

貸借対照表

平成29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	預	金	526,249,188	696,422,861	△ 170,173,673
未	収	会	費	0	260,000	△ 260,000
未	着	収	金	7,074,760	884,505	6,190,255
前		会	費	360,000	0	360,000
立		払	金	600,000	486,100	113,900
仮		替	金	2,008,780	2,084,560	△ 75,780
		払	金	516,542	2,874,657	△ 2,358,115
流動資産合計				536,809,270	703,012,683	△ 166,203,413
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
特	定	資	産	合	計	
特定資産合計				46,128,170	41,327,480	4,800,690
(3) その他固定資産						
建	物	附	属	設	備	品
什	器	ス	備	資	産	権
リ	一	ス	備	資	産	権
電	話	加	入	エ	定	金
ソ	フ	ト	ウ	エ	勤	
ソ	フ	ト	ウ	エ	勤	
保		証				
建物等				1,720,315	1,941,165	△ 220,850
什器				5,018,481	7,368,388	△ 2,349,907
電話				2,405,700	3,280,500	△ 874,800
ソフ				195,980	195,980	0
ソフ				64,014,783	25,276,847	38,737,936
ソフ				29,363,040	0	29,363,040
保				10,094,240	10,094,240	0
その他固定資産合計				112,812,539	48,157,120	64,655,419
固定資産合計				178,940,709	109,484,600	69,456,109
資産合計				715,749,979	812,497,283	△ 96,747,304
II 負債の部						
1. 流動負債						
未	払	会	金	6,512,052	6,986,109	△ 474,057
前	受	り	金	83,157,000	95,376,000	△ 12,219,000
預		受		3,900,976	3,340,788	560,188
仮		受		809,822	59,000	750,822
流動負債合計				94,379,850	105,761,897	△ 11,382,047
2. 固定負債						
リ	一	ス	債	務	金	
退	職	給	付	引	当	資
固	定	負	債	合	計	
固定負債合計				2,405,700	3,280,500	△ 874,800
負債合計				46,128,170	41,327,480	4,800,690
負債合計				48,533,870	44,607,980	3,925,890
負債合計				142,913,720	150,369,877	△ 7,456,157
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				552,836,259	642,127,406	△ 89,291,147
(うち特定資産への充当額)				46,128,170	41,327,480	4,800,690
正味財産合計				572,836,259	662,127,406	△ 89,291,147
負債及び正味財産合計				715,749,979	812,497,283	△ 96,747,304

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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) 基本財産運用利益	2,000	5,013	△ 3,013
(2) 受取利息	2,000	5,013	△ 3,013
(3) 基本財産受取	13,563,000	12,201,000	1,362,000
(4) 会費	633,353,000	605,300,000	28,053,000
(5) 職員受取	628,893,000	600,840,000	28,053,000
(6) 会費受取	4,460,000	4,460,000	0
(7) 再入会費	10,305,000	13,336,000	△ 3,031,000
(8) 学業費	112,540,494	123,271,166	△ 10,730,672
(9) 学修費	52,623,829	66,663,751	△ 14,039,922
(10) 学修費	35,462,000	30,160,950	5,301,050
(11) 学修費	16,509,905	25,566,465	△ 9,056,560
(12) 学修費	870,000	880,000	△ 10,000
(13) 学修費	7,074,760	0	7,074,760
(14) 学修費	4,360,000	0	4,360,000
(15) 学修費	2,640,000	0	2,640,000
(16) 学修費	1,720,000	0	1,720,000
(17) 学修費	51,688,000	13,298,000	38,390,000
(18) 学修費	51,688,000	13,298,000	38,390,000
(19) 学修費	980,398	372,625	607,773
(20) 学修費	105,393	184,457	△ 79,064
(21) 学修費	875,005	188,168	686,837
(22) 学修費	826,791,892	767,783,804	59,008,088
(2) 経常費用			
(1) 事業費	600,776,499	544,237,704	56,538,795
(2) 福利厚生費	57,492,699	53,254,968	4,237,731
(3) 福利厚生費	1,194,510	1,415,770	△ 221,260
(4) 福利厚生費	2,281,464	2,015,002	266,462
(5) 福利厚生費	118,189,178	114,384,282	3,804,896
(6) 福利厚生費	50,928,427	58,962,346	△ 8,033,919
(7) 福利厚生費	1,701,529	4,262,435	△ 2,560,906
(8) 福利厚生費	74,341,064	78,614,802	△ 4,273,738
(9) 福利厚生費	132,380,759	126,903,931	5,476,828
(10) 福利厚生費	208,344	340,099	△ 131,755
(11) 福利厚生費	15,527,517	13,074,362	2,453,155
(12) 福利厚生費	14,029,349	14,060,844	△ 31,495
(13) 福利厚生費	20,100	10,300	9,800
(14) 福利厚生費	3,800,000	3,800,000	0
(15) 福利厚生費	1,000,000	1,000,000	0
(16) 福利厚生費	0	940,000	△ 940,000
(17) 福利厚生費	0	400,000	△ 400,000
(18) 福利厚生費	62,321,410	51,750,099	10,571,311
(19) 福利厚生費	5,519,000	3,919,919	1,599,081
(20) 福利厚生費	1,078,389	1,830,545	△ 752,156
(21) 福利厚生費	51,688,000	13,298,000	38,390,000
(22) 福利厚生費	7,074,760	0	7,074,760
(23) 福利厚生費	315,306,540	291,033,805	24,272,735
(24) 福利厚生費	22,000,000	21,904,000	96,000
(25) 福利厚生費	28,136,108	21,108,697	7,027,411
(26) 福利厚生費	5,150,340	7,344,700	△ 2,194,360
(27) 福利厚生費	21,434,320	17,237,131	4,197,189
(28) 福利厚生費	336,841	372,473	△ 35,632
(29) 福利厚生費	31,932,873	34,276,402	△ 2,343,529
(30) 福利厚生費	36,014,024	35,828,018	186,006
(31) 福利厚生費	10,707,607	6,597,552	4,110,055
(32) 福利厚生費	400,442	2,178,431	△ 1,777,989
(33) 福利厚生費	12,224,364	9,304,262	2,920,102
(34) 福利厚生費	0	199,216	△ 199,216
(35) 福利厚生費	17,849,569	18,183,773	△ 334,204
(36) 福利厚生費	464,888	1,280,508	△ 815,620
(37) 福利厚生費	2,178,296	1,761,170	417,126
(38) 福利厚生費	36,888,820	33,566,698	3,322,122
(39) 福利厚生費	20,786,800	20,660,994	125,806
(40) 福利厚生費	0	3,300	△ 3,300
(41) 福利厚生費	2,303,488	1,390,700	912,788
(42) 福利厚生費	1,069,352	1,696,329	△ 626,977
(43) 福利厚生費	6,983,682	9,370,989	△ 2,387,307
(44) 福利厚生費	52,119,133	40,048,139	12,070,994
(45) 福利厚生費	5,975,593	5,720,323	255,270
(46) 福利厚生費	350,000	1,000,000	△ 650,000
(47) 福利厚生費	916,083,039	835,271,509	80,811,530
(48) 福利厚生費	△ 89,291,147	△ 67,487,705	△ 21,803,442
(49) 福利厚生費	0	0	0
(50) 福利厚生費	△ 89,291,147	△ 67,487,705	△ 21,803,442
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
(1) 経常外費用計	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0
(3) 経常外費用計	0	0	0
(4) 経常外費用計	0	0	0
(5) 経常外費用計	△ 89,291,147	△ 67,487,705	△ 21,803,442
(6) 経常外費用計	642,127,406	709,615,111	△ 67,487,705
(7) 経常外費用計	552,836,259	642,127,406	△ 89,291,147
II 指定正味財産増減の部			
(1) 指定正味財産増減額	0	0	0
(2) 指定正味財産増減額	20,000,000	20,000,000	0
(3) 指定正味財産増減額	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	572,836,259	662,127,406	△ 89,291,147

(単位：円)

広報部	国際部	小計	法人会計	合計
0	0	0	2,000	2,000
0	0	0	2,000	2,000
0	0	0	13,563,000	13,563,000
0	0	0	633,353,000	633,353,000
0	0	0	628,893,000	628,893,000
0	0	0	4,460,000	4,460,000
0	0	0	10,305,000	10,305,000
0	0	111,008,098	1,532,396	112,540,494
0	0	52,623,829	0	52,623,829
0	0	35,462,000	0	35,462,000
0	0	14,977,509	1,532,396	16,509,905
0	0	870,000	0	870,000
0	0	7,074,760	0	7,074,760
0	0	0	4,360,000	4,360,000
0	0	0	2,640,000	2,640,000
0	0	0	1,720,000	1,720,000
0	0	51,688,000	0	51,688,000
0	0	51,688,000	0	51,688,000
0	0	23,285	957,113	980,398
0	0	0	105,393	105,393
0	0	23,285	851,720	875,005
0	0	162,719,383	664,072,509	826,791,892
127,044,325	11,939,995	600,776,499	0	600,776,499
12,967,973	4,470,944	57,492,699	0	57,492,699
0	0	1,194,510	0	1,194,510
177,290	196,939	2,281,464	0	2,281,464
2,976,815	4,605,537	118,189,178	0	118,189,178
35,277,194	49,052	50,928,427	0	50,928,427
328,700	32,748	1,701,529	0	1,701,529
0	0	74,341,064	0	74,341,064
47,452,197	69,120	132,380,759	0	132,380,759
47,792	101,039	208,344	0	208,344
683,134	245,027	15,527,517	0	15,527,517
433,115	56,160	14,029,349	0	14,029,349
0	10,100	20,100	0	20,100
0	0	3,800,000	0	3,800,000
0	0	1,000,000	0	1,000,000
26,700,115	2,103,329	62,321,410	0	62,321,410
0	0	5,519,000	0	5,519,000
0	0	1,078,389	0	1,078,389
0	0	51,688,000	0	51,688,000
0	0	7,074,760	0	7,074,760
0	0	0	315,306,540	315,306,540
0	0	0	22,000,000	22,000,000
0	0	0	28,136,108	28,136,108
0	0	0	5,150,340	5,150,340
0	0	0	21,434,320	21,434,320
0	0	0	336,841	336,841
0	0	0	31,932,873	31,932,873
0	0	0	36,014,024	36,014,024
0	0	0	10,707,607	10,707,607
0	0	0	400,442	400,442
0	0	0	12,224,364	12,224,364
0	0	0	17,849,569	17,849,569
0	0	0	464,888	464,888
0	0	0	2,178,296	2,178,296
0	0	0	36,888,820	36,888,820
0	0	0	20,786,800	20,786,800
0	0	0	2,303,488	2,303,488
0	0	0	1,069,352	1,069,352
0	0	0	6,983,682	6,983,682
0	0	0	52,119,133	52,119,133
0	0	0	5,975,593	5,975,593
0	0	0	350,000	350,000
127,044,325	11,939,995	600,776,499	315,306,540	916,083,039
△ 127,044,325	△ 11,939,995	△ 438,057,116	348,765,969	△ 89,291,147
0	0	0	0	0
△ 127,044,325	△ 11,939,995	△ 438,057,116	348,765,969	△ 89,291,147
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
△ 127,044,325	△ 11,939,995	△ 438,057,116	348,765,969	△ 89,291,147
△ 358,838,377	△ 38,413,978	△ 1,059,983,302	1,702,110,708	642,127,406
△ 485,882,702	△ 50,353,973	△ 1,498,040,418	2,050,876,677	552,836,259
0	0	0	0	0
0	0	0	20,000,000	20,000,000
0	0	0	20,000,000	20,000,000
△ 485,882,702	△ 50,353,973	△ 1,498,040,418	2,070,876,677	572,836,259

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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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 重要な会計方針の変更

資産除去債務に関する会計基準の適用

当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び、「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用している。

これによる当事業年度の損益に与える影響はない。

3 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	41,327,480	5,150,340	349,650	46,128,170
小 計	41,327,480	5,150,340	349,650	46,128,170
合 計	61,327,480	5,150,340	349,650	66,128,170

4 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	46,128,170	(0)	(0)	(46,128,170)
小 計	46,128,170	(0)	(0)	(46,128,170)
合 計	66,128,170	(20,000,000)	(0)	(46,128,170)

- 5 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	277,685	1,720,315
什器備品	21,027,705	16,009,224	5,018,481
リース資産	4,374,000	1,968,300	2,405,700
ソフトウェア	72,599,331	8,584,548	64,014,783
合 計	99,999,036	26,839,757	73,159,279

- 6 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態及び正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項
 資産除去債務に関する注記

当法人は事務所に係る不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復義務を有している。

しかし、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、かつ、将来移転等の予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。

そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

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	
着 退職給付引当金	期首残高 41,327,480	当期増加額 5,150,340	当期減少額		期末残高
			349,650	0	46,128,170

財産目録

平成29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	2,694,744
		普通預金		289,682,614
		みずほ銀行浅草支店 本部		76,535,612
		みずほ銀行浅草支店 学術誌		8,680,577
		みずほ銀行浅草支店 本部		1,195,318
		みずほ銀行浅草支店 教育部		6,458
		ゆうちょ銀行浅草支店		84,473
		三菱東京UFJ銀行雷門支店		2,881,767
		郵便振替ゆうちょ銀行		182,348,432
		郵便振替ゆうちょ銀行教育部		17,798,449
		みずほ銀行浅草支店 京都事務所		151,528
		定期預金		233,871,830
		みずほ銀行浅草支店		180,000,000
		三菱東京UFJ銀行雷門支店		53,871,830
未収金	厚生労働省介護ロボット受託事業	7,074,760		
未着会費	平成29年3月31日 未着会費30件	360,000		
前払金	平成29年度 総会会場費	600,000		
立替金	平成29年度 WFOT会費	2,008,780		
仮払金	各委員会への未精算活動費 他	516,542		
流動資産合計				536,809,270
(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 三菱東京UFJ銀行 雷門支店		46,128,170
				46,128,170
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		1,720,315
	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)		5,018,481
	リース資産	リコー プリンター		2,405,700
	電話加入権	5826-7871他1本		195,980
	ソフトウェア	会員管理システム 他		64,014,783
	ソフトウェア仮勘定	次期管理システム設計		29,363,040
	保証金	盛光伸光ビル・京都サテライト (入居保証金)		10,094,240
固定資産合計				178,940,709
資産合計				715,749,979
(流動負債)				
未払金 前受会費 入会金 正会員会費 預り金		㈱日本総合研究所、㈱アトラス 印刷製本費未払 他		6,512,052
		平成29年度 入会者27名分		83,157,000
		平成29年度～平成31年度 正会員会費 6923名分(単年度ベース)		81,000
				83,076,000
				3,900,976
		講師等源泉所得税		889,735
		職員源泉所得税		334,567
		社会保険分(職員保険分)		1,057,000
		住民税(職員住民税)		409,300
		保険料		8,930
		支援金(災害支援金)		1,195,318
弁護士源泉所得税		6,126		
仮受金		809,822		
仮受会費	平成29年度正会員費、誤入会費、過剰会費等		809,822	
流動負債合計				94,379,850
(固定負債)				
	リース債務	リコー プリンター		2,405,700
	退職給付引当金	平成28年度末 職員退職給与要支給額		46,128,170
固定負債合計				48,533,870
負債合計				142,913,720
正味財産				572,836,259