

## 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	11,743,511	9,812,405	1,931,106
流動資産合計	11,743,511	9,812,405	1,931,106
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
借室保証金 (森井ビル)	4,360,500	4,360,500	0
その他固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
固定資産合計	4,360,500	4,360,500	0
資産合計	16,104,011	14,172,905	1,931,106
II 負債の部			
1. 流動負債			
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,613,500	2,303,500	310,000
固定負債合計	2,613,500	2,303,500	310,000
負債合計	2,613,500	2,303,500	310,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	13,490,511	11,869,405	1,621,106
正味財産合計	13,490,511	11,869,405	1,621,106
負債及び正味財産合計	16,104,011	14,172,905	1,931,106

# 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			
受取入会金	50,000	20,000	30,000
受取会費	17,582,500	17,525,000	57,500
府内会員会費	13,892,500	14,045,000	△ 152,500
府外会員会費	2,520,000	2,430,000	90,000
總會会費	1,170,000	1,050,000	120,000
事業収益	19,621,893	19,873,826	△ 251,933
講習事業収益	4,772,000	4,575,500	196,500
図書出版事業収益	1,659,519	2,333,440	△ 673,921
団体事務受託収益	2,851,200	2,851,200	0
試験部会収入	10,339,174	10,113,686	225,488
受取寄附金	1,000,000	0	1,000,000
雑収益	288,966	275,231	13,735
受取利息	186	2,711	△ 2,525
雑収益	288,780	272,520	16,260
経常収益計	38,543,359	37,694,057	849,302
(2) 経常費用			
事業費	28,654,152	29,066,193	△ 412,041
給付手当	10,271,520	10,339,280	△ 67,760
臨時雇賃金	0	398,000	△ 398,000
退職給付費用	248,000	252,000	△ 4,000
福利厚生費	1,497,956	1,519,215	△ 21,259
通勤交通費	779,296	779,296	0
旅費交通費	857,334	903,410	△ 46,076
通信運搬費	417,400	444,390	△ 26,990
消耗品費	391,065	545,507	△ 154,442
印刷製本費	2,529,559	2,588,972	△ 59,413
光熱水料費	724,800	724,700	100
貸借料	4,465,330	4,412,048	53,282
図書仕入費	296,704	202,380	94,324
諸謝金	448,684	384,440	64,244
租税公課	689,000	1,088,000	△ 399,000
委託費	2,956,999	2,469,276	487,723
会議費	1,305,153	1,347,025	△ 41,872
雑費	775,352	668,254	107,098
管理費	8,268,101	8,698,781	△ 430,680
給付手当	2,567,880	2,584,820	△ 16,940
退職給付費用	62,000	63,000	△ 1,000
福利厚生費	374,489	379,803	△ 5,314
通勤交通費	194,824	194,824	0
旅費交通費	176,930	148,350	28,580
通信運搬費	345,565	323,954	21,611
消耗什器備品費	95,699	0	95,699
消耗品費	507,667	530,775	△ 23,108

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	0	282,906	△ 282,906
光熱水料費	181,199	181,175	24
賃借料	525,498	525,672	△ 174
諸謝金	723,060	844,452	△ 121,392
租税公課	81,200	84,600	△ 3,400
支払負担金	44,600	44,600	0
表彰関係費	311,562	330,628	△ 19,066
会議費	142,152	213,341	△ 71,189
総会費	1,726,106	1,789,667	△ 63,561
雑費	207,670	176,214	31,456
経常費用計	36,922,253	37,764,974	△ 842,721
評価損益等調整前当期経常増減額	1,621,106	△ 70,917	1,692,023
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,621,106	△ 70,917	1,692,023
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	1,621,106	△ 70,917	1,692,023
一般正味財産期首残高	11,869,405	11,940,322	△ 70,917
一般正味財産期末残高	13,490,511	11,869,405	1,621,106
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	13,490,511	11,869,405	1,621,106

# 正味財産増減計算書内訳表

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	会 計				合 計
	実施事業1	その他事業1	その他事業2	法人会計	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取入会金				50,000	50,000
受取会費				[ 17,582,500 ]	[ 17,582,500 ]
府内会員会費				13,892,500	13,892,500
府外会員会費				2,520,000	2,520,000
総会会費				1,170,000	1,170,000
事業収益	[ 2,851,200 ]	[ 6,431,519 ]	[ 10,339,174 ]	[ 0 ]	[ 19,621,893 ]
講習事業収益	0	4,772,000	0	0	4,772,000
図書出版事業収益	0	1,659,519	0	0	1,659,519
団体事務受託収益	2,851,200	0	0	0	2,851,200
試験部会収入	0	0	10,339,174	0	10,339,174
受取寄附金				1,000,000	1,000,000
雑収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 288,966 ]	[ 288,966 ]
受取利息	0	0	0	186	186
雑収益	0	0	0	288,780	288,780
経常収益計	2,851,200	6,431,519	10,339,174	18,921,466	38,543,359
(2) 経常費用					
事業費	[ 7,939,670 ]	[ 8,050,249 ]	[ 12,664,233 ]		[ 28,654,152 ]
給付手当	5,135,760	2,567,880	2,567,880		10,271,520
退職給付費用	124,000	62,000	62,000		248,000
福利厚生費	748,978	374,489	374,489		1,497,956
通勤交通費	389,648	194,824	194,824		779,296
旅費交通費	0	299,044	558,290		857,334
通信運搬費	7,254	74,445	335,701		417,400
消耗品費	15,130	0	375,935		391,065
印刷製本費	0	2,146,170	383,389		2,529,559
光熱水料費	362,402	181,199	181,199		724,800
賃借料	1,050,998	1,143,334	2,270,998		4,465,330
図書仕入費	0	296,704	0		296,704
諸謝金	0	448,684	0		448,684
租税公課	105,500	190,400	393,100		689,000
委託費	0	0	2,956,999		2,956,999
会議費	0	71,076	1,234,077		1,305,153
雑費	0	0	775,352		775,352
管理費				[ 8,268,101 ]	[ 8,268,101 ]
給付手当				2,567,880	2,567,880
退職給付費用				62,000	62,000
福利厚生費				374,489	374,489
通勤交通費				194,824	194,824
旅費交通費				176,930	176,930
通信運搬費				345,565	345,565
消耗什器備品費				95,699	95,699

科 目	会 計				合 計
	実施事業 1	その他事業 1	その他事業 2	法人会計	
消 耗 品 費				507,667	507,667
光 熱 水 料 費				181,199	181,199
賃 借 料				525,498	525,498
諸 謝 金				723,060	723,060
租 税 公 課				81,200	81,200
支 払 負 担 金				44,600	44,600
表 彰 関 係 費				311,562	311,562
会 議 費				142,152	142,152
総 会 費				1,726,106	1,726,106
雑 費				207,670	207,670
経常費用計	7,939,670	8,050,249	12,664,233	8,268,101	36,922,253
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,088,470	△ 1,618,730	△ 2,325,059	10,653,365	1,621,106
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,088,470	△ 1,618,730	△ 2,325,059	10,653,365	1,621,106
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 6,709,576	△ 1,618,730	△ 2,325,059	10,653,365	0
当期一般正味財産増減額	1,621,106	0	0	0	1,621,106
一般正味財産期首残高	11,869,405	0	0	0	11,869,405
一般正味財産期末残高	13,490,511	0	0	0	13,490,511
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	13,490,511	0	0	0	13,490,511

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、法人が定めた退職金規定により計算した金額を計上している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

### 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。

該当事項なし

### 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。

該当事項なし

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

該当事項なし

### 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

該当事項なし

### 6. 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。

該当事項なし

## 附属明細書

### 1. 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	2,303,500	310,000			2,613,500

# 財産目録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	101,978
預 金	普通預金	運転資金として	11,641,533
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	9,241,765	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	2,399,768	
流動資産合計			11,743,511
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
借室保証金	森井ビル	実施事業・その他事業のために 使用している	4,360,500
固定資産合計			4,360,500
資産合計			16,104,011
II 負債の部			
1. 固定負債			
退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払い に備えたもの	2,613,500
固定負債合計			2,613,500
負債合計			2,613,500
正味財産			13,490,511