

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
未収金	260,000	210,000	50,000
未払金	884,505	2,129,175	-1,244,670
前払金	486,100	270,572	215,528
立替金	2,084,560	2,894,784	-810,224
仮払金	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	1,941,165	0	1,941,165
什器備品	7,368,388	9,550,642	-2,182,254
リース資産	3,280,500	0	3,280,500
電話加入権	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
前受金	95,376,000	117,689,000	-22,313,000
預り金	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			
リース債務	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	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	5,013	3,985	1,028
基本財産運用利益	5,013	3,985	1,028
基本財産受取利息	12,201,000	10,902,000	1,299,000
会費収入	605,300,000	576,241,000	29,059,000
正会員受取会費	600,840,000	571,821,000	29,019,000
再入会費	4,460,000	4,420,000	40,000
事業収入	13,336,000	10,161,000	3,175,000
学修会費	123,271,166	49,006,963	74,264,203
その他補助金等	66,663,751	0	66,663,751
受取国庫補助金	30,160,950	28,906,000	1,254,950
受取国庫補助金	26,446,465	20,100,963	6,345,502
受取国庫補助金	13,298,000	22,099,000	-8,801,000
受取国庫補助金	372,625	2,467,892	-2,095,267
受取国庫補助金	184,457	160,816	23,641
受取国庫補助金	188,168	177,901	10,267
受取国庫補助金	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	544,237,704	408,643,827	135,593,877
業務費	53,254,968	45,786,374	7,468,594
福利厚生費	1,415,770	1,356,199	59,571
旅通費	2,015,002	1,679,672	335,330
通信費	114,384,282	96,509,905	17,874,377
学費	58,962,346	44,906,708	14,055,638
印刷費	4,262,435	5,621,955	-1,359,520
渉外費	78,614,802	0	78,614,802
租税	126,903,931	94,408,983	32,494,948
土地建物費	340,099	242,094	98,005
地域委託費	13,074,362	11,783,088	1,291,274
委託費	14,060,844	11,730,708	2,330,136
委託費	10,300	0	10,300
委託費	3,800,000	3,800,000	0
委託費	1,000,000	1,000,000	0
委託費	940,000	0	940,000
委託費	400,000	0	400,000
委託費	51,750,099	47,196,244	4,553,855
委託費	3,919,919	2,145,389	1,774,530
委託費	1,830,545	252,801	1,577,744
委託費	0	14,186,982	-14,186,982
委託費	0	3,937,725	-3,937,725
委託費	13,298,000	22,099,000	-8,801,000
委託費	291,033,805	246,450,492	44,583,313
委託費	21,904,000	10,000,000	11,904,000
委託費	21,108,697	19,920,663	1,188,034
委託費	7,344,700	3,814,835	3,529,865
委託費	17,237,131	12,702,422	4,534,709
委託費	372,473	266,418	106,055
委託費	34,276,402	31,890,735	2,385,667
委託費	35,828,018	26,483,061	9,344,957
委託費	6,597,552	4,696,034	1,901,518
委託費	2,178,431	0	2,178,431
委託費	9,304,262	8,868,844	435,418
委託費	199,216	560,148	-360,932
委託費	18,183,773	12,745,913	5,437,860
委託費	1,280,508	462,858	817,650
委託費	1,761,170	1,691,851	69,319
委託費	33,566,698	34,935,586	-1,368,888
委託費	20,660,994	18,922,070	1,738,924
委託費	3,300	0	3,300
委託費	1,390,700	1,694,800	-304,100
委託費	1,696,329	466,200	1,230,129
委託費	9,370,989	9,662,800	-291,811
委託費	0	940,000	-940,000
委託費	40,048,139	39,559,283	488,856
委託費	5,720,323	5,765,971	-45,648
委託費	0	400,000	-400,000
委託費	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	0	6,000	-6,000
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	0	0	0
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
(流動資産)			
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	365,967
	普通預金		457,384,374
	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		238,672,520
	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		260,000
賛助会費	260,000		
未収金	894,505		
その他	894,505		
前払金	486,100		
立替金	2,084,560		
WFOT会費	2,084,560		
仮払金	2,874,657		
各委員会への未精算活動費 その他			
流動資産合計			703,012,683
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	みずほ銀行浅草支店		20,000,000
			20,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金		41,327,480
	三菱東京UFJ銀行 雷門支店		41,327,480
その他固定資産			
建物附属設備	東京本部・京都サテライト内装		1,941,165
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)		7,368,388
リース資産	リコー プリンター		3,280,500
電話加入権	5826-7871他1本		195,980
			195,980
ソフトウェア	会員管理システム 他		25,276,847
保証金	盛光伸光ビル・京都サテライト (入居保証金)		10,094,240
			10,094,240
固定資産合計			109,484,600
資産合計			812,497,283
(流動負債)			
未払金	平成28年度WEBサイト保守料・白書作成代 他		6,986,109
未払金			6,986,109
前受会費			95,376,000
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	講師等源泉所得税		3,340,788
			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			59,000
仮受会費	平成28年度正会員費 端数入金者 15名分		59,000
流動負債合計			105,761,897
(固定負債)			
リース債務	リコー プリンター		3,280,500
退職給付引当金	平成27年度末 職員退職給与要支給額		41,327,480
固定負債合計			44,607,980
負債合計			150,369,877
正味財産			662,127,406