

## 貸借対照表

平成30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	14,408,010	11,743,511	2,664,499
流動資産合計	14,408,010	11,743,511	2,664,499
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	18,768,510	16,104,011	2,664,499
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	70,383	0	70,383
流動負債合計	70,383	0	70,383
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,933,500	2,613,500	320,000
固定負債合計	2,933,500	2,613,500	320,000
負債合計	3,003,883	2,613,500	390,383
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	15,764,627	13,490,511	2,274,116
正味財産合計	15,764,627	13,490,511	2,274,116
負債及び正味財産合計	18,768,510	16,104,011	2,664,499

# 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 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	10,000	50,000	△ 40,000
受取会費	17,360,000	17,582,500	△ 222,500
府内会員会費	13,860,000	13,892,500	△ 32,500
府外会員会費	2,440,000	2,520,000	△ 80,000
総会会費	1,060,000	1,170,000	△ 110,000
事業収益	18,830,353	19,621,893	△ 791,540
講習事業収益	5,049,500	4,772,000	277,500
図書出版事業収益	1,775,372	1,659,519	115,853
団体事務受託収益	2,851,200	2,851,200	0
試験部会収入	9,154,281	10,339,174	△ 1,184,893
受取寄附金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑収益	303,618	288,966	14,652
受 取 利 息	168	186	△ 18
雑 収 益	303,450	288,780	14,670
経常収益計	36,503,971	38,543,359	△ 2,039,388
(2) 経常費用			
事業費	26,130,747	28,654,152	△ 2,523,405
給付手当	8,969,120	10,271,520	△ 1,302,400
臨時雇賃金	56,000	0	56,000
退職給付費用	256,000	248,000	8,000
福利厚生費	1,089,772	1,497,956	△ 408,184
通勤交通費	555,296	779,296	△ 224,000
旅費交通費	870,110	857,334	12,776
通信運搬費	397,931	417,400	△ 19,469
消耗品費	412,272	391,065	21,207
印刷製本費	2,452,625	2,529,559	△ 76,934
光熱水料費	684,733	724,800	△ 40,067
貸借料	4,248,932	4,465,330	△ 216,398
図書仕入費	344,427	296,704	47,723
諸謝金	469,884	448,684	21,200
租税公課	702,000	689,000	13,000
委託費	2,409,436	2,956,999	△ 547,563
会議費	1,426,248	1,305,153	121,095
雑費	785,961	775,352	10,609
管理費	8,099,108	8,268,101	△ 168,993
給付手当	2,242,280	2,567,880	△ 325,600
退職給付費用	64,000	62,000	2,000
福利厚生費	272,442	374,489	△ 102,047
通勤交通費	138,824	194,824	△ 56,000
旅費交通費	206,980	176,930	30,050
通信運搬費	348,321	345,565	2,756
消耗什器備品費	160,110	95,699	64,411
消耗品費	508,613	507,667	946

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	140,940	0	140,940
光熱水料費	171,183	181,199	△ 10,016
賃借料	528,568	525,498	3,070
諸謝金	750,688	723,060	27,628
租税公課	81,400	81,200	200
支払負担金	44,600	44,600	0
表彰関係費	302,547	311,562	△ 9,015
会議費	130,096	142,152	△ 12,056
総会費	1,816,319	1,726,106	90,213
雑費	191,197	207,670	△ 16,473
経常費用計	34,229,855	36,922,253	△ 2,692,398
評価損益等調整前当期経常増減額	2,274,116	1,621,106	653,010
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,274,116	1,621,106	653,010
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	2,274,116	1,621,106	653,010
一般正味財産期首残高	13,490,511	11,869,405	1,621,106
一般正味財産期末残高	15,764,627	13,490,511	2,274,116
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	15,764,627	13,490,511	2,274,116

# 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	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				10,000	10,000
受取会費				[ 17,360,000 ]	[ 17,360,000 ]
府内会員会費				13,860,000	13,860,000
府外会員会費				2,440,000	2,440,000
総会会費				1,060,000	1,060,000
事業収益	[ 2,851,200 ]	[ 6,824,872 ]	[ 9,154,281 ]	[ 0 ]	[ 18,830,353 ]
講習事業収益	0	5,049,500	0	0	5,049,500
図書出版事業収益	0	1,775,372	0	0	1,775,372
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	9,154,281	0	9,154,281
雑収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 303,618 ]	[ 303,618 ]
受取利息	0	0	0	168	168
雑収益	0	0	0	303,450	303,450
経常収益計	2,851,200	6,824,872	9,154,281	17,673,618	36,503,971
(2) 経常費用					
事業費	[ 6,977,359 ]	[ 7,485,579 ]	[ 11,667,809 ]	0	[ 26,130,747 ]
給付手当	4,484,560	2,242,280	2,242,280	0	8,969,120
臨時雇賃金	24,000	32,000	0	0	56,000
退職給付費用	128,000	64,000	64,000	0	256,000
福利厚生費	544,888	272,442	272,442	0	1,089,772
通勤交通費	277,648	138,824	138,824	0	555,296
旅費交通費	0	323,310	546,800	0	870,110
通信運搬費	104	60,305	337,522	0	397,931
消耗品費	10,756	0	401,516	0	412,272
印刷製本費	0	2,081,548	371,077	0	2,452,625
光熱水料費	342,367	171,183	171,183	0	684,733
賃借料	1,057,136	995,128	2,196,668	0	4,248,932
図書仕入費	0	344,427	0	0	344,427
諸謝金	0	469,884	0	0	469,884
租税公課	107,900	225,200	368,900	0	702,000
委託費	0	0	2,409,436	0	2,409,436
会議費	0	65,048	1,361,200	0	1,426,248
雑費	0	0	785,961	0	785,961
管理費				[ 8,099,108 ]	[ 8,099,108 ]
給付手当				2,242,280	2,242,280
退職給付費用				64,000	64,000
福利厚生費				272,442	272,442
通勤交通費				138,824	138,824
旅費交通費				206,980	206,980
通信運搬費				348,321	348,321
消耗什器備品費				160,110	160,110

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				508,613	508,613
印 刷 製 本 費				140,940	140,940
光 熱 水 料 費				171,183	171,183
賃 借 料				528,568	528,568
諸 謝 金				750,688	750,688
租 税 公 課				81,400	81,400
支 払 負 担 金				44,600	44,600
表 彰 関 係 費				302,547	302,547
会 議 費				130,096	130,096
総 会 費				1,816,319	1,816,319
雑 費				191,197	191,197
経常費用計	6,977,359	7,485,579	11,667,809	8,099,108	34,229,855
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,126,159	△ 660,707	△ 2,513,528	9,574,510	2,274,116
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,126,159	△ 660,707	△ 2,513,528	9,574,510	2,274,116
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	△ 6,400,275	△ 660,707	△ 2,513,528	9,574,510	0
当期一般正味財産増減額	2,274,116	0	0	0	2,274,116
一般正味財産期首残高	13,490,511	0	0	0	13,490,511
一般正味財産期末残高	15,764,627	0	0	0	15,764,627
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	15,764,627	0	0	0	15,764,627

## 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	2,613,500	320,000			2,933,500

# 財産目録

平成30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	80,101
預金	普通預金	運転資金として	14,327,909
	りそな銀行大阪営業部 (No.6246471)	11,608,121	
	りそな銀行大阪営業部 (No.0030596)	2,719,788	
流動資産合計			14,408,010
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			18,768,510
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金		社会保険料	70,383
流動負債合計			70,383
2. 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	2,933,500
固定負債合計			2,933,500
負債合計			3,003,883
正味財産			15,764,627