

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(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 受取入会金	740,000	950,000	△ 210,000
② 受取会費	87,505,260	84,018,650	3,486,610
③ 事業収益	57,437,819	83,641,621	△ 26,203,802
調査研究事業収益	53,438,400	-	-
受託調査研究事業収益	-	78,116,400	-
育成事業収益	670,500	345,240	325,260
普及啓発事業収益	-	1,036,800	-
資質向上事業収益	46,000	660,000	△ 614,000
厚生活動事業収益	3,282,919	3,483,181	△ 200,262
④ 雑収益	450,074	26,425	423,649
受取利息	9,074	8,405	669
雑収益	441,000	18,020	422,980
経常収益計	146,133,153	168,636,696	△ 22,503,543
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	63,370,720	4,878,838	58,491,882
受託調査研究事業費	-	73,345,798	-
要望活動事業費(新)	7,498,511	-	-
提案活動事業費	5,139,642	4,358,705	780,937
育成事業費	8,516,410	8,408,998	107,412
普及啓発事業費	-	13,382,540	-
災害支援活動事業費	4,931,350	2,922,804	2,008,546
公益目的事業共通費	14,439,373	12,411,750	2,027,623
資質向上事業費	4,000,431	6,730,444	△ 2,730,013
イベント活動等事業費	7,753,477	-	-
要望活動事業費(旧)	-	10,483,202	-
厚生活動事業	4,357,429	4,662,291	△ 304,862
収益事業等共通費	4,401,241	5,437,409	△ 1,036,168
事業費計	124,408,584	147,022,779	△ 22,614,195
② 管理費			
役員報酬	3,312,058	2,691,067	620,991
給与手当	3,000,248	5,198,781	△ 2,198,533
退職給付費用	536,434	468,715	67,719
法定福利費	693,055	840,507	△ 147,452
福利厚生費	23,671	49,344	△ 25,673
会議費	4,563,519	3,939,821	623,698
旅費交通費	2,465,976	2,569,535	△ 103,559

通信運搬費	160,356	152,195	8,161
減価償却費	127,818	123,947	3,871
消耗品費	549,957	628,938	△ 78,981
図書費	54,246	55,525	△ 1,279
印刷製本費	524,262	443,523	80,739
光熱水料費	87,467	97,834	△ 10,367
賃借料	1,508,185	1,543,860	△ 35,675
諸謝金	30,000	50,116	△ 20,116
租税公課	322,385	372,405	△ 50,020
諸会費	685,000	685,000	0
委託費	701,556	631,075	70,481
雑費	331,273	304,485	26,788
管理費計	19,677,466	20,846,673	△ 1,169,207
経常費用計	144,086,050	167,869,452	△ 23,783,402
当期経常増減額	2,047,103	767,244	1,279,859
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
当期一般正味財産増減額	2,047,103	767,244	1,279,859
一般正味財産期首残高	118,575,327	117,808,083	767,244
一般正味財産期末残高	120,622,430	118,575,327	2,047,103
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	120,622,430	118,575,327	2,047,103

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産(貯蔵品)の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産
定率法を採用し、直接法により表示している。
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準による。
- ② 無形固定資産
定額法による。
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準による。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は役員及び職員の退職給付に備えるため、役員については規程により、職員については当期末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。
- (4) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引は、重要性がないため、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式による。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当定期預金	18,960,006	2,482,197	0	21,442,203
事務所移転準備定期預金	7,717,917	0	0	7,717,917
災害対策準備定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
周年記念事業積立資金	5,000,000	0	0	5,000,000
人材育成事業積立資金	5,000,000	0	1,000,000	4,000,000
合 計	38,677,923	2,482,197	1,000,000	40,160,120

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
退職給付引当定期預金	21,442,203	(0)	(21,442,203)	(21,442,203)
事務所移転準備定期預金	7,717,917	(0)	(7,717,917)	(0)
災害対策準備定期預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
周年記念事業積立資金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
人材育成事業積立資金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
合 計	40,160,120	(0)	(40,160,120)	(21,442,203)

4. 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	1,577,100	1,300,276	276,824
器具備品	2,389,453	2,169,513	219,940
電話加入権	276,200	0	276,200
ソフトウェア	2,255,885	1,405,107	850,778
保証金	5,517,600	1,078,560	4,439,040
合 計	12,016,238	5,953,456	6,062,782

正味財産増減計算書内訳表
平成 30 年 4 月 1 日 から 平成 31 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計							収益事業等会計					法人会計	内部取引消去	合計	
	調査研究	要望活動	提案活動	育成	災害支援活動	共通	小計	資質向上	イベント活動等	厚生活動	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
受取入金	0	0	0	0	0	370,000	370,000	0	0	0	0	0	370,000	0	740,000	
受取会費	0	0	0	0	0	43,752,630	43,752,630	0	0	0	16,748,659	16,748,659	27,003,971	0	87,505,260	
事業収益	53,438,400	0	0	670,500	0	0	54,108,900	46,000	0	3,282,919	0	3,328,919	0	0	57,437,819	
調査研究事業収益	53,438,400	0	0	0	0	0	53,438,400	0	0	0	0	0	0	0	53,438,400	
育成事業収益	0	0	0	670,500	0	0	670,500	0	0	0	0	0	0	0	670,500	
資質向上事業収益	0	0	0	0	0	0	0	46,000	0	0	0	46,000	0	0	46,000	
厚生活動事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,282,919	0	3,282,919	0	0	3,282,919	
受取本部助成金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,040,342	△ 6,040,342	0	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	435,000	0	0	435,000	15,074	0	450,074	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,074	0	9,074	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	435,000	0	0	435,000	6,000	0	441,000	
経常収益計	53,438,400	0	0	670,500	0	44,122,630	98,231,530	46,000	435,000	3,282,919	16,748,659	20,512,578	33,429,387	△ 6,040,342	146,133,153	
(2) 経常費用																
事業費	63,370,720	7,498,511	5,139,642	8,516,410	4,931,350	14,439,373	103,896,006	4,000,431	7,753,477	4,357,429	4,401,241	20,512,578	0	0	124,408,584	
役員報酬	3,268,815	2,535,879	2,253,310	904,893	2,228,709	1,372,872	12,564,478	1,281,048	530,347	604,917	427,152	2,843,464	0	0	15,407,942	
給料手当	4,176,471	667,144	272,602	2,677,396	316,925	2,373,385	10,483,923	523,581	368,560	338,951	868,214	2,099,306	0	0	12,583,229	
臨時雇賃金	0	0	0	7,000	0	0	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000	
退職給付費用	426,950	208,900	319,715	172,003	184,121	304,526	1,616,215	110,314	66,709	95,632	56,893	329,548	0	0	1,945,763	
法定福利費	899,480	266,697	233,077	547,723	190,204	425,305	2,562,486	194,642	103,844	93,706	180,045	572,237	0	0	3,134,723	
福利厚生費	0	0	0	0	0	79,329	79,329	0	0	0	9,000	9,000	0	0	88,329	
会議費	0	318,699	0	509,696	79,629	0	908,024	405,187	302,077	1,174,379	0	1,881,643	0	0	2,789,667	
旅費交通費	672,225	1,526,938	1,993,748	1,321,710	899,817	79,180	6,493,618	298,226	359,276	122,582	35,871	815,955	0	0	7,309,573	
通信運搬費	1,225,620	148,815	0	93,706	25,218	243,843	1,737,202	4,865	55,935	3,030	62,493	126,323	0	0	1,863,525	
減価償却費	166,439	57,412	57,823	68,845	41,321	0	391,840	16,260	51,495	13,933	0	81,688	0	0	473,528	
消耗品費	313,858	317,038	0	308,097	0	752,943	1,691,936	6,550	1,762,588	755,189	322,515	2,846,842	0	0	4,538,778	
図書費	1,765	611	632	807	378	0	4,193	272,100	0	0	0	272,100	0	0	276,293	
印刷製本費	2,397,923	993,764	0	594,412	925,552	0	4,911,651	21,047	76,180	0	0	97,227	0	0	5,008,878	
光熱水料費	0	0	0	0	0	254,633	254,633	0	37,323	0	75,564	112,887	0	0	367,520	
賃借料	0	266,517	0	810,344	25,920	4,653,657	5,756,438	362,969	449,060	987,763	1,486,360	3,286,152	0	0	9,042,590	
保険料	0	0	0	7,970	0	0	7,970	17,190	4,395	2,450	0	24,035	0	0	32,005	
諸謝金	175,404	0	0	287,316	10,022	0	472,742	480,080	0	0	0	480,080	0	0	952,822	
租税公課	54,000	0	0	0	0	1,845,339	1,899,339	0	0	0	281,328	281,328	0	0	2,180,667	
諸会費	0	5,000	0	0	0	0	5,000	0	0	61,720	0	61,720	0	0	66,720	
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,460,180	0	0	1,460,180	0	0	1,460,180	
支払負担金	0	0	0	182,900	0	0	182,900	0	2,120,000	0	0	2,120,000	0	0	2,302,900	
委託費	49,573,188	164,160	0	6,480	0	1,135,358	50,879,186	0	0	0	382,190	382,190	0	0	51,261,376	
雑費	18,582	20,937	8,735	15,112	3,534	919,003	985,903	6,372	5,508	103,177	213,616	328,673	0	0	1,314,576	
管理費													25,717,808	△ 6,040,342	19,677,466	
役員報酬													3,312,058	0	3,312,058	
給料手当													3,000,248	0	3,000,248	
退職給付費用													536,434	0	536,434	
法定福利費													693,055	0	693,055	
福利厚生費													23,671	0	23,671	
会議費													4,563,519	0	4,563,519	
旅費交通費													2,465,976	0	2,465,976	
通信運搬費													160,356	0	160,356	
減価償却費													127,818	0	127,818	
消耗品費													549,957	0	549,957	
図書費													54,246	0	54,246	
印刷製本費													524,262	0	524,262	
光熱水料費													87,467	0	87,467	
賃借料													1,508,185	0	1,508,185	
諸謝金													30,000	0	30,000	
租税公課													322,385	0	322,385	
諸会費													685,000	0	685,000	
支払負担金													6,040,342	△ 6,040,342	0	
委託費													701,556	0	701,556	
雑費													331,273	0	331,273	
経常費用計	63,370,720	7,498,511	5,139,642	8,516,410	4,931,350	14,439,373	103,896,006	4,000,431	7,753,477	4,357,429	4,401,241	20,512,578	25,717,808	△ 6,040,342	144,086,050	
当期経常増減額	△ 9,932,320	△ 7,498,511	△ 5,139,642	△ 7,845,910	△ 4,931,350	29,683,257	△ 5,664,476	△ 3,954,431	△ 7,318,477	△ 1,074,510	12,347,418	0	7,711,579	0	2,047,103	
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
(2) 経常外費用																
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 9,932,320	△ 7,498,511	△ 5,139,642	△ 7,845,910	△ 4,931,350	29,683,257	△ 5,664,476	△ 3,954,431	△ 7,318,477	△ 1,074,510	12,347,418	0	7,711,579	0	2,047,103	
一般正味財産増減額	△ 9,932,320	△ 7,498,511	△ 5,139,642	△ 7,845,910	△ 4,931,350	29,683,257	△ 5,664,476	△ 3,954,431	△ 7,318,477	△ 1,074,510	12,347,418	0	7,711,579	0	2,047,103	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	8,449,473	0	0	0	0	5,000,000	105,125,854	0	118,575,327	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	2,784,997	0	0	0	0	5,000,000	112,837,433	0	120,622,430	
II 指定正味財産増減の部																
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高																
正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	2,784,997	0	0	0	0	5,000,000	112,837,433	0	120,622,430	