

平成30年度 財務諸表及び財産目録

平成30年4月1日から平成31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31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	631,809	599,771	32,037
現金	1,973	1,626	347
普通預金	629,835	598,145	31,690
未収会費・加入金	2,828	1,696	1,132
未収金	15,148	14,221	927
前払費用	13,808	13,871	△ 63
前払金	1,708	7,455	△ 5,746
仮払金	62	70	△ 8
立替金	31	41	△ 10
貯蔵品	13,864	40,643	△ 26,778
棚卸商品	3,348	3,932	△ 584
流動資産合計	682,609	681,704	904
2. 固定資産			
(1) 基金			
基金(預金)	249,110	240,710	8,400
基金合計	249,110	240,710	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)	178,971	158,636	20,334
特定資産合計	2,863,150	2,842,815	20,334
(3) その他固定資産			
建物附属設備	9,454	11,353	△ 1,899
什器備品	2,771	3,640	△ 869
ソフトウェア	1,612	2,304	△ 691
電話加入権	298	298	-
敷金	108,483	108,796	△ 313
ソフトウェア(リース資産)	8,936	11,919	△ 2,982
什器備品(リース資産)	60,119	38,911	21,207
その他固定資産合計	191,676	177,224	14,451
固定資産合計	3,303,936	3,260,750	43,185
資産合計	3,986,546	3,942,455	44,090
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	114,857	113,727	1,130
仮受金	321	390	△ 68
前受金	41,985	168,804	△ 126,818
前受会費	88	32	56
源泉所得税預り金	5,326	5,565	△ 238
社会保険料等預り金	7,674	8,413	△ 739
未払消費税等	10,566	1,375	9,191
未払法人税等	3,476	3,476	-
流動負債合計	184,297	301,785	△ 117,487
2. 固定負債			
リース未払金	70,556	52,109	18,447
退職給付引当金	317,732	317,150	581
固定負債合計	388,289	369,260	19,029
負債合計	572,587	671,045	△ 98,458
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	249,110	240,710	8,400
(うち基金への充当額)	(249,110)	(240,710)	(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	480,670	346,521	134,149
(うち特定資産への充当額)	(178,971)	(158,636)	(20,334)
正味財産合計	3,413,959	3,271,410	142,549
負債及び正味財産合計	3,986,546	3,942,455	44,090

貸借対照表内訳表

平成31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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	351,383	28,944	122,446	17,135	111,898	-	631,809
現金	1,411	285	68	56	151	-	1,973
普通預金	349,971	28,658	122,378	17,078	111,747	-	629,835
未収会費・加入金	2,828	-	-	-	-	-	2,828
未収金	5,416	9,731	-	-	-	-	15,148
前払費用	13,808	-	-	-	-	-	13,808
前払金	733	-	-	-	975	-	1,708
仮払金	-	-	-	-	62	-	62
立替金	31	-	-	-	-	-	31
貯蔵品	-	-	-	-	13,864	-	13,864
棚卸商品	-	3,348	-	-	-	-	3,348
他会計未収金	69,765	-	112,000	-	-	△ 181,765	-
流動資産合計	443,967	42,025	234,446	17,135	126,801	△ 181,765	682,609
2. 固定資産							
(1) 基金							
基金(預金)	249,110	-	-	-	-	-	249,110
基金合計	249,110	-	-	-	-	-	249,110
(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)	178,971	-	-	-	-	-	178,971
特定資産合計	2,863,150	-	-	-	-	-	2,863,150
(3) その他固定資産							
建物附属設備	8,840	-	614	-	-	-	9,454
什器備品	1,545	-	1,225	-	-	-	2,771
ソフトウェア	1,612	-	-	-	-	-	1,612
電話加入権	298	-	-	-	-	-	298
敷金	108,483	-	-	-	-	-	108,483
ソフトウェア(リース資産)	8,936	-	-	-	-	-	8,936
什器備品(リース資産)	42,629	-	13,517	-	3,972	-	60,119
その他固定資産合計	172,346	-	15,357	-	3,972	-	191,676
固定資産合計	3,284,606	-	15,357	-	3,972	-	3,303,936
資産合計	3,728,573	42,025	249,804	17,135	130,773	△ 181,765	3,986,546
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	87,404	11,313	6,922	2,218	6,998	-	114,857
仮受金	-	2	26	7	286	-	321
前受金	-	-	-	-	41,985	-	41,985
前受会費	88	-	-	-	-	-	88
源泉所得税預り金	5,301	-	-	-	25	-	5,326
社会保険料等預り金	7,674	-	-	-	-	-	7,674
未払消費税等	10,566	-	-	-	-	-	10,566
未払法人税等	3,476	-	-	-	-	-	3,476
一般会計未払金	-	37,555	8,199	3,269	20,741	△ 69,765	-
他会計未払金	-	-	-	112,000	-	△ 112,000	-
流動負債合計	114,511	48,870	15,148	117,495	70,037	△ 181,765	184,297
2. 固定負債							
リース未払金	52,919	-	13,643	-	3,994	-	70,556
退職給付引当金	317,732	-	-	-	-	-	317,732
固定負債合計	370,651	-	13,643	-	3,994	-	388,289
負債合計	485,162	48,870	28,791	117,495	74,032	△ 181,765	572,587
III 正味財産の部							
1. 基金							
基金	249,110	-	-	-	-	-	249,110
(うち基金への充当額)	(249,110)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(249,110)
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	310,122	△ 6,845	221,012	△ 100,360	56,741	-	480,670
(うち特定資産への充当額)	(178,971)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(178,971)
正味財産合計	3,243,411	△ 6,845	221,012	△ 100,360	56,741	-	3,413,959
負債及び正味財産合計	3,728,573	42,025	249,804	17,135	130,773	△ 181,765	3,986,546

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: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	24	23	-
基金受取利息	24	23	-
② 特定資産運用益	280	282	△ 1
特定資産受取利息	280	282	△ 1
③ 受取会費	1,387,881	1,399,667	△ 11,785
受取会費	1,387,881	1,399,667	△ 11,785
④ 行政事務協力収益	3,603	3,658	△ 55
行政事務受託収益	3,375	3,414	△ 39
代行政事務手数料収益	4	-	4
証紙収益	223	244	△ 20
⑤ 貸付自粛受託収益	4,039	-	4,039
貸付自粛受託収益	4,039	-	4,039
⑥ 紛争解決手続収益	63,818	66,818	△ 3,000
紛争解決手続負担金収益	63,734	66,716	△ 2,982
紛争解決手続手数料収益	84	102	△ 18
⑦ 物品販売収益	3,549	4,809	△ 1,260
物品販売収益	3,549	4,809	△ 1,260
⑧ 特定情報利用料収益	9,716	9,782	△ 66
特定情報利用料収益	9,716	9,782	△ 66
⑨ 試験受験料収益	97,070	99,280	△ 2,210
試験受験料収益	97,070	99,280	△ 2,210
⑩ 登録手数料収益	48,947	14,291	34,656
主任者登録手数料収益	48,947	14,291	34,656
⑪ 講習受講料収益	239,976	51,342	188,633
主任者講習受講料収益	239,976	51,342	188,633
⑫ 雑収益	438	543	△ 105
受取利息	8	6	2
雑収益	429	537	△ 107
経常収益計	1,859,345	1,650,500	208,845
(2) 経常費用			
① 事業費	1,323,018	1,264,532	58,486
給料手当	634,261	656,996	△ 22,735
臨時雇賃金(人材派遣料)	20,679	15,301	5,378
退職給付費用	30,281	37,994	△ 7,712
福利厚生費	99,226	104,179	△ 4,952
物品仕入費用	2,668	3,316	△ 647
委託費	158,437	121,204	37,232
諸謝金	30,160	24,235	5,924
広報費	8,000	10,542	△ 2,541
カウンセリング賛助会費	62,500	66,000	△ 3,500
会場費	40,971	10,317	30,653
印刷製本費	29,014	13,112	15,901
会議費	3,926	3,780	145
旅費交通費	23,665	22,320	1,345
通信運搬費	32,268	27,381	4,887
租税公課	10	26	△ 15
新聞図書費	290	221	69
消耗備品費	179	371	△ 191
消耗品費	3,621	2,889	732
システム開発費	216	-	216
情報収集研修費	1,035	1,074	△ 38
リース料	5,899	8,811	△ 2,912
支払手数料	924	470	454
光熱水料費	4,692	4,932	△ 239
賃借料	81,101	84,082	△ 2,980
保険料	0	0	-
保守費	44,176	35,408	8,768
諸団体費	492	1,636	△ 1,144
修繕費	104	157	△ 53
事務所費	2,521	2,557	△ 36
雑費	1,687	5,207	△ 3,520
② 管理費	398,701	384,087	14,613

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減
役員等報酬	82,662	80,492	2,169
給料手当	99,236	96,599	2,636
臨時雇賃金	1,998	4,149	△ 2,151
退職給付費用	13,965	14,550	△ 584
福利厚生費	25,413	26,665	△ 1,251
諸謝金	1,719	1,616	103
顧問料	9,007	8,197	810
印刷製本費	541	780	△ 239
委託費	889	216	673
会議費	4,013	4,156	△ 143
旅費交通費	4,973	3,624	1,348
通信運搬費	8,590	8,588	1
租税公課	12,654	3,581	9,072
新聞図書費	270	295	△ 24
消耗備品費	3	2,141	△ 2,137
消耗品費	4,015	4,102	△ 86
情報収集研修費	137	134	3
リース料	600	554	45
支払手数料	3,122	3,002	119
光熱水料費	3,921	3,945	△ 24
賃借料	88,301	88,300	1
保険料	651	641	9
保守費	179	298	△ 118
修繕費	142	523	△ 380
事務所費	2,293	2,293	-
慶弔費	784	596	187
減価償却費	27,707	23,247	4,460
リース支払利息	742	590	151
雑費	161	199	△ 37
経常費用計	1,721,719	1,648,619	73,100
評価損益等調整前当期経常増減額	137,625	1,880	135,744
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	137,625	1,880	135,744
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	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	137,625	1,880	135,744
税引前当期一般正味財産増減額	137,625	1,880	135,744
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	134,149	△ 1,595	135,744
一般正味財産期首残高	346,521	348,117	△ 1,595
一般正味財産期末残高	480,670	346,521	134,149
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	240,710	232,310	8,400
基金期末残高	249,110	240,710	8,400
IV 正味財産期末残高	3,413,959	3,271,410	142,549

(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	内部取引等消去	合 計
情報収集研修費	137	-	-	-	-	-	137
リース料	600	-	-	-	-	-	600
支払手数料	3,122	-	-	-	-	-	3,122
光熱水料費	3,921	-	-	-	-	-	3,921
賃借料	88,301	-	-	-	-	-	88,301
保険料	651	-	-	-	-	-	651
保守費	179	-	-	-	-	-	179
修繕費	142	-	-	-	-	-	142
事務所費	2,293	-	-	-	-	-	2,293
慶弔費	784	-	-	-	-	-	784
減価償却費	17,948	-	3,752	1,156	4,849	-	27,707
リース支払利息	553	-	68	16	104	-	742
雑費	161	-	-	-	-	-	161
経常費用計	1,400,832	24,606	91,208	33,994	171,077	-	1,721,719
評価損益等調整前当期経常増減額	59,051	△ 11,341	5,908	15,052	68,954	-	137,625
評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-
当期経常増減額	59,051	△ 11,341	5,908	15,052	68,954	-	137,625
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	0	-	-	-	-	-	0
什器備品除却損	0	-	-	-	-	-	0
経常外費用計	0	-	-	-	-	-	0
当期経常外増減額	0	-	-	-	-	-	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	59,051	△ 11,341	5,908	15,052	68,954	-	137,625
他会計振替額	△ 30,000	30,000	-	-	-	-	-
他会計からの繰入額	-	30,000	-	-	-	△ 30,000	-
他会計への繰出額	30,000	-	-	-	-	△ 30,000	-
税引前当期一般正味財産増減額	29,051	18,658	5,908	15,052	68,954	-	137,625
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	25,574	18,658	5,908	15,052	68,954	-	134,149
一般正味財産期首残高	284,547	△ 25,504	215,104	△ 115,412	△ 12,213	-	346,521
一般正味財産期末残高	310,122	△ 6,845	221,012	△ 100,360	56,741	-	480,670
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	240,710	-	-	-	-	-	240,710
基金期末残高	249,110	-	-	-	-	-	249,110
IV 正味財産期末残高	3,243,411	△ 6,845	221,012	△ 100,360	56,741	-	3,413,959

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き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)	158,636	64,000	43,665	178,971
合 計	2,842,815	64,000	43,665	2,863,150

(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)	178,971	-	-	(178,971)
合 計	2,863,150	(2,684,178)	-	(178,971)

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	34,444	24,990	9,454
什器備品	23,549	20,777	2,771
ソフトウェア	4,205	2,592	1,612
ソフトウェア(リース資産)	14,913	5,976	8,936
什器備品(リース資産)	133,496	73,377	60,119
合 計	210,610	127,715	82,895

5. 未収会費・加入金の内訳 (単位:千円)

未収会費	平成30年度上期以前	598		
	平成30年度下期	2,230	合計	2,828

※ 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)	240,710	8,400	-	249,110

(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	317,150	44,247	43,665	-	317,732

財 産 目 録

平成31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			631,809
	現金	手元保管	運転資金として	1,973
	普通預金	三菱UFJ銀行他	運転資金として	629,835
	未収会費・加入金	会費等未収分	会費の未収分	2,828
	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	15,148
	前払費用	本・支部家賃前払分等	本・支部事務所の平成31年4月分賃借料等	13,808
	前払金	講習会場前払分等	平成31年度講習受講会場の前払分等	1,708
	仮払金	旅費仮払分	職員の旅費仮払分	62
	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	31
	貯蔵品	講習用教材在庫分	講習受講用教材の在庫分	13,864
	棚卸商品	法令集等在庫分	法令集等の在庫分	3,348
流動資産合計				682,609
(固定資産)				
基金				
	基金(預金)	加入金振替分(みずほ銀行)	本協会の業務運営を円滑にするための資産	249,110
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	退職給付引当金見合の引当資産	178,971
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	9,454
	什器備品	本部書庫設備等	本部書庫設備等	2,771
	ソフトウェア	会員サービス管理システム(改修)	会員サービス管理システム(改修)	1,612
	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	108,483
	ソフトウェア(リース資産)	会員サービス管理システム	会員サービス管理システム	8,936
	什器備品(リース資産)	本部サーバ等	本部サーバ等	60,119
固定資産合計				3,303,936
資産合計				3,986,546
(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	114,857
	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	321
	前受金	講習受講料前受分	平成31年度講習受講料の前受分	41,985
	前受会費	会費前受分	平成31年度会費の前受分	88
	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	5,326
	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	7,674
	未払消費税等	消費税未払分	消費税の未払分	10,566
	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				184,297
(固定負債)				
	リース未払金	グループウェアソフト等未払分	グループウェアソフト等のリース債務	70,556
	退職給付引当金	役員退職給付引当分	役員に対する退職金の引当分	317,732
固定負債合計				388,289
負債合計				572,587
正味財産				3,413,959

(参考)

収支計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位: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	-	24	△ 24	
② 特定資産運用収入	300	280	19	
③ 加入金収入	7,200	8,400	△ 1,200	
④ 会費収入	1,384,000	1,387,881	△ 3,881	
⑤ 行政事務受託収入	4,160	3,603	556	
⑥ 貸付自粛受託収入	4,000	4,039	△ 39	
⑦ 紛争解決手続収入	62,050	63,818	△ 1,768	
⑧ 物品販売収入	4,134	3,549	584	
⑨ 特定情報利用料収入	9,856	9,716	139	
⑩ 試験受験料収入	93,500	97,070	△ 3,570	
⑪ 登録手数料収入	50,400	48,947	1,452	
⑫ 講習受講料収入	255,040	239,976	15,063	
⑬ 雑収入	5	438	△ 433	
事業活動収入計	1,874,645	1,867,745	6,899	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	1,396,114	1,336,291	59,822	
② 管理費支出	390,545	381,164	9,380	
③ 法人税、住民税及び事業税	3,476	3,476	-	
事業活動支出計	1,790,135	1,720,932	69,202	
事業活動収支差額	84,510	146,813	△ 62,303	
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	36,691	43,665	△ 6,974	
② 敷金戻り収入	1,663	1,431	231	
投資活動収入計	38,354	45,096	△ 6,742	
2. 投資活動支出				
① 基金取得支出	7,200	8,400	△ 1,200	
② 特定資産取得支出	37,000	64,000	△ 27,000	
③ 敷金支出	150	1,117	△ 967	
投資活動支出計	44,350	73,517	△ 29,167	
投資活動収支差額	△ 5,996	△ 28,420	22,424	
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	5,600	-	5,600	
当期収支差額	72,914	118,392	△ 45,478	
前期繰越収支差額	379,919	379,919	-	
次期繰越収支差額	452,833	498,312	△ 45,478	

収支計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	-	24	△ 24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24	△ 24
② 特定資産運用収入	300	280	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	280	19
③ 加入金収入	7,200	8,400	△ 1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,200	8,400	△ 1,200
④ 会費収入	1,384,000	1,387,881	△ 3,881	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,384,000	1,387,881	△ 3,881
⑤ 行政事務受託収入	4,160	3,603	556	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,160	3,603	556
⑥ 貸付自粛受託収入	4,000	4,039	△ 39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000	4,039	△ 39
⑦ 紛争解決手続収入	62,050	63,818	△ 1,768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,050	63,818	△ 1,768
⑧ 物品販売収入	-	-	-	4,134	3,549	584	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,134	3,549	584
⑨ 特定情報利用料収入	-	-	-	9,856	9,716	139	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,856	9,716	139
⑩ 試験受験料収入	-	-	-	-	-	-	93,500	97,070	△ 3,570	-	-	-	-	-	-	93,500	97,070	△ 3,570
⑪ 登録手数料収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,400	48,947	1,452	-	-	-	50,400	48,947	1,452
⑫ 講習受講料収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	255,040	239,976	15,063	255,040	239,976	15,063
⑬ 雑収入	5	237	△ 232	-	-	-	-	46	△ 46	-	99	△ 99	-	55	△ 55	5	438	△ 433
⑭ 他会計からの繰入金収入	-	-	-	-	30,000	△ 30,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業活動収入計	1,461,715	1,468,284	△ 6,569	13,990	43,265	△ 29,275	93,500	97,116	△ 3,616	50,400	49,046	1,353	255,040	240,032	15,007	1,874,645	1,867,745	6,899
2. 事業活動支出																		
① 事業費支出	1,060,044	1,015,896	44,147	28,871	24,606	4,264	88,404	90,726	△ 2,322	36,603	33,997	2,605	182,192	171,064	11,127	1,396,114	1,336,291	59,822
② 管理費支出	390,545	381,164	9,380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	390,545	381,164	9,380
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	1,454,065	1,400,537	53,527	28,871	24,606	4,264	88,404	90,726	△ 2,322	36,603	33,997	2,605	182,192	171,064	11,127	1,790,135	1,720,932	69,202
事業活動収支差額	7,650	67,747	△ 60,097	△ 14,881	18,658	△ 33,539	5,096	6,389	△ 1,293	13,797	15,049	△ 1,252	72,848	68,967	3,880	84,510	146,813	△ 62,303
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	36,691	43,665	△ 6,974	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,691	43,665	△ 6,974
② 敷金戻り収入	1,663	1,431	231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,663	1,431	231
投資活動収入計	38,354	45,096	△ 6,742	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,354	45,096	△ 6,742
2. 投資活動支出																		
① 基金取得支出	7,200	8,400	△ 1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,200	8,400	△ 1,200
② 特定資産取得支出	37,000	64,000	△ 27,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,000	64,000	△ 27,000
③ 敷金支出	150	1,117	△ 967	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	1,117	△ 967
④ 他会計への繰入金支出	-	30,000	△ 30,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動支出計	44,350	103,517	△ 59,167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,350	73,517	△ 29,167
投資活動収支差額	△ 5,996	△ 58,420	52,424	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 5,996	△ 28,420	22,424
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																		
当期収支差額	1,654	9,326	△ 7,672	△ 14,881	18,658	△ 33,539	3,096	6,389	△ 3,293	13,797	15,049	△ 1,252	69,248	68,967	280	72,914	118,392	△ 45,478
前期繰越収支差額	320,129	320,129	-	△ 25,504	△ 25,504	-	212,836	212,836	-	△ 115,393	△ 115,393	-	△ 12,148	△ 12,148	-	379,919	379,919	-
次期繰越収支差額	321,783	329,455	△ 7,672	△ 40,385	△ 6,845	△ 33,539	215,932	219,225	△ 3,293	△ 101,596	△ 100,343	△ 1,252	57,099	56,819	280	452,833	498,312	△ 45,478

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	1,626	1,973
普 通 預 金	598,145	629,835
未 収 会 費 ・ 加 入 金	1,696	2,828
未 収 金	14,221	15,148
前 払 費 用	13,871	13,808
前 払 金	7,455	1,708
仮 払 金	70	62
立 替 金	41	31
貯 蔵 品	40,643	13,864
棚 卸 商 品	3,932	3,348
合 計	681,704	682,609
未 払 金 (注1)	113,727	114,857
仮 受 金	390	321
前 受 金	168,804	41,985
前 受 会 費	32	88
源 泉 所 得 税 預 り 金	5,565	5,326
社 会 保 険 料 等 預 り 金	8,413	7,674
未 払 消 費 税 等	1,375	10,566
未 払 法 人 税 等	3,476	3,476
合 計	301,785	184,297
次 期 繰 越 収 支 差 額	379,919	498,312

(注1) 未払金期末残高には、未払賞与相当額(前期62百万円、当期63百万円)が含まれる。