

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	2,505	0
基本財産受取利息	2,505	2,505	0
② 特定資産運用益	340	370	△ 30
特定資産受取利息	340	370	△ 30
③ 受取入会金	2,100,000	1,800,000	300,000
受取入会金	2,100,000	1,800,000	300,000
④ 受取会費	106,324,000	106,192,000	132,000
普通会员受取会費	95,212,000	94,504,000	708,000
特別会員受取会費	6,552,000	6,888,000	△ 336,000
賛助会員受取会費	4,560,000	4,800,000	△ 240,000
⑤ 事業収益	111,316,933	110,160,368	1,156,565
<普及啓発事業>公益目的事業Ⅰ			
出版事業収益	13,860,237	18,504,604	△ 4,644,367
出版収益	13,860,237	18,504,604	△ 4,644,367
シンポジウム事業収益	1,670,000	0	1,670,000
シンポジウム収益	1,670,000	0	1,670,000
<支援・能力開発事業>公益目的事業Ⅱ			
相談事業収益	205,200	5,788,800	△ 5,583,600
受取相談料	205,200	280,800	△ 75,600
相談会受託収益	0	5,508,000	△ 5,508,000
セミナー事業収益	77,731,760	65,082,105	12,649,655
セミナー受講料収益	75,906,860	62,797,805	13,109,055
講師派遣収益	1,464,900	1,924,300	△ 459,400
提携セミナー収益	360,000	360,000	0
機関誌事業収益	8,032,536	9,471,022	△ 1,438,486
協賛広告収益	7,714,852	9,144,714	△ 1,429,862
機関誌購読料収益	317,684	326,308	△ 8,624
情報公開事業収益	9,817,200	9,856,080	△ 38,880
共同サイト利用料収益	9,817,200	9,856,080	△ 38,880
<調査研究・提言事業>公益目的事業Ⅲ			
調査事業収益	0	1,457,757	△ 1,457,757
受託研究収益	0	1,457,757	△ 1,457,757
⑥ 受取助成金	1,310,540	376,872	933,668
受取助成金	1,310,540	376,872	933,668
⑦ 受取支援金	12,266,460	9,520,138	2,746,322
指定正味財産より振替額 (支援金充当額)	11,153,339	8,691,093	2,462,246
指定正味財産より振替額 (管理費充当額)	1,113,121	829,045	284,076
⑧ 受取寄附金	388,000	1,000,000	△ 612,000
受取一般寄附金	388,000	1,000,000	△ 612,000
⑨ 雑収益	632,185	742,808	△ 110,623
会員交流懇親会収益	234,000	264,000	△ 30,000
受取利息	3,459	4,205	△ 746
雑収益	394,726	474,603	△ 79,877
経常収益計	234,340,963	229,795,061	4,545,902
(2) 経常費用			
人件費	102,744,883	101,292,980	1,451,903
役員報酬	17,840,000	18,380,888	△ 540,888
給料手当	55,938,126	51,480,558	4,457,568
賞与	5,905,751	4,541,750	1,364,001

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	5,400,000	3,936,387	1,463,613
役員退職慰労金	945,000	0	945,000
役員退職慰労引当金繰入額	920,000	2,695,000	△ 1,775,000
職員退職給付引当金繰入額	2,429,834	2,273,625	156,209
法定福利費	11,197,461	10,187,421	1,010,040
臨時雇・派遣社員費	2,168,711	7,797,351	△ 5,628,640
物件費	131,375,816	129,808,807	1,567,009
福利厚生費	217,034	247,779	△ 30,745
旅費交通費	12,432,009	13,832,166	△ 1,400,157
通信運搬費	16,518,121	15,371,267	1,146,854
消耗什器備品費	202,840	297,749	△ 94,909
消耗品費	2,784,325	2,892,528	△ 108,203
印刷製本費	13,060,996	13,742,912	△ 681,916
諸謝金	29,163,554	26,301,487	2,862,067
原稿料	1,730,180	918,980	811,200
印税支払	1,372,163	2,018,454	△ 646,291
会場費	10,307,399	9,072,012	1,235,387
委託費	1,917,200	4,347,780	△ 2,430,580
賃借料	11,524,146	12,007,692	△ 483,546
光熱水料費	1,666,097	1,700,340	△ 34,243
保守料	1,330,452	469,260	861,192
サイト運営費	990,360	759,780	230,580
コンピュータシステム関係費	743,142	464,430	278,712
会議費	646,026	730,711	△ 84,685
保険料	181,250	217,148	△ 35,898
租税公課	3,645,350	4,871,150	△ 1,225,800
渉外費	30,850	67,800	△ 36,950
修繕費	87,480	1,035,693	△ 948,213
清掃料	795,960	868,320	△ 72,360
手数料	1,052,473	1,169,227	△ 116,754
諸会費	760,135	938,490	△ 178,355
図書・購読費	476,832	502,284	△ 25,452
災害支援費	11,153,339	8,691,093	2,462,246
減価償却費	4,784,895	4,184,172	600,723
貯蔵品除却費	986,306	1,056,163	△ 69,857
雑 費	814,902	1,031,940	△ 217,038
経常費用計	234,120,699	231,101,787	3,018,912
当期経常増減額	220,264	△ 1,306,726	1,526,990
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	220,264	△ 1,306,726	1,526,990
一般正味財産期首残高	64,842,281	66,149,007	△ 1,306,726
一般正味財産期末残高	65,062,545	64,842,281	220,264
II 指定正味財産増減の部			
受取支援金	8,914,095	2,410,125	6,503,970
一般正味財産への振替額	△ 12,266,460	△ 9,520,138	△ 2,746,322
当期指定正味財産増減額	△ 3,352,365	△ 7,110,013	3,757,648
指定正味財産期首残高	10,810,069	17,920,082	△ 7,110,013
指定正味財産期末残高	7,457,704	10,810,069	△ 3,352,365
III 正味財産期末残高	72,520,249	75,652,350	△ 3,132,101

正味財産増減計算書内訳表  
平成30年4月1日から平成31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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
<b>(1) 経常収益</b>							
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	289	289	51	340
特定資産受取利息				289	289	51	340
③受取入会金	0	0	0	1,365,000	1,365,000	735,000	2,100,000
受取入会金				1,365,000	1,365,000	735,000	2,100,000
④受取会費	0	0	0	69,110,600	69,110,600	37,213,400	106,324,000
普通会員受取会費				61,887,800	61,887,800	33,324,200	95,212,000
特別会員受取会費				4,258,800	4,258,800	2,293,200	6,552,000
賛助会員受取会費				2,964,000	2,964,000	1,596,000	4,560,000
⑤事業収益	15,530,237	95,786,696	0	0	111,316,933	0	111,316,933
出版事業収益	13,860,237				13,860,237		13,860,237
シンポジウム事業収益	1,670,000				1,670,000		1,670,000
相談事業収益		205,200			205,200		205,200
セミナー事業収益		77,731,760			77,731,760		77,731,760
機関誌事業収益		8,032,536			8,032,536		8,032,536
情報公開事業収益		9,817,200			9,817,200		9,817,200
⑥受取助成金	310,540	0	1,000,000	0	1,310,540	0	1,310,540
受取助成金	310,540		1,000,000		1,310,540		1,310,540
⑦受取支援金振替	12,266,460	0	0	0	12,266,460	0	12,266,460
指定正味財産よりの振替額(支援金充当額)	11,153,339				11,153,339		11,153,339
指定正味財産よりの振替額(管理費充当額)	1,113,121				1,113,121		1,113,121
⑧受取寄附金	0	0	0	252,200	252,200	135,800	388,000
受取一般寄附金				252,200	252,200	135,800	388,000
⑨雑収益	0	0	0	0	0	632,185	632,185
会員交流懇親会収益						234,000	234,000
受取利息						3,459	3,459
雑収益						394,726	394,726
<b>経常収益計</b>	<b>28,107,237</b>	<b>95,786,696</b>	<b>1,000,000</b>	<b>70,730,594</b>	<b>195,624,527</b>	<b>38,716,436</b>	<b>234,340,963</b>
(受取支援金を除いた)経常収益計	15,840,777	95,786,696	1,000,000	70,730,594	183,358,067	38,716,436	222,074,503
<b>(2) 経常費用</b>							
<b>事業費</b>	<b>45,079,834</b>	<b>135,233,435</b>	<b>14,619,621</b>	<b>1,349,984</b>	<b>196,282,874</b>		<b>196,282,874</b>
役員報酬	4,088,000	5,284,000	4,964,000		14,336,000		14,336,000
給料手当	8,537,925	31,207,586	3,532,934		43,278,445		43,278,445
賞 与	966,396	3,073,674	550,308		4,590,378		4,590,378
賞与引当金繰入額	824,211	3,012,631	341,053		4,177,895		4,177,895
役員退職慰労金	220,500	267,750	267,750		756,000		756,000
役員退職慰労引当金繰入額	214,666	260,667	260,666		735,999		735,999
職員退職給付引当金繰入額	370,871	1,355,592	153,463		1,879,926		1,879,926
法定福利費	1,709,086	6,247,004	707,208		8,663,298		8,663,298
臨時雇・派遣社員費	0	307,692	0		307,692		307,692
旅費交通費	1,594,682	8,682,715	769,533		11,046,930		11,046,930
通信運搬費	1,067,694	14,471,200	177,649		15,716,543		15,716,543
消耗什器備品費	0	39,960	0		39,960		39,960
消耗品費	226,960	693,378	143,004	1,272,138	2,335,480		2,335,480
印刷製本費	4,840,009	7,847,091	87,480		12,774,580		12,774,580
諸謝金	832,454	27,802,550	518,550		29,153,554		29,153,554
原稿料	0	1,730,180	0		1,730,180		1,730,180
印税費	1,372,163	0	0		1,372,163		1,372,163
会場費	1,497,048	7,867,671	0		9,364,719		9,364,719
賃借料	1,993,485	5,941,086	1,058,796		8,993,367		8,993,367
光熱水料費	272,635	867,128	155,250		1,295,013		1,295,013
保守料	198,712	632,015	113,155		943,882		943,882
サイト運営費	443,880	546,480	0		990,360		990,360
コンピュータシステム関係費	86,400	302,400	0	77,846	466,646		466,646
会議費	43,337	34,980	274,803	0	353,120		353,120
保険料	7,470	0	0	0	7,470		7,470
租税公課	508,130	3,137,220	0		3,645,350		3,645,350
清掃料	130,248	414,261	74,169		618,678		618,678
手数料	31,684	0	0		31,684		31,684
諸会費	59,095	75,040	0		134,135		134,135
図書・購読費	3,564	102,416	23,129		129,109		129,109
支援費	11,153,339	0	0		11,153,339		11,153,339
減価償却費	782,983	2,490,321	445,866		3,719,170		3,719,170
貯蔵品除却損	986,306	0	0		986,306		986,306
雑 費	15,901	538,747	855		555,503		555,503

(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		
<b>管理費</b>						<b>37,837,825</b>	<b>37,837,825</b>
役員報酬						3,504,000	3,504,000
給料手当						12,659,681	12,659,681
賞 与						1,315,373	1,315,373
賞与引当金繰入額						1,222,105	1,222,105
役員退職慰労金						189,000	189,000
役員退職慰労引当金繰入額						184,001	184,001
職員退職給付引当金繰入額						549,908	549,908
法定福利費						2,534,163	2,534,163
臨時雇・派遣社員費						1,861,019	1,861,019
福利厚生費						217,034	217,034
旅費交通費						1,385,079	1,385,079
通信運搬費						801,578	801,578
消耗什器備品費						162,880	162,880
消耗品費						448,845	448,845
印刷製本費						286,416	286,416
諸謝金						10,000	10,000
会場費						942,680	942,680
委託費						1,917,200	1,917,200
賃借料						2,530,779	2,530,779
光熱水料費						371,084	371,084
保守料						386,570	386,570
コンピュータシステム関係費						276,496	276,496
会議費						292,906	292,906
保険料						173,780	173,780
渉外費						30,850	30,850
修繕費						87,480	87,480
清掃料						177,282	177,282
手数料						1,020,789	1,020,789
諸会費						626,000	626,000
図書・購読費						347,723	347,723
減価償却費						1,065,725	1,065,725
雑 費						259,399	259,399
<b>経常費用計</b>	<b>45,079,834</b>	<b>135,233,435</b>	<b>14,619,621</b>	<b>1,349,984</b>	<b>196,282,874</b>	<b>37,837,825</b>	<b>234,120,699</b>
(支援費を除いた)経常費用計	33,926,495	135,233,435	14,619,621	1,349,984	185,129,535	37,837,825	222,967,360
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 16,972,597</b>	<b>△ 39,446,739</b>	<b>△ 13,619,621</b>	<b>69,380,610</b>	<b>△ 658,347</b>	<b>878,611</b>	<b>220,264</b>
(支援収支を除いた)当期経常増減額	△ 18,085,718	△ 39,446,739	△ 13,619,621	69,380,610	△ 1,771,468	878,611	△ 892,857
<b>2. 経常外増減の部</b>							
<b>(1) 経常外収益</b>							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>							
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
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 16,972,597</b>	<b>△ 39,446,739</b>	<b>△ 13,619,621</b>	<b>69,380,610</b>	<b>△ 658,347</b>	<b>878,611</b>	<b>220,264</b>
一般正味財産期首残高	.	.	.	.	.	.	64,842,281
一般正味財産期末残高	.	.	.	.	.	.	65,062,545
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
受取支援金	8,914,095	0	0	0	8,914,095	0	8,914,095
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	△ 12,266,460	0	0	0	△ 12,266,460	0	△ 12,266,460
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 3,352,365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 3,352,365</b>	<b>0</b>	<b>△ 3,352,365</b>
指定正味財産期首残高	.	.	.	.	.	.	10,810,069
指定正味財産期末残高	.	.	.	.	.	.	7,457,704
<b>III 正味財産期末残高</b>	.	.	.	.	.	.	<b>72,520,249</b>

## 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

リース物件の所有権が借手に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、売買処理によっている。

#### (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
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
役員退職慰労引当資産	4,725,000	920,000	0	5,645,000
職員退職給付引当資産	30,099,459	2,429,834	0	32,529,293
災害支援金資産	5,810,069	8,914,095	12,266,460	2,457,704
小 計	40,634,528	12,263,929	12,266,460	40,631,997
合 計	65,684,528	12,263,929	12,266,460	65,681,997

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)
<b>基本財産</b>				
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 )
<b>特定資産</b>				
役員退職慰労引当資産	5,645,000	( 0 )	( 0 )	( 5,645,000 )
職員退職給付引当資産	32,529,293	( 0 )	( 0 )	( 32,529,293 )
災害支援金資産	2,457,704	( 2,457,704 )	( 0 )	( 0 )
小 計	40,631,997	( 2,457,704 )	( 0 )	( 38,174,293 )
合 計	65,681,997	( 7,457,704 )	( 20,050,000 )	( 38,174,293 )

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
<b>什器備品</b>			
P C一式他	963,866	458,027	505,839
ソフトウェア	17,583,450	14,577,761	3,005,689
事務所付帯設備	780,675	687,713	92,962
小 計	19,327,991	15,723,501	3,604,490
<b>リース資産</b>			
フルカラー印刷機(RISOプリンタ)	4,397,400	4,397,400	0
システムサーバー及び収納ラック	10,767,120	1,794,520	8,972,600
カラー複写機(RISOプリンタGD7330)	4,568,400	380,700	4,187,700
小 計	19,732,920	6,572,620	13,160,300
合 計	39,060,911	22,296,121	16,764,790

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
<b>経常収益への振替額</b>	
「東日本大震災 草の根支援組織応援基金」の支援金充当額	4,792,442
「西日本豪雨災害 草の根支援組織応援基金」の支援金充当額	6,360,897
上記2基金の管理費充当額	1,113,121
合 計	12,266,460