

貸借対照表

平成31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	897,844,242	940,445,977	△ 42,601,735
立替金	1,146,321	1,090,696	55,625
前払費用	9,843,940	10,279,649	△ 435,709
未収収益	3,372,585	3,396,695	△ 24,110
未収金	6,726	0	6,726
貯蔵品	409,686	201,235	208,451
流動資産合計	912,623,500	955,414,252	△ 42,790,752
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	250,000,000	250,000,000	0
基本財産合計	250,000,000	250,000,000	0
(2) 特定資産			
役員・職員退職手当引当預金	404,369,600	425,988,000	△ 21,618,400
事業費調整準備金	728,830,000	728,830,000	0
災害復旧積立金	373,230,000	373,230,000	0
九州センター大規模修繕積立金	0	127,596,800	△ 127,596,800
中部センター大規模修繕積立金	145,000,000	110,000,000	35,000,000
中国四国センター大規模修繕積立金	89,991,000	82,191,000	7,800,000
東北センター大規模修繕積立金	65,000,000	43,000,000	22,000,000
北海道センター大規模修繕積立金	41,000,000	0	41,000,000
関東センター空調設備更新工事積立金	85,100,000	77,000,000	8,100,000
登録者管理事業寄附金資産	19,863,445	24,617,965	△ 4,754,520
特定資産合計	1,952,384,045	1,992,453,765	△ 40,069,720
(3) その他の固定資産			
建物	377,421,222	356,735,875	20,685,347
建物付属設備等	204,474,299	165,135,009	39,339,290
構築物	16,597,821	14,100,537	2,497,284
什器備品等	34,078,755	42,601,180	△ 8,522,425
機械及び装置	8	8	0
車両運搬具	2,389,737	2,988,353	△ 598,616
土地	1,075,594,233	1,075,594,233	0
建設仮勘定	0	50,803,200	△ 50,803,200
リース資産	45,659,862	63,389,628	△ 17,729,766
ソフトウェア	1,328,283	2,069,941	△ 741,658
電話加入権	2,697,680	2,697,680	0
敷金保証金	74,531,500	74,990,500	△ 459,000
その他の固定資産合計	1,834,773,400	1,851,106,144	△ 16,332,744
固定資産合計	4,037,157,445	4,093,559,909	△ 56,402,464
資産合計	4,949,780,945	5,048,974,161	△ 99,193,216
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	27,397,012	147,731,920	△ 120,334,908
前受金	0	10,500	△ 10,500
預り金	154,453,517	150,579,204	3,874,313
賞与引当金	59,744,266	54,706,251	5,038,015
流動負債合計	241,594,795	353,027,875	△ 111,433,080
2 固定負債			
リース債務	45,991,152	63,699,048	△ 17,707,896
退職手当引当金	404,369,600	425,988,000	△ 21,618,400
固定負債合計	450,360,752	489,687,048	△ 39,326,296
負債合計	691,955,547	842,714,923	△ 150,759,376
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	24,863,445	29,617,965	△ 4,754,520
指定正味財産合計	24,863,445	29,617,965	△ 4,754,520
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(19,863,445)	(24,617,965)	(△ 4,754,520)
2 一般正味財産	4,232,961,953	4,176,641,273	56,320,680
(うち基本財産への充当額)	(245,000,000)	(245,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,528,151,000)	(1,541,847,800)	(△ 13,696,800)
正味財産合計	4,257,825,398	4,206,259,238	51,566,160
負債及び正味財産合計	4,949,780,945	5,048,974,161	△ 99,193,216

正味財産増減計算書(平成30年度)

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			
① 基本財産運用益	3,750,000	3,750,000	0
基本財産受取利息	3,750,000	3,750,000	0
② 特定資産運用益	16,786,955	17,374,817	△ 587,862
特定資産受取利息	16,786,955	17,374,817	△ 587,862
③ 事業収益	1,474,349,850	1,490,464,900	△ 16,115,050
試験手数料収益	1,448,425,600	1,465,039,500	△ 16,613,900
合格証再交付手数料収益	17,600	22,400	△ 4,800
登録手数料収益	23,720,000	23,400,000	320,000
登録証再交付手数料収益	2,186,650	2,003,000	183,650
④ 受取寄附金	4,754,520	4,719,060	35,460
受取寄附金振替額(一般)	4,754,520	4,719,060	35,460
⑤ 雑収益	7,789,222	6,790,279	998,943
受取利息	6,002	11,682	△ 5,680
雑収益	7,783,220	6,778,597	1,004,623
経常収益計(A)	1,507,430,547	1,523,099,056	△ 15,668,509
(2) 経常費用			
① 事業費	1,419,675,006	1,389,889,751	29,785,255
役員等報酬	26,553,594	26,650,220	△ 96,626
職員給与	578,936,748	562,846,446	16,090,302
法定福利費	92,441,719	89,938,377	2,503,342
福利厚生費	4,336,824	4,025,066	311,758
退職給付費用	36,985,509	40,369,269	△ 3,383,760
臨時雇賃金	57,902,130	56,054,189	1,847,941
旅費交通費	45,351,639	42,382,542	2,969,097
通信運搬費	45,838,671	45,700,338	138,333
光熱水料費	20,510,390	20,446,638	63,752
渉外費	99,940	38,748	61,192
諸会費	469,700	469,700	0
印刷製本費	31,103,419	32,316,790	△ 1,213,371
会議費	4,351,853	1,624,570	2,727,283
消耗什器備品費	5,443,916	8,173,875	△ 2,729,959
消耗品費	10,212,735	9,636,466	576,269
図書費	1,856,431	1,859,989	△ 3,558
広報費	6,661,940	7,675,612	△ 1,013,672
保険料	3,561,806	3,452,197	109,609
諸謝金	17,819,600	17,313,400	506,200
賃借料	135,202,305	130,239,153	4,963,152
委託費	76,938,333	81,514,530	△ 4,576,197
機械保守管理費	23,682,270	21,990,734	1,691,536
材料加工費	10,161,957	11,834,793	△ 1,672,836
修繕費	76,911,475	83,540,476	△ 6,629,001
租税公課	5,522,746	5,829,819	△ 307,073
雑費	8,859,533	11,812,611	△ 2,953,078
減価償却費	91,957,823	72,153,203	19,804,620

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	31,336,052	32,633,295	△ 1,297,243
役員等報酬	5,163,663	4,627,037	536,626
職員給与	12,163,681	12,854,512	△ 690,831
法定福利費	2,000,198	2,065,052	△ 64,854
福利厚生費	218,377	198,035	20,342
退職給付費用	570,841	1,032,831	△ 461,990
臨時雇賃金	126,969	127,955	△ 986
旅費交通費	1,262,381	1,118,337	144,044
通信運搬費	449,616	376,805	72,811
光熱水料費	110,041	114,706	△ 4,665
渉外費	5,000	0	5,000
諸会費	86,400	86,400	0
印刷製本費	109,066	22,844	86,222
会議費	292,776	128,304	164,472
消耗什器備品費	16,030	17,699	△ 1,669
消耗品費	119,092	113,960	5,132
図書費	32,977	64,342	△ 31,365
保険料	26,162	25,121	1,041
諸謝金	100,000	1,620,000	△ 1,520,000
賃借料	7,046,207	6,874,468	171,739
委託費	684,792	514,607	170,185
機械保守管理費	112,357	182,269	△ 69,912
修繕費	18,646	11,507	7,139
租税公課	7,154	9,581	△ 2,427
雑費	381,410	288,402	93,008
減価償却費	232,216	158,521	73,695
經常費用計 (B)	1,451,011,058	1,422,523,046	28,488,012
評価損益等調整前当期經常増減額	56,419,489	100,576,010	△ 44,156,521
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額(C)[(A)－(B)]	56,419,489	100,576,010	△ 44,156,521
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
その他經常外収益	0	0	0
經常外収益計 (D)	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	9	97,963	△ 97,954
雑損失	98,800	0	98,800
經常外費用計 (E)	98,809	97,963	846
当期經常外増減額(F)[(D)－(E)]	△ 98,809	△ 97,963	△ 846
当期一般正味財産増減額(G)[(C)+(F)]	56,320,680	100,478,047	△ 44,157,367
一般正味財産期首残高(H)	4,176,641,273	4,076,163,226	100,478,047
一般正味財産期末残高(I)[(G)+(H)]	4,232,961,953	4,176,641,273	56,320,680
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金(J)	0	0	0
一般正味財産への振替額(K)	△ 4,754,520	△ 4,719,060	△ 35,460
当期指定正味財産増減額(L)[(J)+(K)]	△ 4,754,520	△ 4,719,060	△ 35,460
指定正味財産期首残高(M)	29,617,965	34,337,025	△ 4,719,060
指定正味財産期末残高(N)[(L)+(M)]	24,863,445	29,617,965	△ 4,754,520
III 正味財産期末残高(O)[(I)+(N)]	4,257,825,398	4,206,259,238	51,566,160

正味財産増減計算書内訳表（平成30年度）

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)	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	-	3,750,000		3,750,000
基本財産受取利息	-	3,750,000		3,750,000
② 特定資産運用益	61,900	16,725,055		16,786,955
特定資産受取利息	61,900	16,725,055		16,786,955
③ 事業収益	1,463,513,255	10,836,595		1,474,349,850
試験手数料収益	1,437,687,618	10,737,982		1,448,425,600
合格証再交付手数料収益	17,600	0		17,600
登録手数料収益	23,621,387	98,613		23,720,000
登録証再交付手数料収益	2,186,650	0		2,186,650
④ 受取寄附金	4,754,520	0		4,754,520
受取寄附金振替額(一般)	4,754,520	0		4,754,520
⑤ 雑収益	7,764,820	24,402		7,789,222
受取利息	0	6,002		6,002
雑収益	7,764,820	18,400		7,783,220
経常収益計(A)	1,476,094,495	31,336,052		1,507,430,547
(2) 経常費用				
① 事業費	1,419,675,006	0		1,419,675,006
役員等報酬	26,553,594	0		26,553,594
職員給与	578,936,748	0		578,936,748
法定福利費	92,441,719	0		92,441,719
福利厚生費	4,336,824	0		4,336,824
退職給付費用	36,985,509	0		36,985,509
臨時雇賃金	57,902,130	0		57,902,130
旅費交通費	45,351,639	0		45,351,639
通信運搬費	45,838,671	0		45,838,671
光熱水料費	20,510,390	0		20,510,390
渉外費	99,940	0		99,940
諸会費	469,700	0		469,700
印刷製本費	31,103,419	0		31,103,419
会議費	4,351,853	0		4,351,853
消耗什器備品費	5,443,916	0		5,443,916
消耗品費	10,212,735	0		10,212,735
図書費	1,856,431	0		1,856,431
広報費	6,661,940	0		6,661,940
保険料	3,561,806	0		3,561,806
諸謝金	17,819,600	0		17,819,600
賃借料	135,202,305	0		135,202,305
委託費	76,938,333	0		76,938,333
機械保守管理費	23,682,270	0		23,682,270
材料加工費	10,161,957	0		10,161,957
修繕費	76,911,475	0		76,911,475
租税公課	5,522,746	0		5,522,746
雑費	8,859,533	0		8,859,533
減価償却費	91,957,823	0		91,957,823

(単位:円)

科目	公益目的 事業会計	法人会計 (管理費)	内部取引消去	合計
② 管理費	0	31,336,052		31,336,052
役員等報酬	0	5,163,663		5,163,663
職員給与	0	12,163,681		12,163,681
法定福利費	0	2,000,198		2,000,198
福利厚生費	0	218,377		218,377
退職給付費用	0	570,841		570,841
臨時雇賃金	0	126,969		126,969
旅費交通費	0	1,262,381		1,262,381
通信運搬費	0	449,616		449,616
光熱水料費	0	110,041		110,041
渉外費	0	5,000		5,000
諸会費	0	86,400		86,400
印刷製本費	0	109,066		109,066
会議費	0	292,776		292,776
消耗什器備品費	0	16,030		16,030
消耗品費	0	119,092		119,092
図書費	0	32,977		32,977
保険料	0	26,162		26,162
諸謝金	0	100,000		100,000
賃借料	0	7,046,207		7,046,207
委託費	0	684,792		684,792
機械保守管理費	0	112,357		112,357
修繕費	0	18,646		18,646
租税公課	0	7,154		7,154
雑費	0	381,410		381,410
減価償却費	0	232,216		232,216
經常費用計 (B)	1,419,675,006	31,336,052		1,451,011,058
評価損益等調整前当期經常増減額	56,419,489	0		56,419,489
評価損益等計	0	0		0
当期經常増減額 (C)[(A)－(B)]	56,419,489	0		56,419,489
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
その他經常外収益	0	0		0
經常外収益計 (D)	0	0		0
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	9	0		9
雑損失	98,800	0		98,800
經常外費用計 (E)	98,809	0		98,809
当期經常外増減額 (F)[(D)－(E)]	△ 98,809	0		△ 98,809
当期一般正味財産増減額 (G)[(C)＋(F)]	56,320,680	0		56,320,680
一般正味財産期首残高 (H)	—	—		4,176,641,273
一般正味財産期末残高 (I)[(G)＋(H)]	—	—		4,232,961,953
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金 (J)	0	0		0
一般正味財産への振替額 (K)	△ 4,754,520	0		△ 4,754,520
当期指定正味財産増減額 (L)[(J)＋(K)]	△ 4,754,520	0		△ 4,754,520
指定正味財産期首残高 (M)	—	—		29,617,965
指定正味財産期末残高 (N)[(L)＋(M)]	—	—		24,863,445
III 正味財産期末残高 (O)[(I)＋(N)]	—	—		4,257,825,398

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
退職手当引当金	425,988,000	37,556,350	59,174,750	0	404,369,600
賞与引当金	54,706,251	59,744,266	54,706,251	0	59,744,266

財務諸表に対する注記（抄）

平成31年3月31日現在

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
基本財産				
国債	249,165,500	0	0	249,165,500
普通預金	834,500	0	0	834,500
小 計	250,000,000	0	0	250,000,000
特定資産				
役員・職員退職手当引当預金	425,988,000	37,556,350	59,174,750	404,369,600
事業費調整準備金	728,830,000	0	0	728,830,000
災害復旧積立金	373,230,000	0	0	373,230,000
九州センター大規模修繕積立金	127,596,800	0	127,596,800	0
中部センター大規模修繕積立金	110,000,000	35,000,000	0	145,000,000
中国四国センター大規模修繕積立金	82,191,000	7,800,000	0	89,991,000
東北センター大規模修繕積立金	43,000,000	22,000,000	0	65,000,000
北海道センター大規模修繕積立金	0	41,000,000	0	41,000,000
関東センター空調設備更新工事積立金	77,000,000	8,100,000	0	85,100,000
登録者管理事業寄附金資産	24,617,965	0	4,754,520	19,863,445
小 計	1,992,453,765	151,456,350	191,526,070	1,952,384,045
合 計	2,242,453,765	151,456,350	191,526,070	2,202,384,045