

# 平成29年度貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金	375,240	274,273	100,967
預金	384,191,031	412,435,986	△ 28,244,955
未収入金	60,484,780	75,371,302	△ 14,886,522
棚卸商品	986,379	996,005	△ 9,626
前払費用	556,702	632,036	△ 75,334
流動資産合計	446,594,132	489,709,602	△ 43,115,470
2. 固定資産			
建物附属設備	34,013	77,687	△ 43,674
備品	781,393	1,264,665	△ 483,272
ソフトウェア	1,361,334	2,295,334	△ 934,000
電話加入権	504,000	504,000	0
敷金	13,236,749	13,236,749	0
固定資産合計	15,917,489	17,378,435	△ 1,460,946
資 産 合 計	462,511,621	507,088,037	△ 44,576,416
II. 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払費用	10,291,244	15,947,488	△ 5,656,244
未払法人税等	2,649,500	10,206,200	△ 7,556,700
未払消費税	1,748,800	3,932,322	△ 2,183,522
前受金	9,108,000	10,422,000	△ 1,314,000
流動負債合計	23,797,544	40,508,010	△ 16,710,466
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,248,660	3,699,935	1,548,725
固定負債合計	5,248,660	3,699,935	1,548,725
負 債 合 計	29,046,204	44,207,945	△ 15,161,741
III. 正 味 財 産 の 部			
一般正味財産	433,465,417	462,880,092	△ 29,414,675
( 当期正味財産増加額 )	( △ 29,414,675 )	( △ 23,885,837 )	( △ 5,528,838 )
( うち特定資産への充当額 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正 味 財 産 合 計	433,465,417	462,880,092	△ 29,414,675
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	462,511,621	507,088,037	△ 44,576,416

# 平成29年度貸借対照表（内訳表）

平成30年3月31日現在

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内部取引 消 去	合 計
I. 資 産 の 部					
1. 流動資産					
現金	0	0	375,240		375,240
預金	0	0	384,191,031		384,191,031
未収入金	931,900	59,552,880	0		60,484,780
棚卸商品	0	986,379	0		986,379
前払費用	556,702	0	0		556,702
流動資産合計	1,488,602	60,539,259	384,566,271	0	446,594,132
2. 固定資産					
建物附属設備	0	34,013	0		34,013
備品	0	523,181	258,212		781,393
ソフトウェア	0	1,361,334	0		1,361,334
電話加入権	0	0	504,000		504,000
敷金	0	0	13,236,749		13,236,749
固定資産合計	0	1,918,528	13,998,961	0	15,917,489
資 産 合 計	1,488,602	62,457,787	398,565,232	0	462,511,621
II. 負 債 の 部					
1. 流動負債					
未払費用	3,314,658	6,730,372	246,214		10,291,244
未払法人税等	0	2,649,500	0		2,649,500
未払消費税	0	1,748,800	0		1,748,800
前受金	9,108,000	0	0		9,108,000
流動負債合計	12,422,658	11,128,672	246,214	0	23,797,544
2. 固定負債					
退職給付引当金	2,976,939	1,746,855	524,866		5,248,660
固定負債合計	2,976,939	1,746,855	524,866	0	5,248,660
負 債 合 計	15,399,597	12,875,527	771,080	0	29,046,204
III. 正 味 財 産 の 部					
一般正味財産	△ 13,910,995	49,582,260	397,794,152		433,465,417
（当期正味財産増加額）	（ △ 263,326 ）	（ △ 598,782 ）	（ △ 28,552,567 ）		（ △ 29,414,675 ）
（うち特定資産への充当額）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）
正 味 財 産 合 計	△ 13,910,995	49,582,260	397,794,152	0	433,465,417
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,488,602	62,457,787	398,565,232	0	462,511,621

# 平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費収入			
会費収入	15,800,000	16,400,000	△ 600,000
② 事業収入			
講習会等収入	19,573,429	19,482,595	90,834
受託収入	89,303,519	100,980,000	△ 11,676,481
出版収入	3,379,365	4,126,484	△ 747,119
広告収入	1,250,002	1,342,594	△ 92,592
③ 雑収入			
特許料等	405,085	163,528	241,557
経常収益計	129,711,400	142,495,201	△ 12,783,801
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究費	4,175,635	4,545,309	△ 369,674
広報事業費	1,254,804	1,216,100	38,704
講習会等事業費	12,315,972	13,057,559	△ 741,587
受託事業費	29,681,063	19,544,707	10,136,356
出版印刷製本費	628,625	1,812,496	△ 1,183,871
出版販売原価	9,626	140,905	△ 131,279
給与手当	55,148,243	57,572,883	△ 2,424,640
通勤手当	3,136,607	3,676,088	△ 539,481
福利厚生費	8,507,461	8,903,293	△ 395,832
退職給付費用	1,393,853	1,384,770	9,083
賃借料	11,829,148	11,829,149	△ 1
水道光熱費	502,844	539,535	△ 36,691
リース・レンタル料	2,806,802	2,769,408	37,394
消耗品費	1,790,547	3,367,828	△ 1,577,281
会議費等	529,337	896,794	△ 367,457
通信運搬費	1,499,810	1,377,177	122,633
図書等購入費	355,976	325,131	30,845
業務委託費	5,716,610	7,746,799	△ 2,030,189
租税公課	943,882	860,822	83,060
減価償却費	1,332,035	1,194,993	137,042

# 平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
総会費等	1,302,263	1,361,948	△ 59,685
給与手当	5,231,194	5,463,658	△ 232,464
通勤手当	168,936	175,642	△ 6,706
福利厚生費	806,598	844,126	△ 37,528
退職給付費用	154,872	153,864	1,008
賃借料	1,121,528	1,121,528	0
水道光熱費	47,676	51,154	△ 3,478
リース・レンタル料	266,120	262,574	3,546
消耗品費	169,764	319,308	△ 149,544
会議費等	42,446	76,905	△ 34,459
諸会費	711,000	711,000	0
旅費交通費	379,671	293,934	85,737
通信運搬費	142,198	130,574	11,624
図書等購入費	33,750	30,826	2,924
業務委託費	2,100,400	2,100,400	0
雑費	107,768	111,780	△ 4,012
租税公課	2,600	10,600	△ 8,000
減価償却費	128,911	193,271	△ 64,360
経常費用計	156,476,575	156,174,838	301,737
当期経常増減額	△ 26,765,175	△ 13,679,637	△ 13,085,538
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,765,175	△ 13,679,637	△ 13,085,538
法人税・住民税及び事業税	2,649,500	10,206,200	△ 7,556,700
当期一般正味財産増減額	△ 29,414,675	△ 23,885,837	△ 5,528,838
一般正味財産期首残高	462,880,092	486,765,929	△ 23,885,837
一般正味財産期末残高	433,465,417	462,880,092	△ 29,414,675
Ⅱ. 正味財産期末残高	433,465,417	462,880,092	△ 29,414,675

# 平成29年度正味財産増減計算書（内訳表）

平成29年4月1日から平成30年3月31日

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I. 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 会費収入					
会費収入	0	0	15,800,000		15,800,000
② 事業収入					
講習会等収入	19,573,429	0	0		19,573,429
受託収入	0	89,303,519	0		89,303,519
出版収入	0	3,379,365	0		3,379,365
広告収入	1,250,002	0	0		1,250,002
③ 雑収入					
特許料等	0	405,000	85		405,085
経常収益計	20,823,431	93,087,884	15,800,085	0	129,711,400
(2) 経常費用					
① 事業費					
調査研究費	4,175,635	0	0		4,175,635
広報事業費	1,254,804	0	0		1,254,804
講習会等事業費	12,315,972	0	0		12,315,972
受託事業費	0	29,681,063	0		29,681,063
出版印刷製本費	0	628,625	0		628,625
出版販売原価	0	9,626	0		9,626
給与手当	31,621,680	23,526,563	0		55,148,243
通勤手当	1,251,453	1,885,154	0		3,136,607
福利厚生費	4,877,773	3,629,688	0		8,507,461
退職給付費用	835,838	558,015	0		1,393,853
賃借料	6,782,273	5,046,875	0		11,829,148
水道光熱費	288,308	214,536	0		502,844
リース・レンタル料	1,609,284	1,197,518	0		2,806,802
消耗品費	1,026,616	763,931	0		1,790,547
会議費等	256,682	272,655	0		529,337
通信運搬費	859,918	639,892	0		1,499,810
図書等購入費	204,101	151,875	0		355,976
業務委託費	0	5,716,610	0		5,716,610
租税公課	301,887	641,995	0		943,882
減価償却費	0	1,332,035	0		1,332,035

# 平成29年度正味財産増減計算書（内訳表）

平成29年4月1日から平成30年3月31日

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
② 管理費					
総会費等	0	0	1,302,263		1,302,263
給与手当	0	0	5,231,194		5,231,194
通勤手当	0	0	168,936		168,936
福利厚生費	0	0	806,598		806,598
退職給付費用	0	0	154,872		154,872
賃借料	0	0	1,121,528		1,121,528
水道光熱費	0	0	47,676		47,676
リース・レンタル料	0	0	266,120		266,120
消耗品費	0	0	169,764		169,764
会議費等	0	0	42,446		42,446
諸会費	0	0	711,000		711,000
旅費交通費	0	0	379,671		379,671
通信運搬費	0	0	142,198		142,198
図書等購入費	0	0	33,750		33,750
業務委託費	0	0	2,100,400		2,100,400
雑費	0	0	107,768		107,768
租税公課	0	0	2,600		2,600
減価償却費	0	0	128,911		128,911
経常費用計	67,662,224	75,896,656	12,917,695	0	156,476,575
当期経常増減額	△ 46,838,793	17,191,228	2,882,390	0	△ 26,765,175
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	46,575,467	△ 15,140,510	△ 31,434,957	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 263,326	2,050,718	△ 28,552,567	0	△ 26,765,175
法人税・住民税及び事業税	0	2,649,500	0	0	2,649,500
当期一般正味財産増減額	△ 263,326	△ 598,782	△ 28,552,567	0	△ 29,414,675
一般正味財産期首残高	△ 13,647,669	50,181,042	426,346,719	0	462,880,092
一般正味財産期末残高	△ 13,910,995	49,582,260	397,794,152	0	433,465,417
Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 13,910,995	49,582,260	397,794,152	0	433,465,417

# 平成29年度財産目録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額	
I. 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金	手元有高	375,240	
預金	みずほ銀行他	384,191,031	
未収入金	東北地方整備局他	60,484,780	
棚卸商品		986,379	
前払費用	講習会会場費他	556,702	
流動資産合計			446,594,132
2. 固定資産			
建物附属設備		34,013	
備品		781,393	
ソフトウェア		1,361,334	
電話加入権		504,000	
敷金		13,236,749	
固定資産合計			15,917,489
資 産 合 計			462,511,621
II. 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払費用	水道光熱費他	14,689,544	
前受金	講習会受講料他	9,108,000	
流動負債合計			23,797,544
2. 固定負債			
退職給付引当金		5,248,660	
固定負債合計			5,248,660
負 債 合 計			29,046,204
正 味 財 産 合 計			433,465,417

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による定率法

無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

役員及び従業員の退職給付に備えるため、退職規程に基づき期末要支給額を算定し、計上している。

### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

## 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物 附 属 設 備	2,197,073	2,163,060	34,013
備 品	6,078,530	5,297,137	781,393
ソ フ ト ウ エ ア	8,920,000	7,558,666	1,361,334
合 計	17,195,603	15,018,863	2,176,740