

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(A)	前年度(B)	増 減((A)-(B))
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	18,891,200	17,440,800	1,450,400
事業収益	560,510,056	547,936,717	12,573,339
雑収益	1,089,574	897,931	191,643
特定資産運用収益	22,438	17,283	5,155
経常収益計	580,513,268	566,292,731	14,220,537
(2) 経常費用			0
事業費	[515,934,193]	[475,337,937]	[40,596,256]
役員報酬	14,833,440	8,297,756	6,535,684
給与手当	150,291,191	149,304,934	986,257
臨時雇賃金	21,395,510	10,598,528	10,796,982
退職給付費用	781,913	422,307	359,606
退職給付費用繰入	1,680,683	2,354,376	△ 673,693
役員退職慰労金	0	0	0
役員退職慰労金繰入	673,612	196,174	477,438
法定福利費	19,920,840	19,894,703	26,137
福利厚生費	70,523	89,867	△ 19,344
旅費交通費	27,016,577	20,331,924	6,684,653
通信運搬費	8,824,957	8,259,234	565,723
消耗什器備品費	595,080	626,139	△ 31,059
消耗品費	6,688,393	3,478,993	3,209,400
修繕費	103,680	0	103,680
印刷製本費	64,024,691	76,951,179	△ 12,926,488
会場使用料	4,147,036	4,501,562	△ 354,526
光熱水料費	2,589,149	2,302,631	286,518
賃借料	29,372,635	27,154,289	2,218,346
手数料	864,935	1,080,209	△ 215,274
交際費	941,117	294,738	646,379
会議費	1,892,712	1,630,605	262,107
広告宣伝費	2,473,324	810,786	1,662,538
委託費	69,072,321	66,551,225	2,521,096
委員手当	24,251,000	0	24,251,000
諸謝金	3,281,555	8,226,043	△ 4,944,488
租税公課	19,555,807	19,782,273	△ 226,466
雑役務費	28,937,385	24,851,596	4,085,789
期首棚卸高	12,547,770	32,397,443	△ 19,849,673
他勘定振替	△ 275,921	△ 19,732,493	19,456,572
期末棚卸高	△ 14,164,924	△ 12,547,770	△ 1,617,154
地区事務局運営委託費	8,267,923	12,286,080	△ 4,018,157
支払利息	0	0	0
減価償却費	1,723,564	1,263,146	460,418
貸倒引当金繰入額	0	0	0
貸倒損失	1,212,575	260,049	952,526
雑費	2,343,140	3,419,411	△ 1,076,271

管理費	[76,642,715]	[80,828,226]	[△4,185,511]
役員報酬	9,084,960	17,965,402	△ 8,880,442
給与手当	9,335,308	14,686,938	△ 5,351,630
臨時雇賃金	12,225,270	2,628,304	9,596,966
退職給付費用	461,478	816,495	△ 355,017
退職給付費用繰入	0	617,585	△ 617,585
役員退職慰勞金	0	0	0
役員退職慰勞金繰入	551,142	1,153,196	△ 602,054
法定福利費	8,203,897	8,709,742	△ 505,845
福利厚生費	784,934	418,922	366,012
旅費交通費	2,329,193	1,971,652	357,541
通信運搬費	615,226	491,325	123,901
消耗什器備品費	179,269	135,000	44,269
消耗品費	3,805,177	3,826,526	△ 21,349
修繕費	91,800	0	91,800
印刷製本費	418,201	361,803	56,398
会場使用料	453,276	471,161	△ 17,885
光熱水料費	389,647	423,438	△ 33,791
賃借料	4,637,293	5,455,639	△ 818,346
手数料	1,801,748	1,479,523	322,225
交際費	2,523,325	161,830	2,361,495
会議費	367,707	224,301	143,406
広告宣伝費	2,018,000	654,480	1,363,520
委託費	4,589,190	417,680	4,171,510
委員手当	0	0	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	599,850	717,602	△ 117,752
雑役務費	7,644,025	11,567,494	△ 3,923,469
期首棚卸高	0	0	0
他勘定振替	0	0	0
期末棚卸高	0	0	0
地区事務局運営委託費	0	0	0
支払利息	1,052,163	2,472,842	△ 1,420,679
減価償却費	366,469	202,630	163,839
貸倒引当金繰入額	1,168,460	0	1,168,460
貸倒損失	98,000	210,800	△ 112,800
雑費	847,707	2,585,916	△ 1,738,209
經常費用計	592,576,908	556,166,163	36,410,745
当期經常増減額	△ 12,063,640	10,126,568	△ 22,190,208
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	0	159,360	△ 159,360
役員退職慰勞引当金戻入	0	15,875,036	△ 15,875,036
建物附属設備売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	0	16,034,396	△ 16,034,396
(2) 経常外費用			
棚卸商品廃棄損	275,921	19,732,493	△ 19,456,572
貸倒損失	0	0	0
経常外費用計	275,921	19,732,493	△ 19,456,572
当期經常外増減額	△ 275,921	△ 3,698,097	3,422,176
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,339,561	6,428,471	△ 18,768,032
法人税等	7,915,800	279,500	7,636,300
当期一般正味財産増減額	△ 20,255,361	6,148,971	△ 26,404,332
一般正味財産期首残高	223,161,669	217,012,698	6,148,971
一般正味財産期末残高	202,906,308	223,161,669	△ 20,255,361

正味財産増減計算書内訳表

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	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引消去	合 計
	継続事業1	継続事業2	小 計	その他1	その他2	その他3	その他4	小 計			
	公共建築賞 表彰等事業	機関誌発行 事業		出版事業	調査研究 受託事業	材料等評価 事業	研修会等事業、 情報事業、品確 技術者資格認 定事業				
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	18,891,200	0	18,891,200
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,251,200	0	5,251,200
賛助受取会員	0	0	0	0	0	0	0	0	13,640,000	0	13,640,000
事業収益	0	0	0	213,187,938	141,125,320	117,815,364	88,381,434	560,510,056	0	0	560,510,056
出版等事業収益	0	0	0	213,187,938	0	0	0	213,187,938	0	0	213,187,938
研修会・講習会等事業収益	0	0	0	0	0	0	816,048	816,048	0	0	816,048
機関誌発行事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
調査研究受託事業収益	0	0	0	0	127,445,320	0	0	127,445,320	0	0	127,445,320
次世代研究会事業収益	0	0	0	0	13,680,000	0	0	13,680,000	0	0	13,680,000
材料等評価事業収益	0	0	0	0	0	117,815,364	0	117,815,364	0	0	117,815,364
地方事業講習会等事業収益	0	0	0	0	0	0	46,707,760	46,707,760	0	0	46,707,760
調査研究事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
情報事業収益	0	0	0	0	0	0	40,415,906	40,415,906	0	0	40,415,906
品質技術資格認定事業収益	0	0	0	0	0	0	441,720	441,720	0	0	441,720
雑収益	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	989,574	0	1,089,574
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	21,273	0	21,273
雑収益	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	968,301	0	1,068,301
特定資産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	22,438	0	22,438
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	22,438	0	22,438
経常収益計	100,000	0	100,000	213,187,938	141,125,320	117,815,364	88,381,434	560,510,056	19,903,212	0	580,513,268
(2) 経常費用											
事業費											
役員報酬	1,195,920	1,272,960	2,468,880	5,420,160	3,356,640	1,195,920	2,391,840	12,364,560	0	0	14,833,440
給与手当	11,683,436	6,089,938	17,773,374	40,672,240	29,027,434	24,449,500	38,368,643	132,517,817	0	0	150,291,191
臨時雇賃金	1,702,015	403,336	2,105,351	3,479,593	6,290,875	3,039,614	6,480,077	19,290,159	0	0	21,395,510
退職給付費用	167,913	245,625	413,538	53,253	0	315,122	0	368,375	0	0	781,913
退職給付費用繰入	38,303	0	38,303	213,360	446,474	0	982,546	1,642,380	0	0	1,680,683
役員退職慰労金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員退職慰労金繰入	61,237	122,475	183,712	306,188	0	61,237	122,475	489,900	0	0	673,612
法定福利費	1,389,826	694,913	2,084,739	5,559,304	3,706,203	3,474,565	5,096,029	17,836,101	0	0	19,920,840
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	70,523	70,523	0	0	70,523
旅費交通費	2,668,975	265,964	2,934,939	1,812,425	9,912,554	3,788,635	8,568,024	24,081,638	0	0	27,016,577
通信運搬費	352,188	1,444,644	1,796,832	2,571,549	220,795	957,749	3,278,032	7,028,125	0	0	8,824,957
消耗什器備品費	0	0	0	595,080	0	0	0	595,080	0	0	595,080
消耗品費	269,752	97,662	367,414	1,858,075	1,026,081	557,751	2,879,072	6,320,979	0	0	6,688,393
修繕費	0	0	0	0	0	0	103,680	103,680	0	0	103,680
印刷製本費	417,703	3,579,120	3,996,823	56,089,383	975,948	114,048	2,848,489	60,027,868	0	0	64,024,691
会場使用料	355,161	0	355,161	26,680	302,160	164,160	3,298,875	3,791,875	0	0	4,147,036
光熱水料費	194,694	91,682	286,376	595,931	472,386	366,726	867,730	2,302,773	0	0	2,589,149
賃借料	2,100,888	1,091,128	3,192,016	7,092,331	5,601,982	4,364,511	9,121,795	26,180,619	0	0	29,372,635
手数料	15,906	0	15,906	346,878	3,160	19,838	479,153	849,029	0	0	864,935
交際費	64,102	0	64,102	3,240	753,645	1,600	118,530	877,015	0	0	941,117
会議費	470,672	114,050	584,722	262,106	236,694	334,508	474,682	1,307,990	0	0	1,892,712
広告宣伝費	511,742	0	511,742	1,961,582	0	0	0	1,961,582	0	0	2,473,324
委託費	2,667,954	21,734	2,689,688	0	62,205,724	0	4,176,909	66,382,633	0	0	69,072,321
委員手当	0	0	0	0	372,000	23,678,000	201,000	24,251,000	0	0	24,251,000
諸謝金	316,260	544,582	860,842	0	2,053,425	133,644	233,644	2,420,713	0	0	3,281,555
租税公課	0	0	0	7,416,153	4,939,957	4,198,957	3,001,251	19,555,807	0	0	19,555,807
雑役務費	991,153	991,424	1,982,577	12,504,708	2,118,875	3,640,664	8,690,561	26,954,808	0	0	28,937,385
期首棚卸高	0	0	0	12,547,770	0	0	0	12,547,770	0	0	12,547,770
他勘定振替	0	0	0	△ 275,921	0	0	0	△ 275,921	0	0	△ 275,921
期末棚卸高	0	0	0	△ 14,164,924	0	0	0	△ 14,164,924	0	0	△ 14,164,924
地区事務局運営委託費	1,928,102	0	1,928,102	413,165	0	0	5,926,656	6,339,821	0	0	8,267,923
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	91,019	19,633	110,652	127,619	382,136	465,430	637,727	1,612,912	0	0	1,723,564
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	490,835	0	721,740	0	1,212,575	0	0	1,212,575
雑費	57,432	0	57,432	0	130,836	0	2,154,872	2,285,708	0	0	2,343,140

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 平成 24 年 4 月 1 日から、公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 11 日制定、平成 21 年 10 月 16 日改正：内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
先入先出法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却について
建物附属設備・什器備品・・・定率法によっている。
ソフトウェア・・・・・・・・・・定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準について
貸倒引当金・・・・・・・・・・債権の貸倒損失に備えるため、法人税法の法定繰入率により計上している。
退職給付引当金・・・・・・・・職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
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、規程に基づく期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 担保にしている資産

みずほ銀行新川支店より借入をする際に、定期預金 30,377,018 円を担保に供している。

4. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	66,446,585	2,905,437	12,246,709	57,105,313
公共建築賞積立資産	30,370,967	6,051	0	30,377,018
合 計	96,817,552	2,911,488	12,246,709	87,482,331

5. 特定資産の財源等の内訳

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	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応す る額)
特定資産			
退職給付引当資産	57,105,313	(0)	(57,105,313)
公共建築賞積立資産	30,377,018	(30,377,018)	(0)
合 計	87,482,331	(30,377,018)	(57,105,313)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、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	8,483,368	7,269,657	1,213,711
什器備品	6,516,327	5,084,953	1,431,374
ソフトウェア	4,444,890	2,881,374	1,563,516
合 計	19,444,585	15,235,984	4,208,601

7. 保証債務等の偶発債務について

該当なし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額及び時価

該当なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高補助金等

該当なし

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他

該当なし

14. 公益目的支出計画実施報告について(移行後4年度 平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：円)

1. 公益目的財産額	277,915,964 円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額 ((1) + (2) - (3))	198,203,430 円
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	151,500,207 円
(2) 当該事業年度の公益目的支出の額	46,803,223 円
(3) 当該事業年度の実施事業収入の額	100,000 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	79,712,534 円
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由 注	
1) 計画時点の見込に比べ、「公共建築賞等表彰事業」については、本年度が公共建築賞の隔年の表彰審査の年であり、応募数の著しい増加もあり各地区(9地区)における地区審査、現地調査等の実施に要する経費、北陸及び四国地区事務局に新たに臨時雇用職員を配置したこと等により、計画額に対して若干増加する結果となった。一方、「機関誌発行事業」については独自の財源を持たないため、従来から、費用の縮減に取り組んでおり、本年度も印刷製本費、旅費交通費等の縮減に努めた結果、見込額を下回り、堅調に推移する結果となった。このため、実施事業等会計全体では計画作成時点の計画収支差額より減少となり、計画額を若干下回る結果となった。	
2) 平成28年度は、「公共建築賞表彰等事業」において、本部による表彰審査(現地調査を含む。)、表彰式の実施、これまで公共建築月間における行事開催を見送っていた東北地区において関係行事を開催する予定であること等により費用の増加が見込まれること、これまでも着実に公益目的財産額の消化を行ってきたこと等により支出計画実施期間に影響はないと考える。	