

2012年度貸借対照表及び損益計算書、財産目録

貸借対照表総括表

(2013年3月31日)

(単位:円)

	合 計	本 部	支 部	地 域 会	内部取引 消去額
資 産 の 部					
流動資産					
現金・預金	249,869,306	50,522,772	122,765,982	76,580,552	
有価証券	16,770,135	16,770,135			
未収会費	10,415,000	10,229,000		186,000	
未収入金	59,158,458	35,734,506	18,968,333	473,537	3,982,082
立 替 金	8,799,502	5,715,183	2,611,599	327,220	145,500
前 払 金	836,380	640,980	85,100	110,300	
預 け 金	1,975	0		1,975	
貯 蔵 品	289,823	289,823			
貸倒引当金	-5,832,000	-5,832,000			
流動資産合計	340,308,579	114,070,399	144,431,014	77,679,584	4,127,582
固定資産					
特定資産					
広報教育等積立資産	0	0			
退職給与積立資産	26,445,594	8,897,789	16,451,805	1,096,000	
大会積立資産	0	0	0		0
賛助事業積立資産	0	0	0		0
事業運営積立資産	0	0	0	0	0
基金積立金資産	203,228,802	203,228,802			
保険料積立資産	0	0			
災害対策積立資産	5,914,297	5,786,329		127,968	
財政改善積立資産	0	0			
建築年鑑積立資産	0		0		
出版事業積立資産	0	0	0	0	0
建築家展積立資産	0				
特定資産合計	235,588,693	217,912,920	16,451,805	1,223,968	0
その他固定資産					
リース資産	9,847,716	9,847,716			
什器備品	1,037,412	397,735	639,677		
電話加入権	1,556,713	0	1,433,613	123,100	
ソフトウェア	2,179,775	2,179,775			
差入保証金	18,538,400	9,784,602	6,790,598	1,963,200	
その他固定資産合計	33,160,016	22,209,828	8,863,888	2,086,300	
固定資産合計	268,748,709	240,122,748	25,315,693	3,310,268	0
合 計	609,057,288	354,193,147	169,746,707	80,989,852	4,127,582
負 債 の 部					
流動負債					
預り金	20,572,904	14,438,953	4,339,465	1,794,486	
前 受 金	4,552,757	867,000	3,625,127	60,630	
未 払 金	91,265,508	49,833,535	37,130,456	173,935	4,127,582
未 払 税 金	1,340,000	1,340,000			
預り金(保)	102,078	102,078			
賞与引当金	1,082,000	0	1,038,000	44,000	
流動負債合計	118,915,247	66,581,566	46,133,048	2,073,051	4,127,582
固定負債					
リース債務	10,273,422	10,273,422			
退職給付引当金	42,051,507	21,709,581	19,345,926	996,000	
固定負債合計	52,324,929	31,983,003	19,345,926	996,000	
負債合計	171,240,176	98,564,569	65,478,974	3,069,051	4,127,582
正味財産の部					
正味財産					
一般正味財産	437,817,112	255,628,578	104,267,733	77,920,801	
(うち特定資産への充当額)	0				
正味財産合計	437,817,112	255,628,578	104,267,733	77,920,801	0
負債及び正味財産合計	609,057,288	354,193,147	169,746,707	80,989,852	4,127,582

収支計算書総括表

(自2012年4月1日至2013年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	合計	本部 全会計	支部 全会計	地域会 全会計	内部取引 消去額
1)収入の部					
会費収入	287,828,640	213,192,050	65,098,725	36,142,870	-26,605,005
入会金収入	2,903,500	1,572,000	1,020,000	311,500	
事業収入	142,197,444	62,870,630	116,982,022	52,166,121	-89,821,329
補助金事業収入	0				
その他の収入	45,765,828	27,293,673	19,241,098	9,751,057	-10,520,000
繰入金収入	3,570,580	1,498,104	2,072,476		
特定資産取崩収入	85,784,008	12,550,278	55,318,963	17,914,767	0
特定資産運用益	3,043,828	3,036,303	7,502	23	
当期収入合計(A)	571,093,828	322,013,038	259,740,786	116,286,338	-126,946,334
前期繰越収支差額	142,599,520	28,488,343	58,652,343	55,458,834	0
収入合計(B)	713,693,348	350,501,381	318,393,129	171,745,172	-126,946,334
2)支出の部					
事業費支出	283,884,902	210,127,750	129,898,270	64,185,216	-120,326,334
管理費支出	180,280,442	72,441,374	80,343,996	33,115,072	-5,620,000
特定資産取得支出	8,920,743	5,614,000	4,306,743		-1,000,000
特別支出	21,804,702	19,478,792	2,325,910		
当期支出合計(C)	494,890,789	307,661,916	216,874,919	97,300,288	-126,946,334
当期収支差額(A)-(C)	76,203,039	14,351,122	42,865,867	18,986,050	0
次期繰越収支差額(B)-(C)	218,802,559	42,839,465	101,518,210	74,444,884	0

正味財産増減計算書総括表

(自2012年4月1日至2013年3月31日)

I 一般正味財産増減の部

1. 経常増減の部

1) 経常収益

(単位:円)

	合計	本部 全会計	支部 全会計	地域会 全会計	内部取引 消去額
受取会費	291,983,940	217,347,350	65,098,725	36,142,870	-26,605,005
受取入会金	2,903,500	1,572,000	1,020,000	311,500	
事業収益	161,062,040	62,870,630	135,846,618	52,166,121	-89,821,329
補助事業収益	0	0	0	0	
その他の収益	61,263,918	42,791,687	19,241,098	9,751,133	-10,520,000
繰入金収益	2,822,476	750,000	2,072,476	0	
特定資産運用益	3,045,279	3,036,303	7,987	989	
経常収益計	523,081,153	328,367,970	223,286,904	98,372,613	-126,946,334

2) 経常費用

	合計	本部 全会計	支部 全会計	地域会 全会計	内部取引 消去額
事業費	297,664,539	209,513,349	144,292,308	64,185,216	-120,326,334
管理費	185,516,995	78,386,330	80,635,593	33,115,072	-6,620,000
繰入金支出	2,072,476	0	2,072,476	0	
経常費用計	485,254,010	287,899,679	227,000,377	97,300,288	-126,946,334
当期経常増減額	37,827,143	40,468,291	-3,713,473	1,072,325	0

2. 経常外増減の部

1) 経常外収益

経常外収益計	0	0	0	70,000	
--------	---	---	---	--------	--

2) 経常外費用

経常外費用計	0	19,478,792	0	100,000	0
当期経常外増減額	-19,508,792	-19,478,792	0	-30,000	0
当期正味財産増減額	18,318,351	20,989,499	-3,713,473	1,042,325	
一般正味財産期首残高	419,498,761	234,639,079	107,981,206	76,878,476	
一般正味財産期末残高	437,817,112	255,628,578	104,267,733	77,920,801	0

II 正味財産期末残高

	437,817,112	255,628,578	104,267,733	77,920,801	0
--	-------------	-------------	-------------	------------	---

財務諸表に対する注記

貸借対照表総括表及び正味財産増減計算書総括表は、本部、本部特別会計、支部、地域会を合算したものである

1. 重要な会計方針

当期から公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日)を採用している。

1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

2) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

未収会費に対して、会員資格喪失による回収不能実績率により回収不能見込額を計上している。

・賞与引当金

賞与支給見込額のうち当期分に相当する金額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異は、12年で費用処理している。

3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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
特定資産				
広報教育等積立資産	17,409,048		17,409,048	0
災害対策積立資産	4,300,275	1,614,022		5,914,297
保険料積立資産	1,220,382		1,220,382	0
事業積立資産	38,441,122	2,104,684	40,545,806	0
大会積立資産	2,969,897	811	2,970,708	0
賛助事業積立資産	3,714,918		3,714,918	0
出版事業積立資産	3,200,000		3,200,000	0
退職給与積立資産	37,422,947	6,287,238	17,264,591	26,445,594
建築年鑑積立資産	264,491		264,491	0
基金積立金	187,730,788	15,498,014		203,228,802
建築家展積立資産	293,350		293,350	0
合 計	296,967,218	25,504,769	86,883,294	235,588,693

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)	(うち一般正味財 産)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
災害対策積立資産	5,914,297	—	(5,914,297)	—
退職給与積立資産	26,445,594	—	—	(26,445,594)
基金積立金	203,228,802	—	(203,228,802)	—
合 計	235,588,693	—	(209,143,099)	(26,445,594)

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
什器備品	8,939,130	7,901,718	1,037,412
リース資産	23,773,096	13,925,380	9,847,716
ソフトウェア	5,883,525	3,703,750	2,179,775
合 計	38,595,751	25,530,848	13,064,903

5. 退職給付関係

1) 採用している退職給付制度の概要

退職給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

	金 額
① 退職給付債務	55,176,660
② 会計基準変更時差異の未処理額	-13,125,153
③ 退職給付引当金 (①+②)	42,051,507

収支計算書に対する注記

収支計算書総括表は、本部、本部特別会計、支部、地域会を合算したものである。

1. 収支計算書は、平成16年10月改正前の「公益法人会計基準」(昭和60年9月17日公益法人指導監督連絡会議決定)により従前どおり表示している。

1) 資金の範囲について

資金の範囲は現金・預金、有価証券、未収入金、立替金、前払金、預け金、未払金、預り金、前受金、預り金(保)を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高
現金・預金	249,869,306
有価証券	16,770,135
未収入金	59,158,458
立替金	8,799,502
前払金	836,380
預け金	1,975
合 計	335,435,756
預り金	20,572,904
前受金	4,552,757
未払金	91,265,508
預り金(保)	102,078
合 計	116,493,247
次期繰越収支差額	218,942,509

財 産 目 録

(2013年3月31日)

(単位:円)

I 流動資産		
1. 現金預金		
1) 現 金	10,213,090	
2) 当座預金	68,322	みずほ銀行青山支店他
3) 普通預金	220,614,427	みずほ銀行青山支店他
4) その他預金	35,743,602	ゆうちょ銀行他
現金預金合計	266,639,441	
2. 前 払 金	836,380	
3. 立 替 金	8,799,502	
4. 預 け 金	1,975	
5. 貯 蔵 品	289,823	
6. 未収会費	10,415,000	
7. 未収入金	59,158,458	
8. 貸倒引当金	-5,832,000	
流動資産合計	340,308,579	
II 固定資産		
1. 特定資産		
1) 災害対策積立資産	5,914,297	
2) 退職給与積立資産	26,445,594	
3) 基金積立資産	203,228,802	
特定資産合計	235,588,693	
2. その他固定資産		
1) 什器備品	1,037,412	机椅子他
2) ソフトウェア	2,179,775	
3) リース資産	9,847,716	テレビ会議システム、会計サーバー他
4) 差入保証金	18,538,400	(株)建築家会館他
5) 電話加入権	1,556,713	
その他固定資産合計	33,160,016	
固定資産合計	268,748,709	
資産合計	609,057,288	
I 流動負債		
1. 未払金	91,265,508	
2. 預り金(保)	102,078	保険口
3. 預り金	20,572,904	源泉所得税、社会保険料他
4. 前受金	4,552,757	学生コン他
5. 未払税金	1,340,000	
6. 賞与引当金	1,082,000	
流動負債合計	118,915,247	
II 固定負債		
1. リース債務	10,273,422	テレビ会議システム、会計サーバー他
2. 退職給付引当金	42,051,507	
固定負債合計	52,324,929	
負債合計	171,240,176	
正味財産	437,817,112	