

第3号議案 平成27年度決算報告書承認及び監査報告の件

貸借対照表

平成28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	696,422,861	797,143,578	-100,720,717
未 収 預 金	260,000	210,000	50,000
未 収 払 金	884,505	2,129,175	-1,244,670
前 立 替 払 金	486,100	270,572	215,528
立 仮 金	2,084,560	2,894,784	-810,224
仮 金	2,874,657	13,000,000	-10,125,343
流動資産合計	703,012,683	815,648,109	-112,635,426
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	41,327,480	33,982,780	7,344,700
特定資産合計	41,327,480	33,982,780	7,344,700
(3) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	1,941,165	0	1,941,165
什 器 備 品	7,368,388	9,550,642	-2,182,254
リ 一 ス 加 入 資 産	3,280,500	0	3,280,500
電 話	195,980	195,980	0
ソ フ ト ウ ェ ア	25,276,847	0	25,276,847
保 証 金	10,094,240	6,980,000	3,114,240
その他固定資産合計	48,157,120	16,726,622	31,430,498
固定資産合計	109,484,600	70,709,402	38,775,198
資産合計	812,497,283	886,357,511	-73,860,228
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	6,986,109	0	6,986,109
前 受 預 金	95,376,000	117,689,000	-22,313,000
預 り 受 金	3,340,788	5,070,620	-1,729,832
仮 受 金	59,000	0	59,000
流動負債合計	105,761,897	122,759,620	-16,997,723
2. 固定負債			
リ 一 ス 加 入 債 務 金	3,280,500	0	3,280,500
退 職 給 付 引 当 金	41,327,480	33,982,780	7,344,700
固定負債合計	44,607,980	33,982,780	10,625,200
負債合計	150,369,877	156,742,400	-6,372,523
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	642,127,406	709,615,111	-67,487,705
(うち特定資産への充当額)	41,327,480	33,982,780	7,344,700
正味財産合計	662,127,406	729,615,111	-67,487,705
負債及び正味財産合計	812,497,283	886,357,511	-73,860,228

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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			
基本財産運用利益	5,013	3,985	1,028
基本財産受取利息	5,013	3,985	1,028
基本財産受取会費	12,201,000	10,902,000	1,299,000
基本財産受取手数料	605,300,000	576,241,000	29,059,000
基本財産受取手数料	600,840,000	571,821,000	29,019,000
基本財産受取手数料	4,460,000	4,420,000	40,000
基本財産受取手数料	13,336,000	10,161,000	3,175,000
基本財産受取手数料	123,271,166	49,006,963	74,264,203
基本財産受取手数料	66,663,751	0	66,663,751
基本財産受取手数料	30,160,950	28,906,000	1,254,950
基本財産受取手数料	26,446,465	20,100,963	6,345,502
基本財産受取手数料	13,298,000	22,099,000	-8,801,000
基本財産受取手数料	13,298,000	22,099,000	-8,801,000
基本財産受取手数料	372,625	2,467,892	-2,095,267
基本財産受取手数料	184,457	160,816	23,641
基本財産受取手数料	188,168	177,901	10,267
基本財産受取手数料	0	2,129,175	-2,129,175
経常収益計	767,783,804	670,881,840	96,901,964
(2) 経常費用			
事業費	544,237,704	408,643,827	135,593,877
給付料	53,254,968	45,786,374	7,468,594
給付料	1,415,770	1,356,199	59,571
給付料	2,015,002	1,679,672	335,330
給付料	114,384,282	96,509,905	17,874,377
給付料	58,962,346	44,906,708	14,055,638
給付料	4,262,435	5,621,955	-1,359,520
給付料	78,614,802	0	78,614,802
給付料	126,903,931	94,408,983	32,494,948
給付料	340,099	242,094	98,005
給付料	13,074,362	11,783,088	1,291,274
給付料	14,060,844	11,730,708	2,330,136
給付料	10,300	0	10,300
給付料	3,800,000	3,800,000	0
給付料	1,000,000	1,000,000	0
給付料	940,000	0	940,000
給付料	400,000	0	400,000
給付料	51,750,099	47,196,244	4,553,855
給付料	3,919,919	2,145,389	1,774,530
給付料	1,830,545	252,801	1,577,744
給付料	0	14,186,982	-14,186,982
給付料	0	3,937,725	-3,937,725
給付料	13,298,000	22,099,000	-8,801,000
給付料	291,033,805	246,450,492	44,583,313
給付料	21,904,000	10,000,000	11,904,000
給付料	21,108,697	19,920,663	1,188,034
給付料	7,344,700	3,814,835	3,529,865
給付料	17,237,131	12,702,422	4,534,709
給付料	372,473	266,418	106,055
給付料	34,276,402	31,890,735	2,385,667
給付料	35,828,018	26,483,061	9,344,957
給付料	6,597,552	4,696,034	1,901,518
給付料	2,178,431	0	2,178,431
給付料	9,304,262	8,868,844	435,418
給付料	199,216	560,148	-360,932
給付料	18,183,773	12,745,913	5,437,860
給付料	1,280,508	462,858	817,650
給付料	1,761,170	1,691,851	69,319
給付料	33,566,698	34,935,586	-1,368,888
給付料	20,660,994	18,922,070	1,738,924
給付料	3,300	0	3,300
給付料	1,390,700	1,694,800	-304,100
給付料	1,696,329	466,200	1,230,129
給付料	9,370,989	9,662,800	-291,811
給付料	0	940,000	-940,000
給付料	40,048,139	39,559,283	488,856
給付料	5,720,323	5,765,971	-45,648
給付料	0	400,000	-400,000
給付料	1,000,000	0	1,000,000
経常費用計	835,271,509	655,094,319	180,177,190
評価損益等調整前当期経常増減額	-67,487,705	15,787,521	-83,275,226
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-67,487,705	15,787,521	-83,275,226
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	6,000	-6,000
経常外収益計	0	6,000	-6,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	6,000	-6,000
当期一般正味財産増減額	-67,487,705	15,793,521	-83,281,226
一般正味財産期首残高	709,615,111	693,821,590	15,793,521
一般正味財産期末残高	642,127,406	709,615,111	-67,487,705
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	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	662,127,406	729,615,111	-67,487,705



(単位：円)

広報部	国際部	小計	法人会計	合計
0	0	0	5,013	5,013
0	0	0	5,013	5,013
0	0	0	12,201,000	12,201,000
0	0	0	605,300,000	605,300,000
0	0	0	600,840,000	600,840,000
0	0	0	4,460,000	4,460,000
0	0	0	13,336,000	13,336,000
0	0	117,481,413	5,789,753	123,271,166
0	0	66,663,751	0	66,663,751
0	0	30,160,950	0	30,160,950
0	0	20,656,712	5,789,753	26,446,465
0	0	13,298,000	0	13,298,000
0	0	13,298,000	0	13,298,000
0	0	0	372,625	372,625
0	0	0	184,457	184,457
0	0	0	188,168	188,168
0	0	130,779,413	637,004,391	767,783,804
131,496,148	15,661,007	544,237,704	0	544,237,704
10,724,342	9,114,470	53,254,968	0	53,254,968
0	77,450	1,415,770	0	1,415,770
200,017	264,412	2,015,002	0	2,015,002
3,189,341	4,412,767	114,384,282	0	114,384,282
37,894,372	7,288	58,962,346	0	58,962,346
2,648,295	592	4,262,435	0	4,262,435
0	0	78,614,802	0	78,614,802
41,831,410	160	126,903,931	0	126,903,931
12,966	278,583	340,099	0	340,099
1,480,875	49,462	13,074,362	0	13,074,362
264,370	89,493	14,060,844	0	14,060,844
0	0	10,300	0	10,300
0	0	3,800,000	0	3,800,000
0	0	1,000,000	0	1,000,000
0	0	940,000	0	940,000
0	0	400,000	0	400,000
33,250,160	1,366,330	51,750,099	0	51,750,099
0	0	3,919,919	0	3,919,919
0	0	1,830,545	0	1,830,545
0	0	13,298,000	0	13,298,000
0	0	0	291,033,805	291,033,805
0	0	0	21,904,000	21,904,000
0	0	0	21,108,697	21,108,697
0	0	0	7,344,700	7,344,700
0	0	0	17,237,131	17,237,131
0	0	0	372,473	372,473
0	0	0	34,276,402	34,276,402
0	0	0	35,828,018	35,828,018
0	0	0	6,597,552	6,597,552
0	0	0	2,178,431	2,178,431
0	0	0	9,304,262	9,304,262
0	0	0	199,216	199,216
0	0	0	18,183,773	18,183,773
0	0	0	1,280,508	1,280,508
0	0	0	1,761,170	1,761,170
0	0	0	33,566,698	33,566,698
0	0	0	20,660,994	20,660,994
0	0	0	3,300	3,300
0	0	0	1,390,700	1,390,700
0	0	0	1,696,329	1,696,329
0	0	0	9,370,989	9,370,989
0	0	0	40,048,139	40,048,139
0	0	0	5,720,323	5,720,323
0	0	0	1,000,000	1,000,000
131,496,148	15,661,007	544,237,704	291,033,805	835,271,509
-131,496,148	-15,661,007	-413,458,291	345,970,586	-67,487,705
0	0	0	0	0
-131,496,148	-15,661,007	-413,458,291	345,970,586	-67,487,705
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
-131,496,148	-15,661,007	-413,458,291	345,970,586	-67,487,705
-227,342,229	-22,752,971	-646,525,011	1,356,140,122	709,615,111
-358,838,377	-38,413,978	-1,059,983,302	1,702,110,708	642,127,406
0	0	0	0	0
0	0	0	20,000,000	20,000,000
0	0	0	20,000,000	20,000,000
-358,838,377	-38,413,978	-1,059,983,302	1,722,110,708	662,127,406

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物附属設備・・・定率法による減価償却を実施している。
- 什器備品・・・・・・定率法による減価償却を実施している。
- リース資産・・・・・・定額法による減価償却を実施している。
- ソフトウェア・・・・定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 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。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、役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、当期末に発生していると認められる額を計上している。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	33,982,780	7,344,700	0	41,327,480
小 計	33,982,780	7,344,700	0	41,327,480
合 計	53,982,780	7,344,700	0	61,327,480

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
定期預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	41,327,480	(0)	(0)	(41,327,480)
小 計	41,327,480	(0)	(0)	(41,327,480)
合 計	61,327,480	(20,000,000)	(0)	(41,327,480)

### 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	1,998,000	56,835	1,941,165
什器備品	21,027,705	13,659,317	7,368,388
リース資産	4,374,000	1,093,500	3,280,500
ソフトウェア	26,599,345	1,322,498	25,276,847
合 計	53,999,050	16,132,150	37,866,900

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	33,982,780	7,344,700		0	41,327,480

## 財産目録

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金 預金	手元保管 東京本部・京都サテライト	運転資金として	<b>365,967</b>
	普通預金		<b>457,384,374</b>
	みずほ銀行浅草支店 本部		81,431,462
	みずほ銀行浅草支店 学術誌		8,324,430
	みずほ銀行浅草支店 災害支援		1,228,485
	みずほ銀行浅草支店 教育部		437,300
	ゆうちょ銀行浅草支店		84,464
	三菱東京UFJ銀行雷門支店		2,811,106
	郵便振替ゆうちょ銀行		362,023,145
	郵便振替ゆうちょ銀行教育部		892,978
	みずほ銀行浅草支店 京都事務所		151,004
	定期預金		<b>238,672,520</b>
	みずほ銀行浅草支店		180,000,000
	三菱東京UFJ銀行雷門支店		58,672,520
	未収会費		<b>260,000</b>
賛助会費	260,000		
未収金	<b>894,505</b>		
その他	894,505		
前払金	<b>486,100</b>		
立替金	<b>2,084,560</b>		
WFOT会費	2,084,560		
仮払金	<b>2,874,657</b>		
各委員会への未精算活動費 その他			
<b>流動資産合計</b>			<b>703,012,683</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金	みずほ銀行浅草支店		<b>20,000,000</b>
			20,000,000
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金		<b>41,327,480</b>
	三菱東京UFJ銀行 雷門支店		41,327,480
<b>その他固定資産</b>			
建物附属設備	東京本部・京都サテライト内装		<b>1,941,165</b>
什器備品	東京本部・京都サテライト 備品等 (本部サーバー含む)		<b>7,368,388</b>
リース資産	リコー プリンター		<b>3,280,500</b>
電話加入権	5826-7871他1本		<b>195,980</b>
			195,980
ソフトウェア	会員管理システム 他		<b>25,276,847</b>
保証金	盛光伸光ビル・京都サテライト (入居保証金)		<b>10,094,240</b>
			10,094,240
<b>固定資産合計</b>			<b>109,484,600</b>
<b>資産合計</b>			<b>812,497,283</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金			<b>6,986,109</b>
未払金	平成28年度WEBサイト保守料・白書作成代 他		6,986,109
前受会費			<b>95,376,000</b>
入会金	平成28年度 入会者52名分		156,000
正会員会費	平成28年度～平成29年度 正会員費 7935名分(単年度ペー)		95,220,000
預り金			<b>3,340,788</b>
	講師等源泉所得税		298,627
	職員源泉所得税		301,499
	社会保険分(職員保険分)		904,593
	住民税(職員住民税)		275,000
	その他		279,492
	支援金(災害支援金)		1,228,485
	弁護士源泉所得税		53,092
仮受金			<b>59,000</b>
仮受会費	平成28年度正会員費 端数入金者 15名分		59,000
<b>流動負債合計</b>			<b>105,761,897</b>
<b>(固定負債)</b>			
リース債務	リコー プリンター		<b>3,280,500</b>
退職給付引当金	平成27年度末 職員退職給与要支給額		<b>41,327,480</b>
<b>固定負債合計</b>			<b>44,607,980</b>
<b>負債合計</b>			<b>150,369,877</b>
<b>正味財産</b>			<b>662,127,406</b>