

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	2,505	6,278	△ 3,773
基本財産受取利息	2,505	6,278	△ 3,773
② 特定資産運用益	370	432	△ 62
特定資産受取利息	370	432	△ 62
③ 受取入会金	1,800,000	2,050,000	△ 250,000
受取入会金	1,800,000	2,050,000	△ 250,000
④ 受取会費	106,192,000	106,839,460	△ 647,460
普通会員受取会費	94,504,000	95,068,000	△ 564,000
特別会員受取会費	6,888,000	6,971,460	△ 83,460
賛助会員受取会費	4,800,000	4,800,000	0
⑤ 事業収益	110,160,368	112,283,137	△ 2,122,769
<普及啓発事業>公益目的事業Ⅰ			
出版事業収益	18,504,604	17,106,610	1,397,994
出版収益	18,504,604	17,106,610	1,397,994
国内外連携事業収益	0	4,214,350	△ 4,214,350
共催事業Partnerfee	0	3,746,550	△ 3,746,550
海外連携事業	0	467,800	△ 467,800
<支援・能力開発事業>公益目的事業Ⅱ			
相談事業収益	5,788,800	9,072,000	△ 3,283,200
受取相談料	280,800	216,000	64,800
相談会受託収益	5,508,000	8,856,000	△ 3,348,000
セミナー事業収益	65,082,105	61,627,569	3,454,536
セミナー受講料収益	62,797,805	57,628,367	5,169,438
講師派遣収益	1,924,300	3,639,202	△ 1,714,902
提携セミナー収益	360,000	360,000	0
機関誌事業収益	9,471,022	9,564,128	△ 93,106
協賛広告収益	9,144,714	9,279,656	△ 134,942
機関誌購読料収益	326,308	284,472	41,836
情報公開事業収益	9,856,080	10,108,800	△ 252,720
共同サイト利用料収益	9,856,080	10,108,800	△ 252,720
<調査研究・提言事業>公益目的事業Ⅲ			
調査事業収益	1,457,757	589,680	868,077
受託研究収益	1,457,757	589,680	868,077
⑥ 受取助成金	376,872	2,488,000	△ 2,111,128
受取助成金	376,872	2,488,000	△ 2,111,128
⑦ 受取支援金	9,520,138	10,222,371	△ 702,233
指定正味財産より振替額(支援金充当額)	8,691,093	8,833,026	△ 141,933
指定正味財産より振替額(管理費充当額)	829,045	977,000	△ 147,955
指定正味財産より振替額(海外連携充当額)	0	412,345	△ 412,345
⑧ 受取寄附金	1,000,000	200,000	800,000
受取一般寄附金	1,000,000	200,000	800,000
⑨ 雑収益	742,808	672,626	70,182
会員交流懇親会収益	264,000	276,000	△ 12,000
受取利息	4,205	3,339	866
雑収益	474,603	393,287	81,316
経常収益計	229,795,061	234,762,304	△ 4,967,243
(2) 経常費用			
人件費	101,292,980	103,207,765	△ 1,914,785
役員報酬	18,380,888	19,697,553	△ 1,316,665
給料手当	51,480,558	51,988,805	△ 508,247
賞与	4,541,750	5,128,250	△ 586,500

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	3,936,387	5,178,063	△ 1,241,676
役員退職慰労金引当金繰入額	2,695,000	0	2,695,000
職員退職給付引当金繰入額	2,273,625	3,026,614	△ 752,989
法定福利費	10,187,421	11,404,890	△ 1,217,469
臨時雇・派遣社員費	7,797,351	6,783,590	1,013,761
物件費	129,808,807	128,700,157	1,108,650
福利厚生費	247,779	209,007	38,772
旅費交通費	13,832,166	13,455,048	377,118
通信運搬費	15,371,267	13,797,311	1,573,956
消耗什器備品費	297,749	93,783	203,966
消耗品費	2,892,528	2,537,983	354,545
印刷製本費	13,742,912	16,057,402	△ 2,314,490
諸謝金	26,301,487	28,010,536	△ 1,709,049
原稿料	918,980	879,900	39,080
印税支払	2,018,454	827,591	1,190,863
会場費	9,072,012	8,996,271	75,741
委託費	4,347,780	4,927,723	△ 579,943
賃借料	12,007,692	12,083,347	△ 75,655
光熱水料費	1,700,340	1,601,898	98,442
保守料	469,260	490,860	△ 21,600
サイト運営費	759,780	972,000	△ 212,220
コンピュータシステム関係費	464,430	49,801	414,629
会議費	730,711	1,896,634	△ 1,165,923
保険料	217,148	245,320	△ 28,172
租税公課	4,871,150	4,571,200	299,950
渉外費	67,800	175,800	△ 108,000
修繕費	1,035,693	193,050	842,643
清掃料	868,320	868,320	0
手数料	1,169,227	999,649	169,578
諸会費	938,490	1,020,547	△ 82,057
図書・購読費	502,284	633,349	△ 131,065
災害支援費	8,691,093	8,919,750	△ 228,657
寄附金	0	10,000	△ 10,000
減価償却費	4,184,172	3,094,206	1,089,966
貯蔵品除却費	1,056,163	0	1,056,163
雑 費	1,031,940	1,081,871	△ 49,931
経常費用計	231,101,787	231,907,922	△ 806,135
当期経常増減額	△ 1,306,726	2,854,382	△ 4,161,108
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(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	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,306,726	2,854,382	△ 4,161,108
一般正味財産期首残高	66,149,007	63,294,625	2,854,382
一般正味財産期末残高	64,842,281	66,149,007	△ 1,306,726
II 指定正味財産増減の部			
受取支援金	2,410,125	17,270,108	△ 14,859,983
一般正味財産への振替額	△ 9,520,138	△ 10,222,371	702,233
当期指定正味財産増減額	△ 7,110,013	7,047,737	△ 14,157,750
指定正味財産期首残高	17,920,082	10,872,345	7,047,737
指定正味財産期末残高	10,810,069	17,920,082	△ 7,110,013
III 正味財産期末残高	75,652,350	84,069,089	△ 8,416,739

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計 (管理費)	合 計
	公1 計	公2 計	公3 計	公益共通	公益小計		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
①基本財産運用益	0	0	0	2,505	2,505	0	2,505
基本財産受取利息				2,505	2,505	0	2,505
②特定資産運用益	0	0	0	318	318	52	370
特定資産受取利息				318	318	52	370
③受取入金	0	0	0	1,260,000	1,260,000	540,000	1,800,000
受取入金				1,260,000	1,260,000	540,000	1,800,000
④受取会費	0	0	0	74,334,400	74,334,400	31,857,600	106,192,000
普通会员受取会費				66,152,800	66,152,800	28,351,200	94,504,000
特別会員受取会費				4,821,600	4,821,600	2,066,400	6,888,000
賛助会員受取会費				3,360,000	3,360,000	1,440,000	4,800,000
⑤事業収益	18,504,604	90,198,007	1,457,757	0	110,160,368	0	110,160,368
出版事業収益	18,504,604				18,504,604		18,504,604
相談事業収益		5,788,800			5,788,800		5,788,800
セミナー事業収益		65,082,105			65,082,105		65,082,105
機関誌事業収益		9,471,022			9,471,022		9,471,022
情報公開事業収益		9,856,080			9,856,080		9,856,080
調査研究受託収益			1,457,757		1,457,757		1,457,757
⑥受取助成金	376,872	0	0	0	376,872	0	376,872
受取助成金	376,872				376,872		376,872
⑦受取支援金振替	9,520,138	0	0	0	9,520,138	0	9,520,138
指定正味財産よりの振替額(支援金充当額)	8,691,093				8,691,093		8,691,093
指定正味財産よりの振替額(管理費充当額)	829,045				829,045		829,045
⑧受取寄附金	0	0	0	700,000	700,000	300,000	1,000,000
受取一般寄附金				700,000	700,000	300,000	1,000,000
⑨雑収益	0	0	0	0	0	742,808	742,808
会員交流懇親会収益						264,000	264,000
受取利息						4,205	4,205
雑収益						474,603	474,603
経常収益計	28,401,614	90,198,007	1,457,757	76,297,223	196,354,601	33,440,460	229,795,061
(受取支援金を除いた)経常収益計	18,881,476	90,198,007	1,457,757	76,297,223	186,834,463	33,440,460	220,274,923
(2) 経常費用							
事業費	47,437,654	136,308,458	15,421,829	529,820	199,697,761		199,697,761
役員報酬	4,470,000	6,043,688	5,364,000		15,877,688		15,877,688
給料手当	10,395,113	30,195,327	3,762,041		44,352,481		44,352,481
賞与	939,672	2,533,983	438,513		3,912,168		3,912,168
賞与引当金繰入額	794,848	2,308,843	287,660		3,391,351		3,391,351
役員退職慰労金引当金繰入額	673,751	835,450	808,500		2,317,701		2,317,701
職員退職給付引当金繰入額	459,097	1,333,569	166,149		1,958,815		1,958,815
法定福利費	2,057,075	5,975,314	744,465		8,776,854		8,776,854
臨時雇・派遣社員費	0	5,928,411	0		5,928,411		5,928,411
旅費交通費	2,396,467	9,307,723	570,340		12,274,530		12,274,530
通信運搬費	1,087,000	13,275,229	177,680		14,539,909		14,539,909
消耗品費	368,475	1,116,193	169,050	369,440	2,023,158		2,023,158
印刷製本費	5,127,386	8,139,441	138,240		13,405,067		13,405,067
諸謝金	868,212	24,738,950	598,640		26,205,802		26,205,802
原稿料	45,000	873,980	0		918,980		918,980
印税費	2,018,454	0	0		2,018,454		2,018,454
会場費	0	8,095,308	0		8,095,308		8,095,308
賃借料	2,618,416	6,614,215	1,139,321		10,371,952		10,371,952
光熱水料費	351,794	948,672	164,171		1,464,637		1,464,637
保守料	73,068	197,040	34,098		304,206		304,206
サイト運営費	759,780	0	0		759,780		759,780
コンピュータシステム関係費	0	276,480	0	160,380	436,860		436,860
会議費	0	0	226,233		226,233		226,233
保険料	43,368	0	0		43,368		43,368
租税公課	815,764	3,991,122	64,264		4,871,150		4,871,150
清掃料	179,652	484,462	83,838		747,952		747,952
手数料	2,200	14,225	48,600		65,025		65,025
諸会費	220,450	70,040	11,000		301,490		301,490
図書・購読費	7,862	99,789	15,508		123,159		123,159
支援費	8,691,093	0	0		8,691,093		8,691,093
減価償却費	865,690	2,334,480	403,989		3,604,159		3,604,159
貯蔵品除却損	1,056,163	0	0		1,056,163		1,056,163
雑費	51,804	576,524	5,529		633,857		633,857

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計 (管理費)	合 計
	公1 計	公2 計	公3 計	公益共通	公益小計		
管理費						31,404,026	31,404,026
役員報酬						2,503,200	2,503,200
給料手当						7,128,077	7,128,077
賞 与						629,582	629,582
賞与引当金繰入額						545,036	545,036
役員退職慰労金引当金繰入額						377,299	377,299
職員退職給付引当金繰入額						314,810	314,810
法定福利費						1,410,567	1,410,567
臨時雇・派遣社員費						1,868,940	1,868,940
福利厚生費						247,779	247,779
旅費交通費						1,557,636	1,557,636
通信運搬費						831,358	831,358
消耗什器備品費						297,749	297,749
消耗品費						869,370	869,370
印刷製本費						337,845	337,845
諸謝金						95,685	95,685
会場費						976,704	976,704
委託費						4,347,780	4,347,780
賃借料						1,635,740	1,635,740
光熱水料費						235,703	235,703
保守料						165,054	165,054
コンピュータシステム関係費						27,570	27,570
会議費						504,478	504,478
保険料						173,780	173,780
渉外費						67,800	67,800
修繕費						1,035,693	1,035,693
清掃料						120,368	120,368
手数料						1,104,202	1,104,202
諸会費						637,000	637,000
図書・購読費						379,125	379,125
減価償却費						580,013	580,013
雑 費						398,083	398,083
経常費用計	47,437,654	136,308,458	15,421,829	529,820	199,697,761	31,404,026	231,101,787
(支援費を除いた)経常費用計	38,746,561	136,308,458	15,421,829	529,820	191,006,668	31,404,026	222,410,694
当期経常増減額	△ 19,036,040	△ 46,110,451	△ 13,964,072	75,767,403	△ 3,343,160	2,036,434	△ 1,306,726
(支援収支を除いた)当期経常増減額	△ 19,865,085	△ 46,110,451	△ 13,964,072	75,767,403	△ 4,172,205	2,036,434	△ 2,135,771
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
貯蔵品除却損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 19,036,040	△ 46,110,451	△ 13,964,072	75,767,403	△ 3,343,160	2,036,434	△ 1,306,726
一般正味財産期首残高	.	.	.	.	.	.	66,149,007
一般正味財産期末残高	.	.	.	.	.	.	64,842,281
II 指定正味財産増減の部							
受取支援金	2,410,125	0	0	0	2,410,125	0	2,410,125
使途指定特別寄附金	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 9,520,138	0	0	0	△ 9,520,138	0	△ 9,520,138
当期指定正味財産増減額	△ 7,110,013	0	0	0	△ 7,110,013	0	△ 7,110,013
指定正味財産期首残高	.	.	.	.	.	.	17,920,082
指定正味財産期末残高	.	.	.	.	.	.	10,810,069
III 正味財産期末残高							75,652,350

(注) 受取入会金、受取会費、及び受取一般寄附金は、平成28年度決算時と同じ配賦比率である、公益目的事業(公益共通)70%、法人会計30%で配賦している。

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、総平均法に基づく原価方式を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

平成 20 年度以前取得の有形固定資産 定率法

平成 21 年度以後取得の有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

リース資産 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。

(3) 引当金の計上基準

・役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、役員等に対する報酬・費用弁償等
規程に基づく期末要支給額を計上している。

・職員退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給
額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を
計上している。

(4) リース取引の処理方法

①リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

○リース会計基準適用初年度開始前の未経過リース料期末残高相当額
(単位:円)

リース物件名	1年以内	1年超	合計
L ANサーバ	87,486	0	87,486
合 計	87,486	0	87,486

②所有権移転外ファイナンス・リース取引

フルカラー印刷機(RISO プリンタ)である。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

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				
基本財産定期預金	25,050,000	0	0	25,050,000
小 計	25,050,000	0	0	25,050,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	11,870,000	2,695,000	9,840,000	4,725,000
職員退職給付引当資産	29,925,834	2,273,625	2,100,000	30,099,459
財政基盤安定化基金	8,159,290	0	8,159,290	0
災害 支援金資産	12,920,082	2,410,125	9,520,138	5,810,069
小 計	62,875,206	7,378,750	29,619,428	40,634,528
合 計	87,925,206	7,378,750	29,619,428	65,684,528

3 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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)
基本財産				
基本財産定期預金	25,050,000	(5,000,000)	(20,050,000)	(0)
小 計	25,050,000	(5,000,000)	(20,050,000)	(0)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	4,725,000	(0)	(0)	(4,725,000)
職員退職給付引当資産	30,099,459	(0)	(0)	(30,099,459)
災害 支援金資産	5,810,069	(5,810,069)	(0)	(0)
小 計	40,634,528	(5,810,069)	(0)	(34,824,459)
合 計	65,684,528	(10,810,069)	(20,050,000)	(34,824,459)

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			
P C一式他	963,866	243,026	720,840
ソフトウェア	17,072,610	12,641,464	4,431,146
事務所付帯設備	780,675	669,076	111,599
小 計	18,817,151	13,553,566	5,263,585
リース資産			
フルカラー印刷機(RISOプリンタ)	4,397,400	3,957,660	439,740
小 計	4,397,400	3,957,660	439,740
合 計	23,214,551	17,511,226	5,703,325

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
「平成 28 年熊本地震 草の根支援組織応援基金」の支援金充当額	507,980
「東日本大震災 草の根支援組織応援基金」の支援金充当額	8,183,113
上記 2 基金の管理費充当額	829,045
合 計	9,520,138