

第1号議案 2017年度貸借対照表及び損益計算書、財産目録の承認の件

貸借対照表

(2018年3月31日)

(単位:円)

	当年度	前年度
資産の部		
流動資産		
現金・預金	312,187,590	256,057,380
未収会費	2,498,200	4,423,000
未収入金	7,171,980	5,408,392
立替金	4,850,941	17,619,393
前払金	600,481	121,748
預け金	0	0
貯蔵品	119,698	117,693
前払費用	0	0
仮払金	12,805,260	6,597,361
貸倒引当金	-4,822,400	-3,394,000
流動資産合計	335,411,750	286,950,967
固定資産		
特定資産		
退職給与積立資産	30,256,319	29,124,249
災害対策積立資産	6,080,595	5,990,300
国際交流基金積立金資産	235,860,590	229,835,830
特定資産合計	272,197,504	264,950,379
その他固定資産		
リース資産	9,720	1,326,420
什器備品	1,486,479	1,184,850
電話加入権	1,556,713	1,556,713
ソフトウェア	967,027	1,153,716
出資金・会員権	330,000	330,000
差入保証金	10,348,175	10,348,175
敷金	8,020,094	8,020,094
その他固定資産合計	22,718,208	23,919,968
固定資産合計	294,915,712	288,870,347
合計	630,327,462	575,821,314
負債の部		
流動負債		
預り金	11,627,035	11,421,546
前受金	56,815,000	7,657,000
仮受金	20,257,366	19,163,327
未払金	13,206,347	26,215,235
未払費用	0	0
未払税金	2,780,000	3,225,600
預り金(保)	232,661	754,353
賞与引当金	1,115,000	1,115,000
流動負債合計	106,033,409	69,552,061
固定負債		
リース債務	622,477	1,939,177
退職給付引当金	46,843,907	44,636,813
固定負債合計	47,466,384	46,575,990
負債合計	153,499,793	116,128,051
正味財産の部		
正味財産		
一般正味財産	476,827,669	459,693,263
(うち特定資産への充当額)	0	0
正味財産合計	476,827,669	459,693,263
負債及び正味財産合計	630,327,462	575,821,314

## 貸借対照表内訳表

(2018年3月31日)

(単位:円)

	合 計	本部 全会計	支部 全会計	地域会・部会 全会計	内部取引消去 金額
<b>資 産 の 部</b>					
<b>流動資産</b>					
現金・預金	312,187,590	107,802,424	115,354,760	89,030,406	0
未収会費	2,498,200	2,498,200	0	0	0
未収入金	7,171,980	13,061,476	2,808,971	22,886,532	-31,584,999
立 替 金	4,850,941	4,262,189	587,672	0	1,080
前 払 金	600,481	469,800	130,681	0	0
預 け 金	0	0	0	0	0
貯 蔵 品	119,698	119,698	0	0	0
前 払 費 用	0	0	0	0	0
仮 払 金	12,805,260	10,908,813	929,737	1,320,510	-353,800
貸倒引当金	-4,822,400	-4,822,400	0	0	0
流動資産合計	335,411,750	134,300,200	119,811,821	113,237,448	-31,937,719
<b>固定資産</b>					
<b>特定資産</b>					
退職給与積立資産	30,256,319	14,594,324	15,311,805	350,190	0
災害対策積立資産	6,080,595	5,597,221	165,000	318,374	0
国際交流基金積立金資産	235,860,590	235,860,590	0	0	0
特定資産合計	272,197,504	256,052,135	15,476,805	668,564	0
<b>その他固定資産</b>					
リース資産	9,720	9,720	0	0	0
什器備品	1,486,479	559,364	537,735	389,380	0
電話加入権	1,556,713	0	1,433,613	123,100	0
ソフトウェア	967,027	967,027	0	0	0
出資金・会員権	330,000	0	300,000	30,000	0
差入保証金	10,348,175	9,784,602	420,000	143,573	0
敷金	8,020,094	0	6,086,894	1,933,200	0
その他固定資産合計	22,718,208	11,320,713	8,778,242	2,619,253	0
固定資産合計	294,915,712	267,372,848	24,255,047	3,287,817	0
合 計	630,327,462	401,673,048	144,066,868	116,525,265	-31,937,719
<b>負 債 の 部</b>					
<b>流動負債</b>					
預 り 金	11,627,035	8,498,638	1,513,209	1,762,384	-147,196
前 受 金	56,815,000	54,075,000	2,740,000	0	0
仮 受 金	20,257,366	9,142,800	17,343,042	1,704,216	-7,932,692
未 払 金	13,206,347	7,362,401	28,547,886	1,153,891	-23,857,831
未 払 費 用	0	0	0	0	0
未 払 税 金	2,780,000	2,780,000	0	0	0
預り金(保)	232,661	232,661	0	0	0
賞与引当金	1,115,000	0	1,115,000	0	0
流動負債合計	106,033,409	82,091,500	51,259,137	4,620,491	-31,937,719
<b>固定負債</b>					
リース債務	622,477	622,477	0	0	0
退職給付引当金	46,843,907	28,870,827	17,973,080	0	0
固定負債合計	47,466,384	29,493,304	17,973,080	0	0
負債合計	153,499,793	111,584,804	69,232,217	4,620,491	-31,937,719
<b>正味財産の部</b>					
<b>正味財産</b>					
一般正味財産	476,827,669	290,088,244	74,834,651	111,904,774	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
正味財産合計	476,827,669	290,088,244	74,834,651	111,904,774	0
負債及び正味財産合計	630,327,462	401,673,048	144,066,868	116,525,265	-31,937,719

**正味財産増減計算書**  
(自2017年4月1日至2018年3月31日)

	当年度			前年度		
	公益	法人	合計	公益	法人	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						
特定資産運用益	3,456,495	0	3,456,495	4,173,885	865	4,174,750
受取入金	1,633,662	1,633,662	3,267,324	2,411,500	2,411,500	4,823,000
受取会費	131,286,460	131,286,460	262,572,920	132,844,912	132,844,912	265,689,824
事業収益	51,779,112	49,673,735	101,452,847	74,624,931	56,350,186	130,975,117
販売収益	0	5,012,564	5,012,564	2,539,817	4,195,864	6,735,681
講習会等事業収益	34,793,227	25,507,200	60,300,427	34,799,669	34,799,667	69,599,336
受託収益	9,099,300	3,891,044	12,990,344	24,592,295	2,331,704	26,932,999
受取手数料	7,886,585	15,262,927	23,149,512	12,693,150	15,022,951	27,716,101
受取補助金等	47,774,381	19,936,141	67,710,522	57,612,028	12,980,260	70,592,288
受取協賛金	37,668,061	19,256,141	56,924,202	46,135,787	12,727,260	58,863,047
受取助成金	10,106,320	680,000	10,786,320	11,476,241	253,000	11,729,241
受取寄付金	267,807	0	267,807	4,156,174	258,396	4,414,570
雑収益	19,618,706	14,820,384	34,439,090	12,045,716	10,840,078	22,885,794
受取利息	0	12,359	12,359	0	12,697	12,697
活動運営費収入	5,523,500	5,523,500	11,047,000	6,501,550	6,501,550	13,003,100
雑収益	14,095,206	9,284,525	23,379,731	5,544,166	4,325,831	9,869,997
繰入金収入	0	0	0	0	0	0
経常収益計	255,816,623	217,350,382	473,167,005	287,869,146	215,686,197	503,555,343
(2) 経常費用						
事業費	261,564,094	0	261,564,094	293,224,579	0	293,224,579
管理費	0	199,383,802	199,383,802	0	195,890,499	195,890,499
経常費用計	261,564,094	199,383,802	460,947,896	293,224,579	195,890,499	489,115,078
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,747,471	17,966,580	12,219,109	-5,355,433	19,795,698	14,440,265
(3) 評価損益等	0	5,676,297	5,676,297	0	-8,833,471	-8,833,471
当期経常増減額	-5,747,471	23,642,877	17,895,406	-5,355,433	10,962,227	5,606,794
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	5,348,602	-5,348,602	0	6,226,449	-6,226,449	0
税引前当期一般正味財産増減額	-398,869	18,294,275	17,895,406	871,016	4,735,778	5,606,794
法人税等	0	761,000	761,000	0	1,582,600	1,582,600
当期一般正味財産増減額	-398,869	17,533,275	17,134,406	871,016	3,153,178	4,024,191
一般正味財産期首残高	2,162,460	457,530,803	459,693,263	1,291,445	454,377,624	455,669,069
一般正味財産期末残高	1,763,591	475,064,078	476,827,669	2,162,461	457,530,802	459,693,263
III. 正味財産期末残高	1,763,591	475,064,078	476,827,669	2,162,461	457,530,802	459,693,263
正味財産期末残高	1,763,591	475,064,078	476,827,669	2,162,461	457,530,802	459,693,263

**正味財産増減計算書内訳表**  
(自2017年4月1日至2018年3月31日)

	本部			支部			地域会・部会			総合計		
	公益	法人	合計	公益	法人	合計	公益	法人	合計	公益	法人	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												
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	3,396,218	0	3,396,218	60,277	0	60,277	0	0	0	3,456,495	0	3,456,495
特定資産受利息	3,396,218	0	3,396,218	60,277	0	60,277	0	0	0	3,456,495	0	3,456,495
受取入会金	462,000	462,000	924,000	577,000	577,000	1,154,000	594,662	594,662	1,189,324	1,633,662	1,633,662	3,267,324
正会員入会金	462,000	462,000	924,000	0	0	0	0	0	0	462,000	462,000	924,000
準会員入会金	0	0	0	32,000	32,000	64,000	4,500	4,500	9,000	36,500	36,500	73,000
協力会員入会金	0	0	0	545,000	545,000	1,090,000	590,162	590,162	1,180,324	1,135,162	1,135,162	2,270,324
受取会費	49,791,350	49,791,350	99,582,700	50,519,175	50,519,175	101,038,350	30,975,935	30,975,935	61,951,870	131,286,460	131,286,460	262,572,920
正会員会費	49,491,350	49,491,350	98,982,700	17,949,373	17,949,373	35,898,746	15,884,627	15,884,627	31,769,254	83,325,350	83,325,350	166,650,700
準会員会費	0	0	0	1,468,000	1,468,000	2,936,000	86,625	86,625	173,250	1,554,625	1,554,625	3,109,250
協力会員会費	300,000	300,000	600,000	18,711,852	18,711,852	37,423,704	15,004,683	15,004,683	30,009,366	34,016,535	34,016,535	68,033,070
名誉会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支部追加運営費	0	0	0	12,389,950	12,389,950	24,779,900	0	0	0	12,389,950	12,389,950	24,779,900
販売収益	0	3,513,792	3,513,792	0	658,712	658,712	0	840,060	840,060	0	5,012,564	5,012,564
講習会等事業収益	12,966,217	382,000	13,348,217	13,409,000	14,008,600	27,417,600	8,418,010	11,116,600	19,534,610	34,793,227	25,507,200	60,300,427
受託収益	0	0	0	2,881,440	3,891,044	6,772,484	6,217,860	0	6,217,860	9,099,300	3,891,044	12,990,344
受取手数料	4,482,000	13,554,102	18,036,102	2,495,646	1,514,353	4,009,999	908,939	194,472	1,103,411	7,886,585	15,262,927	23,149,512
資格制度	3,512,000	0	3,512,000	241,894	0	241,894	0	0	0	3,753,894	0	3,753,894
その他受取手数	970,000	13,554,102	14,524,102	2,253,752	1,514,353	3,768,105	908,939	194,472	1,103,411	4,132,691	15,262,927	19,395,618
受取補助金等	18,822,413	3,400,000	22,222,413	17,017,568	10,462,285	27,479,853	11,934,400	6,073,856	18,008,256	47,774,381	19,936,141	67,710,522
受取協賛金	18,822,413	3,400,000	22,222,413	15,117,698	10,462,285	25,579,983	3,727,950	5,393,856	9,121,806	37,668,061	19,256,141	56,924,202
受取助成金	0	0	0	1,899,870	0	1,899,870	8,206,450	680,000	8,886,450	10,106,320	680,000	10,786,320
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	267,807	0	267,807	267,807	0	267,807
雑収益	2,119,774	1,313,181	3,432,955	11,238,356	6,979,247	18,217,603	6,260,576	6,527,956	12,788,532	19,618,706	14,820,384	34,439,090
受取利息	0	285	285	0	3,519	3,519	0	8,555	8,555	0	12,359	12,359
活動運営費収入	0	0	0	0	0	0	5,523,500	5,523,500	11,047,000	5,523,500	5,523,500	11,047,000
雑収益	2,119,774	1,312,896	3,432,670	11,238,356	6,975,728	18,214,084	737,076	995,901	1,732,977	14,095,206	9,284,525	23,379,731
経常収益計	92,039,972	72,416,425	164,456,397	98,198,462	88,610,416	186,808,878	65,578,189	56,323,541	121,901,730	255,816,623	217,350,382	473,167,005
(2) 経常費用												
事業費	94,945,733		94,945,733	98,699,500		98,699,500	67,918,861	0	67,918,861	261,564,094	0	261,564,094
役員報酬	4,800,000		4,800,000	0		0	0		0	4,800,000	0	4,800,000
給料手当	15,574,507		15,574,507	18,762,700		18,762,700	5,563,304		5,563,304	39,900,511	0	39,900,511
顧問報酬	259,200		259,200	531,456		531,456	0		0	790,656	0	790,656
臨時雇用費	583,835		583,835	604,185		604,185	838,196		838,196	2,026,216	0	2,026,216
通勤交通費	702,936		702,936	1,379,635		1,379,635	438,088		438,088	2,520,659	0	2,520,659
法定福利費	3,608,753		3,608,753	3,260,030		3,260,030	753,643		753,643	7,622,426	0	7,622,426
福利厚生費	0		0	0		0	0		0	0	0	0
旅費交通費	6,548,265		6,548,265	12,168,739		12,168,739	11,186,667		11,186,667	29,903,671	0	29,903,671

	本部		支部		地域会・部会		総合計					
	公益	法人	合計	公益	法人	合計	公益	法人	合計	公益	法人	合計
通信連絡費	3,479,251		3,479,251	1,538,612		1,538,612	1,416,641		1,416,641	6,434,504	0	6,434,504
消耗品費	684,057		684,057	1,974,873		1,974,873	5,465,627		5,465,627	8,124,557	0	8,124,557
印刷製本費	4,869,909		4,869,909	10,090,340		10,090,340	3,427,475		3,427,475	18,387,724	0	18,387,724
広報費	741,204		741,204	4,787,313		4,787,313	3,813,293		3,813,293	9,341,810	0	9,341,810
支払手数料	6,681,240		6,681,240	151,680		151,680	5,184		5,184	6,838,104	0	6,838,104
支払負担金	4,285,080		4,285,080	1,018,330		1,018,330	5,917,817		5,917,817	11,221,227	0	11,221,227
図書費	1,915,332		1,915,332	262,962		262,962	208,020		208,020	2,386,314	0	2,386,314
会議費	777,127		777,127	6,336,230		6,336,230	7,737,823		7,737,823	14,851,180	0	14,851,180
水道光熱費	0		0	378,899		378,899	255,443		255,443	634,342	0	634,342
賃借料	6,519,277		6,519,277	10,861,381		10,861,381	4,522,177		4,522,177	21,902,835	0	21,902,835
リース資産償却	0		0	0		0	0		0	0	0	0
保険料	348,355		348,355	178,582		178,582	177,914		177,914	704,851	0	704,851
諸謝金	3,099,287		3,099,287	8,135,335		8,135,335	5,875,396		5,875,396	17,110,018	0	17,110,018
租税公課	0		0	67,040		67,040	0		0	67,040	0	67,040
委託費	22,399,153		22,399,153	8,381,165		8,381,165	9,900,098		9,900,098	40,680,416	0	40,680,416
雑費	2,711,691		2,711,691	6,737,008		6,737,008	416,055		416,055	9,864,754	0	9,864,754
貸倒引当金繰入	2,411,200		2,411,200	0		0	0		0	2,411,200	0	2,411,200
減価償却費	365,271		365,271	33,600		33,600	0		0	398,871	0	398,871
賞与引当金繰入	0		0	0		0	0		0	0	0	0
退職給与引当金繰入額	1,580,803		1,580,803	1,059,405		1,059,405	0		0	2,640,208	0	2,640,208
管理費		67,074,059	67,074,059	0	88,835,365	88,835,365		43,474,378	43,474,378	0	199,383,802	199,383,802
役員報酬		5,200,000	5,200,000		0	0		0	0	0	5,200,000	5,200,000
給料手当		16,872,382	16,872,382		20,326,258	20,326,258		6,026,913	6,026,913	0	43,225,553	43,225,553
顧問報酬		280,800	280,800		575,744	575,744		0	0	0	856,544	856,544
臨時雇用費		81,955	81,955		206,451	206,451		401,544	401,544	0	689,950	689,950
通勤交通費		761,514	761,514		1,494,605	1,494,605		474,596	474,596	0	2,730,715	2,730,715
法定福利費		3,909,483	3,909,483		3,531,700	3,531,700		816,446	816,446	0	8,257,629	8,257,629
福利厚生費		27,220	27,220		107,124	107,124		0	0	0	134,344	134,344
旅費交通費		7,659,270	7,659,270		10,158,893	10,158,893		3,320,640	3,320,640	0	21,138,803	21,138,803
通信連絡費		2,993,431	2,993,431		2,596,072	2,596,072		1,984,156	1,984,156	0	7,573,659	7,573,659
消耗品費		1,740,747	1,740,747		1,014,488	1,014,488		2,008,205	2,008,205	0	4,763,440	4,763,440
印刷製本費		1,798,671	1,798,671		4,432,433	4,432,433		3,023,781	3,023,781	0	9,254,885	9,254,885
退職給付費用		0	0		0	0		0	0	0	0	0
広報費		40,520	40,520		644,645	644,645		69,942	69,942	0	755,107	755,107
支払手数料		1,836,647	1,836,647		219,338	219,338		334,052	334,052	0	2,390,037	2,390,037
支払負担金		190,800	190,800		431,420	431,420		1,046,706	1,046,706	0	1,668,926	1,668,926
図書費		322,983	322,983		276,293	276,293		149,772	149,772	0	749,048	749,048
会議費		637,501	637,501		16,988,152	16,988,152		11,273,270	11,273,270	0	28,898,923	28,898,923
水道光熱費		0	0		410,473	410,473		276,730	276,730	0	687,203	687,203
賃借料		7,062,550	7,062,550		11,766,497	11,766,497		4,899,026	4,899,026	0	23,728,073	23,728,073
リース資産償却		0	0		0	0		0	0	0	0	0
諸謝金		219,370	219,370		401,602	401,602		1,030,948	1,030,948	0	1,651,920	1,651,920
租税公課		3,505,561	3,505,561		2,424,679	2,424,679		866,506	866,506	0	6,796,746	6,796,746
委託費		6,490,063	6,490,063		4,122,434	4,122,434		3,777,100	3,777,100	0	14,389,597	14,389,597

	本部			支部			地域会・部会			総合計		
	公益	法人	合計	公益	法人	合計	公益	法人	合計	公益	法人	合計
雑 費		923,144	923,144		5,521,975	5,521,975		1,694,045	1,694,045	0	8,139,164	8,139,164
減 価 償 却 費		395,710	395,710		36,400	36,400		0	0	0	432,110	432,110
貸倒引当金繰入		2,411,200	2,411,200		0	0		0	0	0	2,411,200	2,411,200
敷 金 償 却		0	0		0	0		0	0	0	0	0
リース債務返済		0	0		0	0		0	0	0	0	0
支払利息支出		0	0		0	0		0	0	0	0	0
賞与引当金繰入		0	0		0	0		0	0	0	0	0
退職給与引当金繰入額		1,712,537	1,712,537		1,147,689	1,147,689		0	0	0	2,860,226	2,860,226
経常費用計	94,945,733	67,074,059	162,019,792	98,699,500	88,835,365	187,534,865	67,918,861	43,474,378	111,393,239	261,564,094	199,383,802	460,947,896
評価損益等調整前当期経常増減	-2,905,761	5,342,366	2,436,605	-501,038	-224,949	-725,987	-2,340,672	12,849,163	10,508,491	-5,747,471	17,966,580	12,219,109
(3) 評価損益等	0	5,676,297	5,676,297	0	0	0	0	0	0	0	5,676,297	5,676,297
基本財産評価益	0	11,116,634	11,116,634	0	0	0	0		0	0	11,116,634	11,116,634
基本財産評価損	0	5,440,337	5,440,337	0	0	0	0		0	0	5,440,337	5,440,337
当期経常増減額	-2,905,761	11,018,663	8,112,902	-501,038	-224,949	-725,987	-2,340,672	12,849,163	10,508,491	-5,747,471	23,642,877	17,895,406
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,941,501	-1,941,501	0	2,018,260	-2,018,260	0	1,388,841	-1,388,841	0	5,348,602	-5,348,602	0
税引前当期一般正味財産増減額	-964,260	9,077,162	8,112,902	1,517,222	-2,243,209	-725,987	-951,831	11,460,322	10,508,491	-398,869	18,294,275	17,895,406
法人税等		761,000	761,000			0			0	0	761,000	761,000
当期一般正味財産増減額	-964,260	8,316,162	7,351,902	1,517,222	-2,243,209	-725,987	-951,831	11,460,322	10,508,491	-398,869	17,533,275	17,134,406
一般正味財産期首残高	292,597	282,443,745	282,736,342	6,084,983	69,475,655	75,560,638	-4,215,120	105,611,403	101,396,283	2,162,460	457,530,803	459,693,263
一般正味財産期末残高	-671,663	290,759,907	290,088,244	7,602,205	67,232,446	74,834,651	-5,166,951	117,071,725	111,904,774	1,763,591	475,064,078	476,827,669
Ⅲ. 正味財産期末残高												
正味財産期末残高	-671,663	290,759,907	290,088,244	7,602,205	67,232,446	74,834,651	-5,166,951	117,071,725	111,904,774	1,763,591	475,064,078	476,827,669

公益事業比率 本部 58.6% 支部 52.6% 地域会・部会 61.0% 全会計 56.7%

前年度比率 (62.6%) (56.3%) (61.4%) (60.0%)

## 財務諸表に対する注記

貸借対照表及び正味財産増減計算書は、本部、支部、地域会・部会を合算したものである。

### 1. 重要な会計方針

財務諸表は公益法人会計基準（平成20年4月11日・平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）に準拠して作成している。

#### 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				
災害対策積立資産	5,990,300	90,295	0	6,080,595
退職給与積立資産	29,124,249	4,432,070	3,300,000	30,256,319
国際交流基金積立資産	229,835,830	12,398,897	6,374,137	235,860,590
合 計	264,950,379	16,921,262	9,674,137	272,197,504

### 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)
特定資産				
災害対策積立資産	6,080,595	—	(6,080,595)	—
退職給与積立資産	30,256,319	—	—	(30,256,319)
国際交流基金積立資産	235,860,590	—	(235,860,590)	—
合 計	272,197,504	—	(241,941,185)	(30,256,319)

### 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	9,780,954	8,294,475	1,486,479
リース資産	28,016,884	28,007,164	9,720
ソフトウェア	6,816,975	5,849,948	967,027
合 計	44,614,813	42,151,587	2,463,226

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	48,139,289
② 会計基準変更時差異の未処理額	-1,295,382
③ 退職給付引当金 (①+②)	46,843,907

6. 科目に関する補注 (科目毎に主な収入・支出項目を記載)

【収入】

- 1) 講習会等事業収益 本部 公益事業 優秀建築選2016応募料・掲載料、セミナー受講料  
支部 公益事業 セミナー受講料  
地域会 公益事業 セミナー受講料
- 2) 受託収益 支部 公益事業 熊本地震支援業務(嘉島町・御船町・大津町)
- 3) その他受取手数料 本部 公益事業 CPD申請料  
本部 法人 建賠・グループ保険
- 4) 受取協賛金 本部 公益事業 全国卒コン協賛金、建築年鑑協賛金  
支部 公益事業 各賞協賛金、卒コン協賛金、機関誌広告協賛金
- 5) 受取助成金 地域会 公益事業 北上まちづくり助成金、都市景観賞事業助成金
- 6) 活動運営費収入 地域会 公益事業 所属会員から集める会費  
地域会 法人 所属会員から集める会費
- 7) 雑収益 本部 公益事業 NPO活動協力業務、機関紙封入料、書式販売送料  
本部 法人 NPO法人事務業務  
支部 公益事業 セミナー受講料、出展料

【事業費 公益事業】

- 1) 顧問報酬 本部 弁護士顧問報酬 (一般的助言の按分部分)  
支部 弁護士顧問報酬 (建築相談・一般的助言の按分部分)
- 2) 臨時雇用費 本部 事務、データ整理等アルバイト代  
支部・地域会 卒業設計コンクール・セミナー等アルバイト代
- 3) 支払手数料 本部 建築年鑑広告手数料、CPDプログラム認定料、振込手数料  
支部・地域会 振込手数料
- 4) 支払負担金 本部 各団体年会費・負担金、UIA年会費  
支部・地域会 各団体年会費・負担金
- 5) 諸謝金 本部 各賞審査員謝金、セミナー講師謝金  
支部・地域会 各賞審査員謝金、セミナー講師謝金、機関誌原稿料
- 6) 委託費 本部 機関誌編集・制作、チラシデザイン、HP作成・管理  
支部・地域会 機関誌編集・制作、チラシデザイン、HP作成・管理、建築相談

【管理費 法人】

- 1) 顧問報酬 本部・支部 弁護士顧問報酬 (一般的助言の按分部分)
- 2) 臨時雇用費 本部・支部・地域会 事務等アルバイト代
- 3) 支払手数料 本部 損害保険口座振替手数料、グループ保険収納手数料、振込手数料  
支部・地域会 振込手数料
- 4) 支払負担金 本部 社会保険事務委託手数料  
支部・地域会 弁護士顧問料負担、懇親会負担金
- 5) 諸謝金 本部 セミナー講師謝金  
支部・地域会 セミナー講師謝金
- 6) 委託費 本部 公益法人運営コンサルタント業務、会計事務所業務、システム保守管理  
支部・地域会 建築家カタログ作成、システム機器保守

【評価損益等】

- 本部 国際交流基金積立資産為替評価損益



# 財 産 目 録

(2018年3月31日)

(単位：円)

<b>I 流動資産</b>		<b>金額</b>
1. 現金預金		
1) 現 金	本部、支部、地域会 手許現金として保管している	7,093,564
2) 当座預金	みずほ銀行青山支店	352,936
普通預金他	みずほ銀行青山支店他	304,741,090
現金預金合計		312,187,590
2. 前 払 金	卒コン会場使用予約金他	600,481
3. 立 替 金	国際活動関連費他	4,850,941
4. 貯 蔵 品	販売用書式等	119,698
5. 仮 払 金	アルカジア大会誘致費用、優秀建築選2017費用他	12,805,260
6. 未 収 会 費	正会員会費他	2,498,200
7. 未 収 入 金	機関紙広告料・封入料、卒コン協賛金	7,171,980
8. 貸 倒 引 当 金	未収会費の回収不能実績率による引当	-4,822,400
流動資産合計		335,411,750
<b>II 固定資産</b>		
1. 特定資産		
1) 災害対策積立資産	災害対策活動のための積立資産	6,080,595
2) 退職給与積立資産	役職員の退職金給与に備えた積立資産	30,256,319
3) 国際交流基金積立資産	国際交流活動のための積立資産	235,860,590
特定資産合計		272,197,504
2. その他固定資産		
1) 什器備品	活動の遂行上必要な什器備品	1,486,479
2) ソフトウェア	会員管理システム他	967,027
3) リース資産	TV会議システム、会計サーバー	9,720
4) 差入保証金	本部事務所保証金他	10,348,175
5) 電話加入権	本部、支部	1,556,713
6) 出資金・会員権	支部の加盟団体への出資金、地域会の信用金庫への出資金	330,000
7) 敷金	支部事務所敷金等	8,020,094
その他固定資産合計		22,718,208
固定資産合計		294,915,712
資産合計		630,327,462
<b>I 流動負債</b>		
1. 未払金	会計事務所、コンサル会社への業務委託料他	13,206,347
2. 預り金(保)	ケンバイ保険料他	232,661
3. 預り金	熊本地震調査費用、環境事業活動費用他	11,627,035
4. 前受金	アルカジア東京大会協賛金、寄付金	56,815,000
5. 仮受金	優秀建築選掲載料・登録料他	20,257,366
6. 未 払 税 金	未払法人税、未払消費税等	2,780,000
7. 賞与引当金	賞与支給に備えた引当	1,115,000
流動負債合計		106,033,409
<b>II 固定負債</b>		
1. リース債務	TV会議システム、会計サーバー	622,477
2. 退職給付引当金	役職員の退職給付に備えた引当	46,843,907
固定負債合計		47,466,384
負債合計		153,499,793
正味財産		476,827,669