

平成 27 年度決算報告書

貸借対照表・法人全体

平成 28 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (平成 28 年 3 月 31 日現在)	前年度 (平成 27 年 3 月 31 日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,159,404	16,906,209	3,253,195
立替金	149,763	301,840	△152,077
流動資産合計	20,309,167	17,208,049	3,101,118
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,746,468	12,989,605	756,863
事業積立資産	34,000,000	34,000,000	0
断熱事業積立資産	38,000,000	38,000,000	0
特定資産合計	85,746,468	84,989,605	756,863
(3) その他固定資産			
電話加入権	112,088	112,088	0
保証金	1,707,200	1,707,200	0
その他固定資産合計	1,819,288	1,819,288	0
固定資産合計	87,565,756	86,808,893	756,863
資産合計	107,874,923	104,016,942	3,857,981
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	2,784,687	816,270	1,968,417
前受金	896,000	0	896,000
預り金	575,053	692,194	△117,141
仮受金	51,000	143,000	△92,000
前受会費	4,061,000	3,998,000	63,000
流動負債合計	8,367,740	5,649,464	2,718,276
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,850,000	10,500,000	350,000
固定負債合計	10,850,000	10,500,000	350,000
負債合計	19,217,740	16,149,464	3,068,276
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			
(うち特定資産への充当額)	88,657,183 (74,896,468)	87,867,478 (74,489,605)	789,705 (406,863)
正味財産合計	88,657,183	87,867,478	789,705
負債及び正味財産合計	107,874,923	104,016,942	3,857,981

貸借対照表・内訳表

平成 28 年 3 月 31 日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	3,578,173	0	16,581,231	0	20,159,404
立替金	0	0	149,763	0	149,763
流動資産合計	3,578,173	0	16,730,994	0	20,309,167
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	13,746,468	0	13,746,468
事業積立資産	0	0	34,000,000	0	34,000,000
断熱事業積立資産	38,000,000	0	0	0	38,000,000
特定資産合計	38,000,000	0	47,746,468	0	85,746,468
(3) その他固定資産					
電話加入権	0	0	112,088	0	112,088
保証金	0	0	1,707,200	0	1,707,200
その他固定資産合計	0	0	1,819,288	0	1,819,288
固定資産合計	38,000,000	0	49,565,756	0	87,565,756
資産合計	41,578,173	0	66,296,750	0	107,874,923
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	1,601,978	0	1,182,709	0	2,784,687
前受金	0	0	896,000	0	896,000
預り金	196,042	0	379,011	0	575,053
仮受金	11,000	0	40,000	0	51,000
前受会費	0	0	4,061,000	0	4,061,000
流動負債合計	1,809,020	0	6,558,720	0	8,367,740
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	10,850,000	0	10,850,000
固定負債合計	0	0	10,850,000	0	10,850,000
負債合計	1,809,020	0	17,408,720	0	19,217,740
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	0	0
2. 一般正味財産					
△42,236,776	△42,236,776	△5,899,554	136,793,513	0	88,657,183
(うち特定資産への充当額)	(38,000,000)	(0)	(36,896,468)	(0)	(74,896,468)
正味財産合計	△42,236,776	△5,899,554	136,793,513	0	88,657,183
負債及び正味財産合計	△40,427,756	△5,899,554	154,202,233	0	107,874,923

正味財産増減計算書・法人全体

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	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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,263	2,571	692
特定資産運用益計	3,263	2,571	692
② 受取会費			
受取会費計	40,667,000	40,406,352	260,648
③ 事業収益			
事業収益計	16,746,730	18,370,730	△1,624,000
④ 受取負担金			
受取負担金計	2,400,000	1,600,000	800,000
⑨ 雑収益			
雑収益計	726,861	740,198	△13,337
経常収益計	60,543,854	61,119,851	△575,997
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	48,861,287	50,346,060	△1,484,773
② 管理費			
管理費計	10,892,862	11,510,867	△618,005
経常費用計	59,754,149	61,856,927	△2,102,778
当期経常増減額	789,705	△737,076	1,526,781
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
税引前当期一般正味財産増減額	789,705	△737,076	1,526,781
当期一般正味財産増減額	789,705	△737,076	1,526,781
一般正味財産期首残高	87,867,478	88,604,554	△737,076
一般正味財産期末残高	88,657,183	87,867,478	789,705
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	88,657,183	87,867,478	789,705

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
	審査事業	施工管理事業	品質管理事業	広報事業	調査研究事業	断熱	小計	安全対策事業	その他事業	小計			
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
① 特定資産運用益													
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,263	0	3,263
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,263	0	3,263
② 受取会費													
正会員受取会費	0	0	0	0	0	10,350,000	10,350,000	0	0	0	10,280,000	0	20,630,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,131,000	0	15,131,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	990,000	990,000	0	0	0	2,076,000	0	3,066,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,840,000	0	1,840,000
受取会費計	0	0	0	0	0	11,340,000	11,340,000	0	0	0	29,327,000	0	40,667,000
③ 事業収益													
事業収益	916,320	4,586,000	0	9,190,470	0	343,440	15,036,230	0	1,710,500	1,710,500	0	0	16,746,730
事業収益計	916,320	4,586,000	0	9,190,470	0	343,440	15,036,230	0	1,710,500	1,710,500	0	0	16,746,730
⑦ 受取負担金													
受取負担金	0	0	0	0	0	2,400,000	2,400,000	0	0	0	0	0	2,400,000
受取負担金計	0	0	0	0	0	2,400,000	2,400,000	0	0	0	0	0	2,400,000
⑨ 雑収益													
受取利息	0	0	0	0	0	6,942	6,942	0	0	0	7,759	0	14,701
その他雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	712,160	0	712,160
雑収益計	0	0	0	0	0	6,942	6,942	0	0	0	719,919	0	726,861
経常収益計	916,320	4,586,000	0	9,190,470	0	14,090,382	28,783,172	0	1,710,500	1,710,500	30,050,182	0	60,543,854
(2) 経常費用													
① 事業費													
給料手当	985,055	1,981,979	1,981,979	1,981,979	985,055	3,600,000	11,516,047	498,461	498,461	996,922	0	0	12,512,969
臨時雇賃金	0	104,510	14,930	14,930	0	0	134,370	0	0	0	0	0	134,370
法定福利費	146,003	293,766	293,766	293,766	146,003	826,021	1,999,325	73,881	73,881	147,762	0	0	2,147,087
旅費交通費	429,337	1,205,752	134,494	134,494	878,234	2,815,436	5,597,747	0	77,160	77,160	0	0	5,674,907
通信運搬費	63,168	307,267	861,721	2,228,030	161,881	248,494	3,870,561	0	0	0	0	0	3,870,561
消耗什器備品費	0	209,412	0	0	0	193,320	402,732	0	0	0	0	0	402,732
印刷製本費	82,277	1,095,678	120,273	5,060,733	60,137	738,180	7,157,278	0	0	0	0	0	7,157,278
賃借料	427,114	943,971	463,781	463,781	230,502	243,430	2,772,579	116,639	116,639	233,278	0	0	3,005,857
保険料	0	0	0	0	0	0	0	1,691,280	0	1,691,280	0	0	1,691,280
顧問料	0	0	259,200	0	0	0	259,200	0	0	0	0	0	259,200
租税公課	0	0	0	0	0	21,700	21,700	0	0	0	0	0	21,700
支払負担金	0	0	0	0	388,000	95,000	483,000	0	0	0	0	0	483,000
委託費	0	0	0	432,000	0	1,892,317	2,324,317	0	0	0	0	0	2,324,317
図書費	0	0	0	0	181,508	0	181,508	0	0	0	0	0	181,508
広告料	0	0	0	64,800	0	270,000	334,800	0	0	0	0	0	334,800
諸謝金	167,055	300,699	0	420,783	0	267,288	1,155,825	0	0	0	0	0	1,155,825
会議費	0	0	710,307	296,332	0	1,192,566	2,199,205	0	0	0	0	0	2,199,205
支払手数料	3,078	7,074	3,672	5,670	2,700	33,264	55,458	0	0	0	0	0	55,458
研究開発費	0	0	3,980,203	0	509,067	714,460	5,203,730	0	0	0	0	0	5,203,730
消耗品費	0	0	0	0	0	34,703	34,703	0	0	0	0	0	34,703
雑費	0	0	0	0	0	10,800	10,800	0	0	0	0	0	10,800
事業費計	2,303,087	6,450,108	8,824,326	11,397,298	3,543,087	13,196,979	45,714,885	2,380,261	766,141	3,146,402	0	0	48,861,287
② 管理費													
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,967,031	0	2,967,031
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238,880	0	238,880
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	439,771	0	439,771
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350,000	0	350,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155,014	0	155,014
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,470,154	0	2,470,154
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	397,462	0	397,462
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	644,930	0	644,930
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210,491	0	210,491
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	656,028	0	656,028
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	651,946	0	651,946
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,856	0	88,856
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248,869	0	248,869
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	694,283	0	694,283
顧問料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237,600	0	237,600
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,587	0	82,587
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500	0	3,500
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,460	0	355,460
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,892,862	0	10,892,862
当期経常増減額	△1,386,767	△1,864,108	△8,824,326	△2,206,828	△3,543,087	893,403	△16,931,713	△2,380,261	944,359	△1,435,902	19,157,320	0	789,705
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	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△1,386,767	△1,864,108	△8,824,326	△2,206,828	△3,543,087	893,403	△16,931,713	△2,380,261	944,359	△1,435,902	19,157,320	0	789,705
当期一般正味財産増減額	△1,386,767	△1,864,108	△8,824,326	△2,206,828	△3,543,087	893,403	△16,931,713	△2,380,261	944,359	△1,435,902	19,157,320	0	789,705
一般正味財産期首残高	△3,470,910	△4,959,096	△31,266,919	△11,707,481	△12,776,407	38,875,750	△25,305,063	△8,691,156	4,227,504	△4,463,652	117,636,193	0	87,867,478
一般正味財産期末残高	△4,857,677	△6,823,204	△40,091,245	△13,914,309	△16,319,494	39,769,153	△42,236,776	△11,071,417	5,171,863	△5,899,554	136,793,513	0	88,657,183
II 指定正味財産増減の部													
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△4,857,677	△6,823,204	△40,091,245	△13,914,309	△16,319,494	39,769,153	△42,236,776	△11,071,417	5,171,863	△5,899,554	136,793,513	0	88,657,183

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金: 当期末における退職給付債務に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。

(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。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
科目	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
特定資産				
退職給付引当資産	12,989,605	756,863	0	13,746,468
事業積立資産	34,000,000	0	0	34,000,000
断熱事業積立資産	38,000,000	0	0	38,000,000
合計	84,989,605	756,863	0	85,746,468

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。

	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)
科目	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
特定資産				
退職給付引当資産	13,746,468	(0)	(2,896,468)	(10,850,000)
事業積立資産	34,000,000	(0)	(34,000,000)	—
断熱事業積立資産	38,000,000	(0)	(38,000,000)	—
合計	85,746,468	(0)	(74,896,468)	(10,850,000)

【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	10,500,000	350,000	0	0	10,850,000

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	171,775		
当座預金 三菱東京 UFJ 銀行日本橋中央支店	892,895		
みずほ銀行小舟町支店	1,428,807		
普通預金 三菱東京 UFJ 銀行日本橋中央支店①	13,228,762		
三菱東京 UFJ 銀行日本橋中央支店②	942,989		
三菱東京 UFJ 銀行日本橋中央支店③	3,494,176		
立替金	149,763		
流動資産合計		20,309,167	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,746,468		
事業積立資産	34,000,000		
断熱事業積立資産	38,000,000		
特定資産合計	85,746,468		
(3) その他固定資産			
電話加入権	112,088		
保証金	1,707,200		
その他固定資産合計	1,819,288		
固定資産合計		87,565,756	
資産合計			107,874,923
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	2,784,687		
前受金	896,000		
預り金	575,053		
仮受金	51,000		
前受会費	4,061,000		
流動負債合計		8,367,740	
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,850,000		
固定負債合計		10,850,000	
負債合計			19,217,740
正味財産			88,657,183

第3号議案

公益目的支出計画実施報告書

【平成27年度(2015/4/1 から 2016/3/31 まで)の概要】

1. 公益目的財産額	102,025,207 円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額 (1) + (2) - (3)	66,266,340 円
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	49,334,627 円
(2) 当該事業年度の公益目的支出の額	45,714,885 円
(3) 当該事業年度の実施事業収入の額	28,783,172 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産額	35,758,867 円
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込額と異なる場合、その概要及び理由 (注)	
平成27年度の公益目的支出額は約860万円、見込額を下回り、実施事業収入は約500万円見込額を上回り、公益目的収支差額は、見込額を約1,360万円下回る16,931,713円となった。支出減は継6の実施事業支出が計画を下回ったのが主たる理由であり、収入増は継4での書籍販売収入が見込みを大幅に上回ったこと、継6で会員増に伴う負担金収入が発生したことによる。	

【公益目的支出計画の状況】

公益目的支出計画の 完了予定事業年度の末日	(1) 計画上の完了見込み	平成29年3月31日
	(2) (1)より早まる見込みの場合	

	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	102,025,207 円	102,025,207 円	102,025,207 円	102,025,207 円	102,025,207 円
公益目的収支差額	60,980,000 円	49,334,627 円	91,470,000 円	66,266,340 円	121,196,000 円
公益目的支出の額	54,340,000 円	46,988,750 円	53,340,000 円	45,714,885 円	53,340,000 円
実施事業収入の額	23,850,000 円	29,148,716 円	23,850,000 円	28,783,172 円	23,850,000 円
公益目的財産残額	41,040,614 円	52,690,580 円	10,555,207 円	35,758,867 円	0 円

当該事業年度末の公益目的財産額は35,758,867円であり、明年度に計画通り公益目的収支差額が30,490,000円となった場合でも未達となるため、計画の延長を申請する。

【参考：実施事業収支詳細】

		計画	実績	差異
継 1 審査	収入	1,140,000	916,320	223,680
	支出	2,635,000	2,303,087	331,913
	差額	1,495,000	1,366,767	128,233
継 2 施工	収入	4,320,000	4,586,000	266,000
	支出	7,175,000	6,450,108	724,892
	差額	2,855,000	1,864,108	990,892
継 3 品質	収入	0	0	0
	支出	8,695,000	8,824,326	129,326
	差額	8,695,000	8,824,326	129,326
継 4 広報	収入	6,500,000	9,190,470	2,690,470
	支出	12,430,000	11,397,298	1,032,702
	差額	5,930,000	2,206,828	3,723,172
継 5 調査	収入	0	0	0
	支出	3,715,000	3,543,087	171,913
	差額	3,715,000	3,543,087	171,913
継 6 断熱	収入	11,890,000	14,090,382	2,200,382
	支出	19,690,000	13,196,979	6,493,021
	差額	7,800,000	893,403	6,906,597
合計	収入	23,850,000	28,783,172	4,933,172
	支出	54,340,000	45,714,885	8,625,115
	差額	30,490,000	16,931,713	13,558,287

監 査 報 告 書

定款第 24 条第 1 項の規定により、平成 27 年度事業報告書並びに決算関係書類を監査した結果、その内容を適正と認めます。

公益目的支出計画実施報告書についても実施状況を適正に示していると認めます。

平成 28 年 4 月 28 日

一般社団法人 日本金属屋根協会

監 事 佐々木 淳一 ⑩

監 事 田 中 恒 次 ⑩

監 事 山 口 耕 永 ⑩