

貸借対照表
平成31年 3月31日現在

資料No.1

(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	25,677,866	32,767,304	△ 7,089,438
棚卸資産	1,505,185	613,180	892,005
前払金	577,383	622,121	△ 44,738
未収金	12,960,445	40,200	12,920,245
流動資産合計	40,720,879	34,042,805	6,678,074
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	704,000	636,000	68,000
80周年記念事業積立金	0	3,603,058	△ 3,603,058
金属性状評価事業積立金	6,402,639	0	6,402,639
什器備品	20,089,080	0	20,089,080
特定資産合計	27,195,719	4,239,058	22,956,661
(2) その他固定資産			
什器備品	290,811	456,763	△ 165,952
ソフトウェア	900,630	2,065,950	△ 1,165,320
電話加入権	116,000	116,000	0
敷金	1,306,740	1,306,740	0
出資金	1,000	1,000	0
その他固定資産合計	2,615,181	3,946,453	△ 1,331,272
固定資産合計	29,810,900	8,185,511	21,625,389
資産合計	70,531,779	42,228,316	28,303,463
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,586,521	1,869,013	△ 282,492
前受金	0	3,840,658	△ 3,840,658
預り金	524,334	8,925,052	△ 8,400,718
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	740,600	401,700	338,900
流動負債合計	2,921,455	15,106,423	△ 12,184,968
2. 固定負債			
長期未払金	0	567,000	△ 567,000
退職給付引当金	704,000	636,000	68,000
固定負債合計	704,000	1,203,000	△ 499,000
負債合計	3,625,455	16,309,423	△ 12,683,968
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	10,044,540	0	10,044,540
負担金	16,447,179	0	16,447,179
指定正味財産合計	26,491,719	0	26,491,719
(うち特定資産への充当額)	(26,491,719)	0	(26,491,719)
2. 一般正味財産	40,414,605	25,918,893	14,495,712
(うち特定資産への充当額)	0	(3,603,058)	3,603,058
正味財産合計	66,906,324	25,918,893	40,987,431
負債及び正味財産合計	70,531,779	42,228,316	28,303,463

財産目録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金預金	現金	手許資金として	183,136	
	普通預金			
	みずほ銀行 神谷町支店	運転資金として	3,260,041	
	みずほ銀行 神谷町支店	運転資金として	2,502,999	
	三井住友銀行 日比谷支店	運転資金として	17,896,721	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,834,969	
棚卸資産		書籍	1,505,185	
前払金		事務委託費・定期代等	577,383	
未収金		補助金等	12,960,445	
流動資産合計			40,720,879	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定額貯金 ゆうちょ銀行	退職給付の財源として積立	704,000
	金属性状評価事業 積立金	普通預金 みずほ銀行 神谷町支店	金属性状評価事業に関する 積立金	3,603,086
		普通預金 三井住友銀行 日比谷支店	金属性状評価事業に関する 積立金	2,799,553
	什器備品	金属性状評価装置	金属性状評価事業に使用	20,089,080
その他固定資産	什器備品	事務機器等		290,811
	ソフトウェア	WEBサイト等		900,630
	電話加入権			116,000
	敷金	東京都港区芝公園3-5-8 機械振興会館208号		1,306,740
	出資金	全国情報ネットワーク協同組合		1,000
固定資産合計			29,810,900	
資産合計			70,531,779	
(流動負債)				
	未払金		WEBソフトウェア割賦未払等	1,586,521
	預り金		源泉所得税・社会保険料	524,334
	未払法人税等		都民税均等割	70,000
	未払消費税等		消費税・地方消費税	740,600
流動負債合計			2,921,455	
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職給付引当金	704,000
固定負債合計			704,000	
負債合計			3,625,455	
正味財産			66,906,324	

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 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	650,000	450,000	200,000
受取入会金収入	650,000	450,000	200,000
受取会費	40,477,000	37,805,916	2,671,084
正会員会費収入	31,607,000	30,366,750	1,240,250
賛助会員会費収入	8,870,000	7,439,166	1,430,834
受取補助金等	2,382,905	5,243,456	△ 2,860,551
受取補助金等	0	5,243,456	△ 5,243,456
受取補助金等振替額	2,382,905	0	2,382,905
事業収益	34,279,362	26,769,236	7,510,126
受講料収益	19,680,000	18,576,000	1,104,000
請負金収益	860,000	428,000	432,000
図書資料頒布収入	1,371,412	766,620	604,792
保険事務取扱手数料	1,126,571	1,160,820	△ 34,249
広告料	3,748,000	482,000	3,266,000
見本市事務取扱手数料	475,200	0	475,200
負担金収入	3,456,058	5,355,796	△ 1,899,738
負担金収入振替額	3,562,121	0	3,562,121
雑収益	9,685,173	4,470,121	5,215,052
受取利息	644	449	195
雑収益	9,684,529	4,469,672	5,214,857
経常収益計	87,474,440	74,738,729	12,735,711
(2) 経常費用			
事業費	59,006,134	57,018,849	1,987,285
謝金	635,341	763,300	△ 127,959
会議費	2,372,572	2,274,698	97,874
会場借料	4,559,809	1,598,832	2,960,977
原稿執筆料	2,830,000	80,000	2,750,000
講演費	3,280,000	3,402,000	△ 122,000
テキスト制作費	657,180	897,480	△ 240,300
実習費	2,268,400	2,490,000	△ 221,600
外注費	746,823	7,756,562	△ 7,009,739
消耗品費	714,690	753,451	△ 38,761
給与賞与手当	12,761,167	12,980,219	△ 219,052
退職給付費用	1,731,800	456,850	1,274,950
社会保険・福利厚生費	2,228,926	2,318,562	△ 89,636
旅費交通費	5,571,804	7,732,813	△ 2,161,009
通信費	1,097,046	559,121	537,925
支払手数料	792,125	781,121	11,004
ホームページ更新費	663,336	391,193	272,143
事務用消耗品費	298,381	227,911	70,470
印刷製本費	3,462,811	2,231,465	1,231,346
事務局借室料	3,585,315	3,421,535	163,780
借室附帯費	200,394	190,736	9,658
減価償却費	1,104,955	1,041,631	63,324
事務用機械借用料	1,086,473	1,057,489	28,984
什器備品費	116,702	123,665	△ 6,963
図書資料費	0	10,626	△ 10,626
租税公課	1,056,072	755,839	300,233
業務委託費	3,585,600	2,160,000	1,425,600
諸会費	138,513	0	138,513
表彰費	1,042,200	0	1,042,200
諸雑費	417,699	561,750	△ 144,051

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
管理費	13,902,594	12,146,784	1,755,810
謝金	15,000	20,000	△ 5,000
会議費	2,208,256	2,285,041	△ 76,785
外注費	912,786	972,056	△ 59,270
給与賞与手当	2,417,775	3,300,851	△ 883,076
退職給付費用	84,900	179,150	△ 94,250
社会保険・福利厚生費	517,479	712,290	△ 194,811
旅費交通費	2,217,060	227,210	1,989,850
通信費	123,367	137,532	△ 14,165
支払手数料	87,595	55,277	32,318
ホームページ更新費	135,864	103,987	31,877
事務用消耗品費	32,410	105,922	△ 73,512
印刷製本費	234,149	377,424	△ 143,275
事務局借室料	734,340	909,523	△ 175,183
借室附帯費	41,046	50,704	△ 9,658
減価償却費	226,317	276,891	△ 50,574
事務用機械借用料	193,338	206,262	△ 12,924
什器備品費	8,330	15,843	△ 7,513
図書資料費	56,652	56,652	0
租税公課	103,522	100,276	3,246
業務委託費	2,243,448	1,484,784	758,664
諸会費	202,000	202,000	0
諸雑費	1,106,960	367,109	739,851
経常費用計	72,908,728	69,165,633	3,743,095
当期経常増減額	14,565,712	5,573,096	8,992,616
税引前当期一般正味財産増減額	14,565,712	5,573,096	8,992,616
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	14,495,712	5,503,096	8,992,616
一般正味財産期首残高	25,918,893	20,415,797	5,503,096
一般正味財産期末残高	40,414,605	25,918,893	14,495,712
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	12,427,445	0	12,427,445
負担金収入	20,009,300	0	20,009,300
一般正味財産への振替額	△ 5,945,026	0	△ 5,945,026
当期指定正味財産増減額	26,491,719	0	26,491,719
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	26,491,719	0	26,491,719
Ⅲ 正味財産期末残高	66,906,324	25,918,893	40,987,431

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
最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品・・・定額法
ソフトウェア・・・定額法

(3) 引当金の計上方法
退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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	636,000	283,000	215,000	704,000
80周年記念事業積立金	3,603,058		3,603,058	0
金属性状評価事業積立金	0	6,402,639		6,402,639
什器備品	0	20,089,080		20,089,080
合計	4,239,058	26,774,719	3,818,058	27,195,719

3. 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)
特定資産				
退職給付引当資産	704,000	-	-	(704,000)
金属性状評価事業積立金	6,402,639	(6,402,639)		
什器備品	20,089,080	(20,089,080)		
合計	27,195,719	(26,491,719)	0	(704,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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(特定資産)	20,089,080	0	20,089,080
什器備品	1,117,124	826,313	290,811
ソフトウェア	5,826,600	4,925,970	900,630
合計	27,032,804	5,752,283	21,280,521

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
機械の信頼性向上のための鋼材評価新手法のフィールド評価とJIS規格原案の作成補助事業	公益財団法人 JKA	0	12,427,445	2,382,905	10,044,540	指定正味財産

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。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による振替額	5,945,026
合計	5,945,026

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略している。

2. 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	636,000	283,000	215,000		704,000