

2018 年度決算報告書

貸借対照表・法人全体

2019 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			
現預金	23,604,947	19,384,662	4,220,285
立替金	20,500	159,342	△ 138,842
流動資産合計	23,625,447	19,544,004	4,081,443
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産(特)	15,951,894	15,197,118	754,776
事業積立資産(特)	34,000,000	34,000,000	0
断熱事業積立資産(特)	29,000,000	33,000,000	△ 4,000,000
特定資産合計	78,951,894	82,197,118	△ 3,245,224
(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	80,771,182	84,016,406	△ 3,245,224
資産合計	104,396,629	103,560,410	836,219
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	5,166,000	4,590,000	576,000
未払費用	1,032,029	1,362,019	△ 329,990
前受金	800,000	0	800,000
預り金	778,203	613,856	164,347
仮受金	136,482	324,000	△ 187,518
流動負債合計	7,912,714	6,889,875	1,022,839
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,000,000	11,600,000	400,000
固定負債合計	12,000,000	11,600,000	400,000
負債合計	19,912,714	18,489,875	1,422,839
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	84,483,915	85,070,535	△ 586,620
(うち特定資産への充当額)	(66,951,894)	(70,597,118)	(△ 3,645,224)
正味財産合計	84,483,915	85,070,535	△ 586,620
負債及び正味財産合計	104,396,629	103,560,410	836,219

貸借対照表・内訳表

2019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	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現預金	855,190		22,749,757	23,604,947
立替金			20,500	20,500
流動資産合計	855,190		22,770,257	23,625,447
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計				
(2) 特定資産				
退職給付引当資産(特)			15,951,894	15,951,894
事業積立資産(特)			34,000,000	34,000,000
断熱事業積立資産(特)	29,000,000			29,000,000
特定資産合計	29,000,000		49,951,894	78,951,894
(3) その他固定資産				
電話加入権			112,088	112,088
保証金			1,707,200	1,707,200
その他固定資産合計			1,819,288	1,819,288
固定資産合計	29,000,000		51,771,182	80,771,182
資産合計	29,855,190		74,541,439	104,396,629
II 負債の部				
1. 流動負債				
前受会費			5,166,000	5,166,000
未払費用	132,540		899,489	1,032,029
前受金			800,000	800,000
預り金	210,545		567,658	778,203
仮受金	132,000		4,482	136,482
流動負債合計	475,085		7,437,629	7,912,714
2. 固定負債				
退職給付引当金			12,000,000	12,000,000
固定負債合計	0		12,000,000	12,000,000
負債合計	475,085		19,437,629	19,912,714
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計				
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
2. 一般正味財産	△ 104,043,798	△ 5,031,976	193,559,689	84,483,915
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)	(29,000,000)		(37,951,894)	(66,951,894)
正味財産合計	△ 104,043,798	△ 5,031,976	193,559,689	84,483,915
負債及び正味財産合計	△ 103,568,713	△ 5,031,976	212,997,318	104,396,629

正味財産増減計算書・法人全体

2018年4月1日から2019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			
特定資産運用益	1,176	3,706	△ 2,530
受取会費	40,831,000	41,554,000	△ 723,000
事業収益	18,347,580	21,035,074	△ 2,687,494
受取負担金		1,600,000	△ 1,600,000
雑収益	719,698	660,769	58,929
経常収益計	59,899,454	64,853,549	△ 4,954,095
(2) 経常費用			
事業費計	49,013,815	55,421,291	△ 6,407,476
管理費計	11,472,259	11,593,536	△ 121,277
経常費用計	60,486,074	67,014,827	△ 6,528,753
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 586,620	△ 2,161,278	1,574,658
当期経常増減額	△ 586,620	△ 2,161,278	1,574,658
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△ 586,620	△ 2,161,278	1,574,658
一般正味財産期首残高	85,070,535	87,231,813	△ 2,161,278
一般正味財産期末残高	84,483,915	85,070,535	△ 586,620
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	84,483,915	85,070,535	△ 586,620

正味財産増減計算書内訳表
2018年 4月 1日から2019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	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	その他事業	安全対策事業			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												
特定資産運用益												
特定資産受取利息											1,176	1,176
特定資産運用益計											1,176	1,176
受取会費												
正会員受取会費						10,500,000	10,500,000				9,920,000	20,420,000
特別正会員受取会費											15,075,000	15,075,000
特別会員受取会費						1,200,000	1,200,000				1,850,000	1,850,000
賛助会員受取会費											2,286,000	3,486,000
受取会費計						11,700,000	11,700,000				29,131,000	40,831,000
事業収益												
審査事業収益	1,214,000						1,214,000					1,214,000
施工管理事業収益		4,872,000					4,872,000					4,872,000
広報事業収益				9,781,900			9,781,900					9,781,900
断熱事業収益						326,160	326,160					326,160
その他事業収益								2,153,520		2,153,520		2,153,520
事業収益計	1,214,000	4,872,000		9,781,900		326,160	16,194,060	2,153,520		2,153,520		18,347,580
雑収益												
受取利息						330	330				468	798
雑収益						48,900	48,900				670,000	718,900
雑収益計						49,230	49,230				670,468	719,698
経常収益計	1,214,000	4,872,000		9,781,900		12,075,390	27,943,290	2,153,520		2,153,520	29,802,644	59,899,454
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	1,134,305	2,282,277	2,282,277	2,282,277	1,134,305	3,600,000	12,715,441	573,986	573,986	1,147,972		13,863,413
臨時雇賃金		59,720					59,720					59,720
法定福利費	155,066	312,001	312,001	312,001	155,066	835,782	2,081,917	78,467	78,467	156,934		2,238,851
旅費交通費	441,786	1,783,082	1,272,782	1,272,782	1,272,782	2,134,155	4,740,857					4,740,857
通信運搬費	63,550	372,242	1,138,822	2,093,871	239,182	97,978	4,005,645					4,005,645
印刷製本費	101,336	783,006	159,472	5,074,012	79,736	540,000	6,737,562					6,737,562
賃借料	471,145	1,058,911	463,781	463,781	230,502	222,010	2,910,130	116,639	116,639	233,278		3,143,408
顧問料			129,600				129,600					129,600
支払負担金					352,000	168,000	520,000					520,000
委託費				216,000		6,875,143	7,091,143					7,091,143
図書費					186,200		186,200					186,200
広告料				64,800		270,000	334,800					334,800
諸謝金	133,644	367,521		300,678		356,384	1,158,227					1,158,227
会議費			854,997	260,586		957,854	2,073,437					2,073,437
支払手数料	3,240	7,884	1,188	2,808	2,052	24,678	41,850					41,850
消耗什器備品費		19,571					19,571					19,571
消耗品費						583	583					583
租税公課						100,028	100,028					100,028
研究開発費			2,501,196		53,298		2,554,494					2,554,494
雑費						14,426	14,426					14,426
事業費計	2,504,072	7,046,215	7,970,612	11,198,092	2,559,619	16,197,021	47,475,631	769,092	769,092	1,538,184		49,013,815
管理費												
給料手当											3,416,587	3,416,587
臨時雇賃金											134,550	134,550
退職給付費用											400,000	400,000
(管)法定福利費											467,068	467,068
福利厚生費											37,230	37,230
会議費											2,428,491	2,428,491
渉外費											356,882	356,882
旅費交通費											733,560	733,560
通信運搬費											198,993	198,993
消耗什器備品費											611,838	611,838
消耗品費											569,966	569,966
印刷製本費											54,760	54,760
光熱水料費											226,236	226,236
賃借料											694,283	694,283
顧問料											237,600	237,600
租税公課											497,993	497,993
支払負担金											3,500	3,500
支払手数料											402,722	402,722
管理費計											11,472,259	11,472,259
経常費用計	2,504,072	7,046,215	7,970,612	11,198,092	2,559,619	16,197,021	47,475,631	769,092	769,092	1,538,184		60,486,074
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,290,072	△ 2,174,215	△ 7,970,612	△ 1,416,192	△ 2,559,619	△ 4,121,631	△ 19,532,341	1,384,428	△ 769,092	615,336	18,330,385	△ 586,620
当期経常増減額	△ 1,290,072	△ 2,174,215	△ 7,970,612	△ 1,416,192	△ 2,559,619	△ 4,121,631	△ 19,532,341	1,384,428	△ 769,092	615,336	18,330,385	△ 586,620
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計												
(2) 経常外費用												
経常外費用計												
当期経常外増減額												
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,290,072	△ 2,174,215	△ 7,970,612	△ 1,416,192	△ 2,559,619	△ 4,121,631	△ 19,532,341	1,384,428	△ 769,092	615,336	18,330,385	△ 586,620
当期一般正味財産増減額	△ 1,290,072	△ 2,174,215	△ 7,970,612	△ 1,416,192	△ 2,559,619	△ 4,121,631	△ 19,532,341	1,384,428	△ 769,092	615,336	18,330,385	△ 586,620
一般正味財産期首残高	△ 7,052,053	△ 9,582,048	△ 62,232,669	△ 16,354,502	△ 22,874,820	△ 33,584,635	△ 84,511,457	6,880,184	△ 12,527,496	△ 5,647,312	175,229,304	85,070,535
一般正味財産期末残高	△ 8,342,125	△ 11,756,263	△ 70,203,281	△ 17,770,694	△ 25,434,439	△ 29,463,004	△ 104,043,798	8,264,612	△ 13,296,588	△ 5,031,976	193,559,689	84,483,915
II 指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額												
指定正味財産期首残高												
指定正味財産期末残高												
III 正味財産期末残高	△ 8,342,125	△ 11,756,263	△ 70,203,281	△ 17,770,694	△ 25,434,439	29,463,004	△ 104,043,798	8,264,612	△ 13,296,588	△ 5,031,976	193,559,689	84,483,915

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。

(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(特)	15,197,118	754,776	0	15,951,894
事業積立資産(特)	34,000,000	0	0	34,000,000
断熱事業積立資産(特)	33,000,000	0	4,000,000	29,000,000
小計	82,197,118	754,776	4,000,000	78,951,894
合計	82,197,118	754,776	4,000,000	78,951,894

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(特)	15,951,894	—	(3,951,894)	(12,000,000)
事業積立資産(特)	34,000,000	—	(34,000,000)	—
断熱事業積立資産(特)	29,000,000	—	(29,000,000)	—
小計	78,951,894	—	(66,951,894)	(12,000,000)
合計	78,951,894	—	(66,951,894)	(12,000,000)

【附属明細書】

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産(特)	15,197,118	754,776	0	15,951,894
	事業積立資産(特)	34,000,000	0	0	34,000,000
	断熱事業積立資産(特)	33,000,000	0	4,000,000	29,000,000
	特定資産計	82,197,118	754,776	4,000,000	78,951,894
その他固定資産	電話加入権	112,088	0	0	112,088
	保証金	1,707,200	0	0	1,707,200
	その他固定資産計	1,819,288	0	0	1,819,288

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	11,600,000	400,000	0	0	12,000,000

財 産 目 録

2019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			256,581
	当座預金	三菱UFJ銀行		1,392,254
		みずほ銀行		1,008,485
	普通預金	三菱UFJ銀行①		19,198,871
		三菱UFJ銀行②		943,265
		三菱UFJ銀行③		805,491
	現預金			23,604,947
	立替金			20,500
流動資産合計				23,625,447
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
	退職給付引当資産(特)			15,951,894
	事業積立資産(特)			34,000,000
	断熱事業積立資産(特)			29,000,000
その他固定資産				
	電話加入権			112,088
	保証金			1,707,200
固定資産合計				80,771,182
資産合計				104,396,629
(流動負債)				
	前受会費	特別正会員		3,506,000
		正会員		660,000
		特別会員		380,000
		賛助会員		620,000
	未払費用			1,032,029
	前受金			800,000
	預り金	源泉所得税		262,536
		住民税		124,500
		社会保険料		391,167
	仮受金			136,482
流動負債合計				7,912,714
(固定負債)				
	退職給付引当金			12,000,000
固定負債合計				12,000,000
負債合計				19,912,714
正味財産				84,483,915