平成２９年度　財務諸表及び財産目録

平成２９年４月１日から平成３０年３月３１日まで

目　　次

1　財　務　諸　表

(1)　貸　借　対　照　表

① 貸　借　対　照　表

② 貸借対照表内訳表

(2)　正味財産増減計算書

① 正味財産増減計算書

② 正味財産増減計算書内訳表

2　財 産 目 録

（　参　考　）

3　収　支　計　算　書

① 収支計算書

② 収支計算書内訳表

注）財務諸表、財産目録及び収支計算書においては、千円未満をすべて切り捨てて、千円単位で表示している。
個別科目の集計金額と、合計欄の金額は必ずしも一致しない。

貸 借 対 照 表

平成30年3月31日現在

（単位：千円）

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減
Ⅰ資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	599,771	447,429	152,342
現金	1,626	1,671	△ 45
普通預金	598,145	445,757	152,388
未収会費・加入金	1,696	2,309	△ 613
未収金	14,221	36,189	△ 21,967
前払費用	13,871	14,273	△ 402
前払金	7,455	2,022	5,433
仮払金	70	－	70
立替金	41	－	41
貯蔵品	40,643	－	40,643
棚卸商品	3,932	6,076	△ 2,144
流動資産合計	681,704	508,300	173,404
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金（預金）	240,710	232,310	8,400
基金合計	240,710	232,310	8,400
(2) 特定資産			
長期活動目的特定資産（預金）	2,684,178	2,684,178	－
退職給付引当資産（預金）	158,636	154,397	4,239
特定資産合計	2,842,815	2,838,576	4,239
(3) その他固定資産			
建物附属設備	11,353	13,341	△ 1,987
什器備品	3,640	3,061	579
ソフトウェア	2,304	2,995	△ 691
電話加入権	298	298	－
敷金	108,796	112,035	△ 3,238
ソフトウェア（リース資産）	11,919	9,685	2,233
什器備品（リース資産）	38,911	45,177	△ 6,265
その他固定資産合計	177,224	186,595	△ 9,370
固定資産合計	3,260,750	3,257,481	3,268
資産合計	3,942,455	3,765,782	176,673
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	113,727	108,343	5,383
仮受金	390	361	29
前受金	168,804	28,150	140,654
前受会費	32	－	32
源泉所得税預り金	5,565	5,422	142
社会保険料等預り金	8,413	357	8,056
未払消費税等	1,375	1,798	△ 423
未払法人税等	3,476	3,476	－
流動負債合計	301,785	147,910	153,874
2. 固定負債			
リース未払金	52,109	55,899	△ 3,790
退職給付引当金	317,150	297,365	19,784
固定負債合計	369,260	353,265	15,994
負債合計	671,045	501,176	169,868
Ⅲ正味財産の部			
1. 基金			
基金	240,710	232,310	8,400
(うち基金への充当額)	(240,710)	(232,310)	(8,400)
2. 指定正味財産			
寄付金（指定寄付）	2,684,178	2,684,178	－
(うち特定資産への充当額)	(2,684,178)	(2,684,178)	(－)
3. 一般正味財産			
一般正味財産	346,521	348,117	△ 1,595
(うち特定資産への充当額)	(158,636)	(154,397)	(4,239)
正味財産合計	3,271,410	3,264,606	6,804
負債及び正味財産合計	3,942,455	3,765,782	176,673

貸 借 対 照 表 内 訳 表

平成30年3月31日現在

（単位：千円）

科　　目	一般会計	事業 特別会計	資格試験 特別会計	主任者登録 特別会計	登録講習 特別会計	内部取引消去	合　　計
Ⅰ資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	311,647	29,423	118,255	1,445	139,000	－	599,771
現金	984	335	65	35	203	－	1,626
普通預金	310,662	29,087	118,189	1,409	138,796	－	598,145
未収会費・加入金	1,696	－	－	－	－	－	1,696
未収金	4,422	9,798	－	－	－	－	14,221
前払費用	13,871	－	－	－	－	－	13,871
前払金	5,302	－	－	－	2,152	－	7,455
仮払金	－	－	－	－	70	－	70
立替金	41	－	－	－	－	－	41
貯蔵品	－	－	－	－	40,643	－	40,643
棚卸商品	－	3,932	－	－	－	－	3,932
他会計未収金	89,055	－	112,000	－	－	△ 201,055	－
流動資産合計	426,038	43,154	230,255	1,445	181,866	△ 201,055	681,704
2. 固定資産							
(1)基金							
基金(預金)	240,710	－	－	－	－	－	240,710
基金合計	240,710	－	－	－	－	－	240,710
(2)特定資産							
長期活動目的特定資産(預金)	2,684,178	－	－	－	－	－	2,684,178
退職給付引当資産(預金)	158,636	－	－	－	－	－	158,636
特定資産合計	2,842,815	－	－	－	－	－	2,842,815
(3)その他固定資産							
建物附属設備	10,600	－	753	－	－	－	11,353
什器備品	2,080	－	1,560	－	－	－	3,640
ソフトウェア	2,304	－	－	－	－	－	2,304
電話加入権	298	－	－	－	－	－	298
敷金	108,796	－	－	－	－	－	108,796
ソフトウェア(リース資産)	11,919	－	－	－	－	－	11,919
什器備品(リース資産)	20,578	－	18,333	－	－	－	38,911
その他固定資産合計	156,577	－	20,647	－	－	－	177,224
固定資産合計	3,240,103	－	20,647	－	－	－	3,260,750
資産合計	3,666,141	43,154	250,902	1,445	181,866	△ 201,055	3,942,455
Ⅱ負債の部							
1. 流動負債							
未払金	86,945	11,218	9,331	1,631	4,599	－	113,727
仮受金	100	－	17	3	270	－	390
前受金	－	－	－	－	168,804	－	168,804
前受会費	32	－	－	－	－	－	32
源泉所得税預り金	5,565	－	－	－	－	－	5,565
社会保険料等預り金	8,413	－	－	－	－	－	8,413
未払消費税等	1,375	－	－	－	－	－	1,375
未払法人税等	3,476	－	－	－	－	－	3,476
一般会計未払金	－	57,440	7,985	3,223	20,405	△ 89,055	－
他会計未払金	－	－	－	112,000	－	△ 112,000	－
流動負債合計	105,908	68,659	17,334	116,858	194,079	△ 201,055	301,785
2. 固定負債							
リース未払金	33,646	－	18,462	－	－	－	52,109
退職給付引当金	317,150	－	－	－	－	－	317,150
固定負債合計	350,797	－	18,462	－	－	－	369,260
負債合計	456,705	68,659	35,797	116,858	194,079	△ 201,055	671,045
Ⅲ正味財産の部							
1. 基金							
基金	240,710	－	－	－	－	－	240,710
(うち基金への充当額)	(240,710)	(－)	(－)	(－)	(－)	(－)	(240,710)
2. 指定正味財産							
寄付金(指定寄付)	2,684,178	－	－	－	－	－	2,684,178
(うち特定資産への充当額)	(2,684,178)	(－)	(－)	(－)	(－)	(－)	(2,684,178)
3. 一般正味財産							
一般正味財産	284,547	△ 25,504	215,104	△ 115,412	△ 12,213	－	346,521
(うち特定資産への充当額)	(158,636)	(－)	(－)	(－)	(－)	(－)	(158,636)
正味財産合計	3,209,436	△ 25,504	215,104	△ 115,412	△ 12,213	－	3,271,410
負債及び正味財産合計	3,666,141	43,154	250,902	1,445	181,866	△ 201,055	3,942,455

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：千円）

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 基金運用益	23	30	△ 7
基金受取利息	23	30	△ 7
② 特定資産運用益	282	1,751	△ 1,469
特定資産受取利息	282	1,751	△ 1,469
③ 受取会費	1,399,667	1,412,569	△ 12,901
受取会費	1,399,667	1,412,569	△ 12,901
④ 行政事務協力収益	3,658	3,883	△ 225
行政事務受託収益	3,414	3,565	△ 151
証紙収益	244	318	△ 74
⑤ 紛争解決手続収益	66,818	37,084	29,734
紛争解決手続負担金収益	66,716	36,926	29,790
紛争解決手続手数料収益	102	158	△ 56
⑥ 物品販売収益	4,809	10,547	△ 5,738
物品販売収益	4,809	10,547	△ 5,738
⑦ 特定情報利用料収益	9,782	9,851	△ 69
特定情報利用料収益	9,782	9,851	△ 69
⑧ 試験受験料収益	99,280	98,931	348
試験受験料収益	99,280	98,931	348
⑨ 登録手数料収益	14,291	18,433	△ 4,142
主任者登録手数料収益	14,291	18,433	△ 4,142
⑩ 講習受講料収益	51,342	61,496	△ 10,153
主任者講習受講料収益	51,342	61,496	△ 10,153
⑪ 雑収益	543	223	320
受取利息	6	10	△ 3
雑収益	537	213	324
経常収益計	1,650,500	1,654,805	△ 4,304
(2) 経常費用			
① 事業費	1,264,532	1,362,605	△ 98,073
給料手当	656,996	715,587	△ 58,590
臨時雇賃金（人材派遣料）	15,301	9,585	5,716
退職給付費用	37,994	33,930	4,064
福利厚生費	104,179	109,817	△ 5,638
物品仕入費用	3,316	8,110	△ 4,793
物品破棄費用	－	2,000	△ 2,000
委託費	121,204	135,039	△ 13,834
諸謝金	24,235	23,067	1,167
広報費	10,542	13,920	△ 3,378
カウンセリング賛助会費	66,000	69,000	△ 3,000
会場費	10,317	12,108	△ 1,790
印刷製本費	13,112	10,538	2,574
会議費	3,780	3,020	760
旅費交通費	22,320	29,235	△ 6,914
通信運搬費	27,381	27,444	△ 63
租税公課	26	26	－
新聞図書費	221	219	2
消耗備品費	371	431	△ 59
消耗品費	2,889	3,216	△ 327
情報収集研修費	1,074	546	527
リース料	8,811	9,729	△ 918
支払手数料	470	995	△ 524
光熱水料費	4,932	5,326	△ 394
賃借料	84,082	90,646	△ 6,563
保険料	－	－	－
保守費	35,408	32,683	2,725
諸団体費	1,636	341	1,295
修繕費	157	288	△ 130
事務所費	2,557	2,604	△ 46
雑費	5,207	13,144	△ 7,936
② 管理費	384,087	378,453	5,634
役員等報酬	80,492	79,362	1,130
給料手当	96,599	101,409	△ 4,809
臨時雇賃金	4,149	3,757	392

（単位：千円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
退職給付費用	14,550	5,725	8,825
福利厚生費	26,665	26,292	373
諸謝金	1,616	1,759	△ 142
顧問料	8,197	5,767	2,430
印刷製本費	780	827	△ 46
委託費	216	413	△ 197
会議費	4,156	3,564	591
旅費交通費	3,624	4,603	△ 978
通信運搬費	8,588	8,102	485
租税公課	3,581	4,297	△ 715
新聞図書費	295	293	1
消耗備品費	2,141	－	2,141
消耗品費	4,102	3,959	142
情報収集研修費	134	248	△ 114
リース料	554	534	19
支払手数料	3,002	3,152	△ 150
光熱水料費	3,945	3,847	98
賃借料	88,300	88,300	0
保険料	641	592	49
保守費	298	63	234
修繕費	523	21	501
事務所費	2,293	2,293	－
慶弔費	596	417	179
減価償却費	23,247	28,351	△ 5,104
リース支払利息	590	373	216
雑費	199	121	77
経常費用計	1,648,619	1,741,059	△ 92,439
評価損益等調整前当期経常増減額	1,880	△ 86,253	88,134
評価損益等計	－	－	－
当期経常増減額	1,880	△ 86,253	88,134
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			
① 固定資産等除却損	－	301	△ 301
建物附属設備除却損	－	301	△ 301
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	－	301	△ 301
当期経常外増減額	－	△ 301	301
税引前当期一般正味財産増減額	1,880	△ 86,554	88,435
法人税、住民税及び事業税	3,476	3,476	－
当期一般正味財産増減額	△ 1,595	△ 90,031	88,435
一般正味財産期首残高	348,117	438,148	△ 90,031
一般正味財産期末残高	346,521	348,117	△ 1,595
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	2,684,178	2,684,178	－
指定正味財産期末残高	2,684,178	2,684,178	－
Ⅲ基金増減の部			
① 基金受入額	8,400	8,800	△ 400
基金受入額	8,400	8,800	△ 400
当期基金増減額	8,400	8,800	△ 400
基金期首残高	232,310	223,510	8,800
基金期末残高	240,710	232,310	8,400
Ⅳ正味財産期末残高	3,271,410	3,264,606	6,804

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：千円）

科　　目	一般会計	事業特別会計	資格試験特別会計	主任者登録特別会計	登録講習特別会計	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 基金運用益	23	－	－	－	－	－	23
基金受取利息	23	－	－	－	－	－	23
② 特定資産運用益	282	－	－	－	－	－	282
特定資産受取利息	282	－	－	－	－	－	282
③ 受取会費	1,399,667	－	－	－	－	－	1,399,667
受取会費	1,399,667	－	－	－	－	－	1,399,667
④ 行政事務協力収益	3,658	－	－	－	－	－	3,658
行政事務受託収益	3,414	－	－	－	－	－	3,414
証紙収益	244	－	－	－	－	－	244
⑤ 紛争解決手続収益	66,818	－	－	－	－	－	66,818
紛争解決手続負担金収益	66,716	－	－	－	－	－	66,716
紛争解決手続手数料収益	102	－	－	－	－	－	102
⑥ 物品販売収益	－	4,809	－	－	－	－	4,809
物品販売収益	－	4,809	－	－	－	－	4,809
⑦ 特定情報利用料収益	－	9,782	－	－	－	－	9,782
特定情報利用料収益	－	9,782	－	－	－	－	9,782
⑧ 試験受験料収益	－	－	99,280	－	－	－	99,280
試験受験料収益	－	－	99,280	－	－	－	99,280
⑨ 登録手数料収益	－	－	－	14,291	－	－	14,291
主任者登録手数料収益	－	－	－	14,291	－	－	14,291
⑩ 講習受講料収益	－	－	－	－	51,342	－	51,342
主任者講習受講料収益	－	－	－	－	51,342	－	51,342
⑪ 雑収益	402	－	39	77	24	－	543
受取利息	4	－	1	－	－	－	6
雑収益	397	－	38	77	24	－	537
経常収益計	1,470,852	14,592	99,319	14,368	51,367	－	1,650,500
(2) 経常費用							
① 事業費	1,037,247	27,771	88,058	21,902	89,551	－	1,264,532
給料手当	598,709	9,891	16,132	4,033	28,231	－	656,996
臨時雇賃金（人材派遣料）	15,301	－	－	－	－	－	15,301
退職給付費用	37,994	－	－	－	－	－	37,994
福利厚生費	94,826	1,662	2,563	640	4,485	－	104,179
物品仕入費用	－	3,316	－	－	－	－	3,316
委託費	28,698	12,068	53,364	7,652	19,420	－	121,204
諸謝金	18,241	－	432	－	5,562	－	24,235
広報費	10,542	－	－	－	－	－	10,542
カウンセリング賛助会費	66,000	－	－	－	－	－	66,000
会場費	－	－	－	－	10,317	－	10,317
印刷製本費	3,356	－	3,046	1,700	5,009	－	13,112
会議費	3,641	－	139	－	－	－	3,780
旅費交通費	20,102	－	224	69	1,924	－	22,320
通信運搬費	16,456	112	5,368	3,642	1,800	－	27,381
租税公課	4	20	1	－	－	－	26
新聞図書費	191	－	30	－	－	－	221
消耗備品費	371	－	－	－	－	－	371
消耗品費	2,342	－	156	164	225	－	2,889
情報収集研修費	1,074	－	－	－	－	－	1,074
リース料	6,098	－	521	1,358	832	－	8,811
支払手数料	119	－	17	132	200	－	470
光熱水料費	4,642	30	86	21	151	－	4,932
賃借料	75,176	670	1,976	550	5,708	－	84,082
保険料	－	－	－	－	－	－	－
保守費	23,815	－	3,975	1,937	5,679	－	35,408
諸団体費	1,636	－	－	－	－	－	1,636
修繕費	157	－	－	－	－	－	157
事務所費	2,557	－	－	－	－	－	2,557
雑費	5,185	－	21	－	1	－	5,207
② 管理費	375,893	－	3,078	1,180	3,935	－	384,087
役員等報酬	80,492	－	－	－	－	－	80,492
給料手当	96,599	－	－	－	－	－	96,599
臨時雇賃金	4,149	－	－	－	－	－	4,149
退職給付費用	14,550	－	－	－	－	－	14,550
福利厚生費	26,665	－	－	－	－	－	26,665
諸謝金	1,616	－	－	－	－	－	1,616
顧問料	8,197	－	－	－	－	－	8,197
印刷製本費	780	－	－	－	－	－	780
委託費	216	－	－	－	－	－	216
会議費	4,156	－	－	－	－	－	4,156
旅費交通費	3,624	－	－	－	－	－	3,624
通信運搬費	8,588	－	－	－	－	－	8,588
租税公課	3,581	－	－	－	－	－	3,581
新聞図書費	295	－	－	－	－	－	295
消耗備品費	2,141	－	－	－	－	－	2,141
消耗品費	4,102	－	－	－	－	－	4,102
情報収集研修費	134	－	－	－	－	－	134
リース料	554	－	－	－	－	－	554
支払手数料	3,002	－	－	－	－	－	3,002
光熱水料費	3,945	－	－	－	－	－	3,945

（単位：千円）

科　　目	一般会計	事業 特別会計	資格試験 特別会計	主任者登録 特別会計	登録講習 特別会計	内部取引消去	合　　計
賃借料	88,300	－	－	－	－	－	88,300
保険料	641	－	－	－	－	－	641
保守費	298	－	－	－	－	－	298
修繕費	523	－	－	－	－	－	523
事務所費	2,293	－	－	－	－	－	2,293
慶弔費	596	－	－	－	－	－	596
減価償却費	15,210	－	3,023	1,156	3,856	－	23,247
リース支払利息	433	－	55	23	78	－	590
雑費	199	－	－	－	－	－	199
経常費用計	1,413,141	27,771	91,137	23,083	93,486	－	1,648,619
評価損益等調整前当期経常増減額	57,711	△ 13,178	8,181	△ 8,714	△ 42,118	－	1,880
評価損益等計	－	－	－	－	－	－	－
当期経常増減額	57,711	△ 13,178	8,181	△ 8,714	△ 42,118	－	1,880
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							
① 固定資産等除却損	－	－	－	－	－	－	－
什器備品除却損	－	－	－	－	－	－	－
経常外費用計	－	－	－	－	－	－	－
当期経常外増減額	－	－	－	－	－	－	－
他会計振替額	△ 70,000	70,000	－	－	－	－	－
他会計からの繰入額	－	70,000	－	－	－	△ 70,000	－
他会計への繰出額	70,000	－	－	－	－	△ 70,000	－
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,288	56,821	8,181	△ 8,714	△ 42,118	－	1,880
法人税、住民税及び事業税	3,476	－	－	－	－	－	3,476
過年度法人税等調整額	－	－	－	－	－	－	－
当期一般正味財産増減額	△ 15,765	56,821	8,181	△ 8,714	△ 42,118	－	△ 1,595
一般正味財産期首残高	300,312	△ 82,325	206,922	△ 106,697	29,905	－	348,117
一般正味財産期末残高	284,547	△ 25,504	215,104	△ 115,412	△ 12,213	－	346,521
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	2,684,178	－	－	－	－	－	2,684,178
指定正味財産期末残高	2,684,178	－	－	－	－	－	2,684,178
Ⅲ基金増減の部							
① 基金受入額	8,400	－	－	－	－	－	8,400
基金受入額	8,400	－	－	－	－	－	8,400
当期基金増減額	8,400	－	－	－	－	－	8,400
基金期首残高	232,310	－	－	－	－	－	232,310
基金期末残高	240,710	－	－	－	－	－	240,710
Ⅳ正味財産期末残高	3,209,436	△ 25,504	215,104	△ 115,412	△ 12,213	－	3,271,410

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,平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

（1）　棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産については最終仕入原価法による。

（2）　固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

（3）　引当金の計上基準

退職給付引当金･･･職員に対する引当金のほかに、常勤役員等に対する退職慰労引当金を含み、
それぞれの計上基準は、退職金規程及び常勤役員等退職慰労金規則に
基づく期末要支給額に相当する金額を計上している。

（4）　リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリースについては、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理による。

（5）　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：千円）

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				
長期活動目的特定資産（預金）（注1）	2,684,178	－	－	2,684,178
退職給付引当資産（預金）（注2）	154,397	37,000	32,760	158,636
合　　計	2,838,576	37,000	32,760	2,842,815

（注1）　長期活動目的特定資産については、旧各協会等からの寄付のうち、将来の活動のために留保しておく資産である。

（注2）　退職給付引当資産については、将来の退職給付のために留保した資産である。

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:千円)

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				
長期活動目的特定資産(預金)	2,684,178	(2,684,178)	-	-
退職給付引当資産(預金)	158,636	-	-	(158,636)
合　　計	2,842,815	(2,684,178)	-	(158,636)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。 (単位:千円)

科　　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	35,009	23,655	11,353
什器備品	23,549	19,908	3,640
ソフトウェア	4,205	1,901	2,304
什器備品(リース資産)	91,024	52,112	38,911
ソフトウェア(リース資産)	14,913	2,994	11,919
合　　計	168,702	100,572	68,130

5. 未収会費・加入金の内訳 (単位:千円)

未収会費	平成29年度上期以前	414		
	平成29年度下期	1,282	合計	1,696

※　退会・除名・廃業・不更新・取消業者に係る未収会費・加入金は含まない。

6. 基金の増減額及びその残高

基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (単位:千円)

科　　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金				
基金(預金) (注)	232,310	8,400	-	240,710

(注)　基金については、会員の加入金であり、定款第66条の定め及び経理規則第31条に基づき、基金として受け入れている。

附属明細書

1．基金及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載のとおりである。

2．引当金の明細

（単位：千円）

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	297,365	52,545	32,760	－	317,150

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

（単位：千円）

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			599,771
	現金	手元保管	運転資金として	1,626
	普通預金	三菱東京UFJ銀行他	運転資金として	598,145
	未収会費・加入金	会費等未収分	会費の未収分	1,696
	未収金	特定情報利用料等未収分	特定情報利用料等の未収分	14,221
	前払費用	本・支部家賃前払分等	本・支部事務所の平成30年4月分賃借料等	13,871
	前払金	証紙在庫分等	証紙等の在庫分	7,455
	仮払金	旅費仮払分	職員の旅費仮払分	70
	立替金	社会保険料等立替分	職員に対する社会保険料等の一時立替分	41
	貯蔵品	講習用教材在庫分	講習用教材の在庫分	40,643
	棚卸商品	法令集等在庫分	法令集等の在庫分	3,932
流動資産合計				681,704
(固定資産)				
基金				
	基金（預金）	加入金振替分(みずほ銀行他)	本協会の業務運営を円滑にするための資産	240,710
特定資産				
	長期活動目的特定資産（預金）	寄付分	旧各協会等からの寄付金	2,684,178
	退職給付引当資産（預金）	三井住友信託銀行他	退職給付引当金見合の引当資産	158,636
その他固定資産				
	建物附属設備	本部間仕切工事等	本部間仕切工事等	11,353
	什器備品	本部書庫設備等	本部書庫設備等	3,640
	ソフトウェア	会員ｻｰﾋﾞｽ管理ｼｽﾃﾑ(改修)	会員ｻｰﾋﾞｽ管理システム(改修)	2,304
	電話加入権	支部電話加入権	支部の電話加入権	298
	敷金	本・支部事務所敷金等	本・支部事務所敷金等	108,796
	ソフトウェア（リース資産）	会員ｻｰﾋﾞｽ管理ｼｽﾃﾑ	会員ｻｰﾋﾞｽ管理システム	11,919
	什器備品（リース資産）	本部サーバ等	本部サーバ等	38,911
固定資産合計				3,260,750
資産合計				3,942,455
(流動負債)				
	未払金	費用等未払分	未払賞与・委託費用等の未払分	113,727
	仮受金	講習未受講者等の仮受分	講習未受講者等の仮受分	390
	前受金	講習受講料前受分	平成30年度講習受講料の前受分	168,804
	前受会費	会費前受分	平成30年度会費の前受分	32
	源泉所得税預り金	源泉所得税預り金等	職員・弁護士等の給与・報酬支給に伴う源泉所得税等	5,565
	社会保険料等預り金	社会保険料預り金等	職員の社会保険料等の預り分	8,413
	未払消費税等	消費税未払分	消費税の未払分	1,375
	未払法人税等	法人税未払分	法人住民税均等割の未払分	3,476
流動負債合計				301,785
(固定負債)				
	リース未払金	グループウエアソフト等未払分	グループウエアソフト等のリース債務	52,109
	退職給付引当金	役職員退職給付引当分	役職員に対する退職金の引当分	317,150
固定負債合計				369,260
負債合計				671,045
正味財産				3,271,410

(参考)

収 支 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:千円)

科　　目	予算額	決算額	差 異	備 考
Ⅰ 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基金運用収入	−	23	△ 23	
② 特定資産運用収入	1,700	282	1,417	
③ 加入金収入	8,000	8,400	△ 400	
④ 会費収入	1,384,000	1,399,667	△ 15,667	
⑤ 行政事務受託収入	4,400	3,658	741	
⑥ 紛争解決手続収入	60,220	66,818	△ 6,598	
⑦ 物品販売収入	4,666	4,809	△ 143	
⑧ 特定情報利用料収入	9,856	9,782	73	
⑨ 試験受験料収入	93,500	99,280	△ 5,780	
⑩ 登録手数料収入	16,695	14,291	2,403	
⑪ 講習受講料収入	55,790	51,342	4,447	
⑫ 雑収入	60	543	△ 483	
事業活動収入計	1,638,887	1,658,900	△ 20,013	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	1,345,066	1,272,406	72,659	
② 管理費支出	355,471	352,701	2,769	
③ 法人税、住民税及び事業税	−	3,476	△ 3,476	
事業活動支出計	1,700,537	1,628,584	71,952	
事業活動収支差額	△ 61,650	30,316	△ 91,966	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	27,217	32,760	△ 5,543	
② 敷金戻り収入	1,663	3,541	△ 1,878	
投資活動収入計	28,880	36,302	△ 7,422	
2. 投資活動支出				
① 基金取得支出	8,000	8,400	△ 400	
② 特定資産取得支出	33,700	37,000	△ 3,300	
③ 固定資産等取得支出	−	1,386	△ 1,386	
④ 敷金支出	300	302	△ 2	
投資活動支出計	42,000	47,089	△ 5,089	
投資活動収支差額	△ 13,120	△ 10,786	△ 2,333	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	−	−	−	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	−	−	−	
財務活動収支差額	−	−	−	
Ⅳ 予備費支出	3,800	−	3,800	
当期収支差額	△ 78,570	19,529	△ 98,099	
前期繰越収支差額	360,390	360,390	−	
次期繰越収支差額	281,820	379,919	△ 98,099	

収 支 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：千円）

科　　目	一般会計			事業特別会計			資格試験特別会計			主任者登録特別会計			登録講習特別会計			合　　計		
	予算額	決算額	差　異	予算額	決算額	差　異	予算額	決算額	差　異	予算額	決算額	差　異	予算額	決算額	差　異	予算額	決算額	差　異
Ⅰ　事業活動収支の部																		
1. 事業活動収入																		
① 基金運用収入	－	23	△ 23	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	23	△ 23
② 特定資産運用収入	1,700	282	1,417	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	1,700	282	1,417
③ 加入金収入	8,000	8,400	△ 400	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	8,000	8,400	△ 400
④ 会費収入	1,384,000	1,399,667	△ 15,667	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	1,384,000	1,399,667	△ 15,667
⑤ 行政事務受託収入	4,400	3,658	741	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	4,400	3,658	741
⑥ 紛争解決手続収入	60,220	66,818	△ 6,598	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	60,220	66,818	△ 6,598
⑦ 物品販売収入	－	－	－	4,666	4,809	△ 143	－	－	－	－	－	－	－	－	－	4,666	4,809	△ 143
⑧ 特定情報利用料収入	－	－	－	9,856	9,782	73	－	－	－	－	－	－	－	－	－	9,856	9,782	73
⑨ 試験受験料収入	－	－	－	－	－	－	93,500	99,280	△ 5,780	－	－	－	－	－	－	93,500	99,280	△ 5,780
⑩ 登録手数料収入	－	－	－	－	－	－	－	－	－	16,695	14,291	2,403	－	－	－	16,695	14,291	2,403
⑪ 講習受講料収入	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	55,790	51,342	4,447	55,790	51,342	4,447
⑫ 雑収入	60	402	△ 342	－	－	－	－	39	△ 39	－	77	△ 77	－	24	△ 24	60	543	△ 483
⑬ 他会計からの繰入金収入	－	－	－	－	70,000	△ 70,000	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
事業活動収入計	1,458,380	1,479,252	△ 20,872	14,522	84,592	△ 70,070	93,500	99,319	△ 5,819	16,695	14,368	2,326	55,790	51,367	4,422	1,638,887	1,658,900	△ 20,013
2. 事業活動支出																		
① 事業費支出	1,094,152	1,037,283	56,868	29,681	27,771	1,909	87,993	90,802	△ 2,809	25,311	23,078	2,232	107,929	93,470	14,458	1,345,066	1,272,406	72,659
② 管理費支出	355,471	352,701	2,769	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	355,471	352,701	2,769
③ 法人税、住民税及び事業税	－	3,476	△ 3,476	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	3,476	△ 3,476
事業活動支出計	1,449,623	1,393,461	56,161	29,681	27,771	1,909	87,993	90,802	△ 2,809	25,311	23,078	2,232	107,929	93,470	14,458	1,700,537	1,628,584	71,952
事業活動収支差額	8,757	85,791	△ 77,034	△ 15,159	56,821	△ 71,980	5,507	8,517	△ 3,010	△ 8,616	△ 8,710	94	△ 52,139	△ 42,102	△ 10,036	△ 61,650	30,316	△ 91,966
Ⅱ　投資活動収支の部																		
1. 投資活動収入																		
① 特定資産取崩収入	27,217	32,760	△ 5,543	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	27,217	32,760	△ 5,543
② 敷金戻り収入	1,663	3,541	△ 1,878	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	1,663	3,541	△ 1,878
投資活動収入計	28,880	36,302	△ 7,422	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	28,880	36,302	△ 7,422
2. 投資活動支出																		
① 基金取得支出	8,000	8,400	△ 400	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	8,000	8,400	△ 400
② 特定資産取得支出	33,700	37,000	△ 3,300	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	33,700	37,000	△ 3,300
③ 固定資産等取得支出	－	－	－	－	－	－	－	1,386	△ 1,386	－	－	－	－	－	－	－	1,386	△ 1,386
④ 敷金支出	300	302	△ 2	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	300	302	△ 2
⑤ 他会計への繰入金支出	－	70,000	△ 70,000	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
投資活動支出計	42,000	115,702	△ 73,702	－	－	－	－	1,386	△ 1,386	－	－	－	－	－	－	42,000	47,089	△ 5,089
投資活動収支差額	△ 13,120	△ 79,400	66,280	－	－	－	－	△ 1,386	1,386	－	－	－	－	－	－	△ 13,120	△ 10,786	△ 2,333
Ⅲ　財務活動収支の部																		
1. 財務活動収入																		
財務活動収入計	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
2. 財務活動支出																		
財務活動支出計	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
財務活動収支差額	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
Ⅳ　予備費支出	－	－	－	－	－	－	2,000	－	2,000	－	－	－	1,800	－	1,800	3,800	－	3,800
当期収支差額	△ 4,363	6,390	△ 10,753	△ 15,159	56,821	△ 71,980	3,507	7,130	△ 3,623	△ 8,616	△ 8,710	94	△ 53,939	△ 42,102	△ 11,836	△ 78,570	19,529	△ 98,099
前期繰越収支差額	313,738	313,738	－	△ 82,325	△ 82,325	－	205,705	205,705	－	△ 106,683	△ 106,683	－	29,954	29,954	－	360,390	360,390	－
次期繰越収支差額	309,375	320,129	△ 10,753	△ 97,484	△ 25,504	△ 71,980	209,212	212,836	△ 3,623	△ 115,299	△ 115,393	94	△ 23,985	△ 12,148	△ 11,836	281,820	379,919	△ 98,099

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、未収会費・加入金、未収金、前払費用、前払金、仮払金、立替金、貯蔵品、棚卸商品、未払金、仮受金、前受金、前受会費、源泉所得税預り金、社会保険料等預り金、未払消費税等、未払法人税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:千円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	1,671	1,626
普通預金	445,757	598,145
未収会費・加入金	2,309	1,696
未収金	36,189	14,221
前払費用	14,273	13,871
前払金	2,022	7,455
仮払金	−	70
立替金	−	41
貯蔵品	−	40,643
棚卸商品	6,076	3,932
合計	508,300	681,704
未払金(注1)	108,343	113,727
仮受金	361	390
前受金	28,150	168,804
前受会費	−	32
源泉所得税預り金	5,422	5,565
社会保険料等預り金	357	8,413
未払消費税等	1,798	1,375
未払法人税等	3,476	3,476
合計	147,910	301,785
次期繰越収支差額	360,390	379,919

(注1) 未払金期末残高には、未払賞与相当額(前期69百万円、当期62百万円)が含まれる。