

貸借対照表  
平成 24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	56,877,126	40,518,441	16,358,685
受取手形	296,000	148,000	148,000
未収会費	0	2,380,000	△ 2,380,000
未収金	1,870,515	182,800	1,687,715
前払費用	416,415	0	416,415
立替金	0	147,735	△ 147,735
流動資産合計	59,460,056	43,376,976	16,083,080
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	22,753,950	19,894,600	2,859,350
アライアンス会議積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	26,753,950	21,894,600	4,859,350
(3) その他固定資産			
什器備品	118,888	169,700	△ 50,812
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,618,888	1,669,700	△ 50,812
固定資産合計	28,372,838	23,564,300	4,808,538
資産合計	87,832,894	66,941,276	20,891,618
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	191,625	0	191,625
未払費用	68,700	0	68,700
未払法人税等	70,000	0	70,000
前受金	15,592,500	14,412,500	1,180,000
預り金	1,288,441	644,715	643,726
流動負債合計	17,211,266	15,057,215	2,154,051
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,753,950	19,894,600	2,859,350
アライアンス会議引当金	0	2,000,000	△ 2,000,000
固定負債合計	22,753,950	21,894,600	859,350
負債合計	39,965,216	36,951,815	3,013,401
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	47,867,678	29,989,461	17,878,217
(うち特定資産への充当額)	(4,000,000)	(0)	(4,000,000)
正味財産合計	47,867,678	29,989,461	17,878,217
負債及び正味財産合計	87,832,894	66,941,276	20,891,618

正味財産増減計算書

平成 23年 4月 1日 から平成 24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			
特定資産受取利息	4,177	4,641	△ 464
受取入金			
受取入金	100,000	0	100,000
受取会費			
正会員受取会費	75,660,000	74,060,000	1,600,000
事業収益			
会報広告料・購読料収入	1,453,800	1,607,000	△ 153,200
展示会収入	0	3,809,120	△ 3,809,120
J I S 原案作成運営費収入	385,175	0	385,175
会員向けツール販売収入	21,221,788	0	21,221,788
事業収益計	23,060,763	5,416,120	17,644,643
雑収益			
受取利息	9,111	9,732	△ 621
雑収益	153,093	937,068	△ 783,975
雑収益計	162,204	946,800	△ 784,596
経常収益計	98,987,144	80,427,561	18,559,583
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	9,252,000	0	9,252,000
給料手当	24,479,408	15,724,000	8,755,408
法定福利費	4,943,236	0	4,943,236
退職給付費用	2,573,415	0	2,573,415
福利厚生費	78,611	2,321,078	△ 2,242,467
旅費交通費	2,122,874	923,706	1,199,168
通信運搬費	997,932	976,040	21,892
印刷製本費	767,308	3,503,600	△ 2,736,292
調査宣伝費	4,979,397	0	4,979,397
賃借料	4,248,308	2,557,206	1,691,102
事務用品費	817,917	1,225,541	△ 407,624
通商・流通対策事業費	4,133,184	3,833,560	299,624
会員向けツール作成費	6,601,960	0	6,601,960
支払負担金	929,430	0	929,430
技能検定実施支援費	1,570,000	0	1,570,000
物流・技術対策事業費	1,652,064	421,777	1,230,287
特殊自動車事業費	574,638	379,755	194,883
J I S 原案作成運営費	462,799	0	462,799
会議費	84,766	2,868,844	△ 2,784,078
アライアンス会議引当金繰入額	0	2,000,000	△ 2,000,000
雑費	939,322	0	939,322
事業費計	72,208,569	36,735,107	35,473,462

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	1,028,000	0	1,028,000
給料手当	2,719,934	15,879,754	△ 13,159,820
退職給付費用	285,935	3,326,400	△ 3,040,465
法定福利費	549,249	0	549,249
福利厚生費	8,735	2,348,185	△ 2,339,450
会議費	3,055,621	0	3,055,621
旅費交通費	149,354	701,924	△ 552,570
通信運搬費	110,604	108,449	2,155
減価償却費	29,982	0	29,982
消耗什器備品費	0	187,925	△ 187,925
消耗品費	210,891	0	210,891
印刷製本費	122,525	0	122,525
光熱水料費	165,921	195,164	△ 29,243
賃借料	472,034	2,557,206	△ 2,085,172
租税公課	1,347,300	71,400	1,275,900
支払負担金	103,270	1,002,700	△ 899,430
図書費	327,023	318,734	8,289
事務用品費	90,880	311,720	△ 220,840
雑費	102,270	175,455	△ 73,185
管理費計	10,879,528	27,185,016	△ 16,305,488
経常費用計	83,088,097	63,920,123	19,167,974
評価損益等調整前当期経常増減額	15,899,047	16,507,438	△ 608,391
当期経常増減額	15,899,047	16,507,438	△ 608,391
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
アライアンス会議引当金取崩益	2,000,000	0	2,000,000
経常外収益計	2,000,000	0	2,000,000
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
什器備品除却損	20,830	0	20,830
経常外費用計	20,830	0	20,830
当期経常外増減額	1,979,170	0	1,979,170
税引前当期一般正味財産増減額	17,878,217	16,507,438	1,370,779
当期一般正味財産増減額	17,878,217	16,507,438	1,370,779
一般正味財産期首残高	29,989,461	13,482,023	16,507,438
一般正味財産期末残高	47,867,678	29,989,461	17,878,217
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	47,867,678	29,989,461	17,878,217

正味財産増減計算書内訳表

平成 23年 4月 1日 から平成 24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
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	0	0	4,177	4,177
受取入金				
受取入金	0	0	100,000	100,000
受取会費				
正会員受取会費	0	0	75,660,000	75,660,000
事業収益				
会報広告料・購読料収入	1,453,800	0	0	1,453,800
J I S 原案作成運営費収入	385,175	0	0	385,175
会員向けツール販売収入	0	21,221,788	0	21,221,788
事業収益計	1,838,975	21,221,788	0	23,060,763
雑収益				
受取利息	0	0	9,111	9,111
雑収益	0	0	153,093	153,093
雑収益計	0	0	162,204	162,204
経常収益計	1,838,975	21,221,788	75,926,381	98,987,144
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	7,196,000	2,056,000	0	9,252,000
給料手当	19,039,538	5,439,870	0	24,479,408
法定福利費	3,844,743	1,098,493	0	4,943,236
退職給付費用	2,001,545	571,870	0	2,573,415
福利厚生費	61,145	17,466	0	78,611
旅費交通費	1,824,162	298,712	0	2,122,874
通信運搬費	774,186	223,746	0	997,932
印刷製本費	596,799	170,509	0	767,308
調査宣伝費	4,979,397	0	0	4,979,397
賃借料	3,304,238	944,070	0	4,248,308
事務用品費	636,160	181,757	0	817,917
通商・流通対策事業費	4,133,184	0	0	4,133,184
会員向けツール作成費	0	6,601,960	0	6,601,960
支払負担金	722,890	206,540	0	929,430
技能検定実施支援費	1,570,000	0	0	1,570,000
物流・技術対策事業費	1,652,064	0	0	1,652,064
特殊自動車事業費	574,638	0	0	574,638
J I S 原案作成運営費	462,799	0	0	462,799
会議費	84,766	0	0	84,766
雑費	718,515	220,807	0	939,322
事業費計	54,176,769	18,031,800	0	72,208,569

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
管理費				
役員報酬	0	0	1,028,000	1,028,000
給料手当	0	0	2,719,934	2,719,934
退職給付費用	0	0	285,935	285,935
法定福利費	0	0	549,249	549,249
福利厚生費	0	0	8,735	8,735
会議費	0	0	3,055,621	3,055,621
旅費交通費	0	0	149,354	149,354
通信運搬費	0	0	110,604	110,604
減価償却費	0	0	29,982	29,982
消耗品費	0	0	210,891	210,891
印刷製本費	0	0	122,525	122,525
光熱水料費	0	0	165,921	165,921
賃借料	0	0	472,034	472,034
租税公課	0	0	1,347,300	1,347,300
支払負担金	0	0	103,270	103,270
図書費	0	0	327,023	327,023
事務用品費	0	0	90,880	90,880
雑費	0	0	102,270	102,270
管理費計	0	0	10,879,528	10,879,528
経常費用計	54,176,769	18,031,800	10,879,528	83,088,097
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 52,337,794	3,189,988	65,046,853	15,899,047
当期経常増減額	△ 52,337,794	3,189,988	65,046,853	15,899,047
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他の経常外収益				
アライアンス会議引当金取崩益	2,000,000	0	0	2,000,000
経常外収益計	2,000,000	0	0	2,000,000
(2) 経常外費用				
固定資産売却損				
什器備品除却損	0	0	20,830	20,830
経常外費用計	0	0	20,830	20,830
当期経常外増減額	2,000,000	0	△ 20,830	1,979,170
税引前当期一般正味財産増減額	△ 50,337,794	3,189,988	65,026,023	17,878,217
当期一般正味財産増減額	△ 50,337,794	3,189,988	65,026,023	17,878,217
一般正味財産期首残高	0	0	29,989,461	29,989,461
一般正味財産期末残高	△ 50,337,794	3,189,988	95,015,484	47,867,678
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 50,337,794	3,189,988	95,015,484	47,867,678

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「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 内閣府公益認定委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について  
什器備品の減価償却の方法は定額法によっている。
- (3) リース会計基準定期用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引き続き通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を適用している。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金 ……自己都合による期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込経理によっている。

2. 会計方針の変更

- (1) 科目の変更  
・「アライアンス会議主催費用積立引当資産」を「アライアンス会議積立資産」に変更している。  
・「借室料」を「賃借料」に変更している。  
・「附帯諸経費」を「光熱水料費」に変更している。  
・「諸負担費」を「負担金」に変更している。
- (2) 費用の計上方法の変更  
当期から「公益法人会計基準(平成20年基準)」を適用したことに伴い、事業費と管理費に共通する費用について配賦計算をしている。これにより、事業費の額が50,354,251円増加し、管理費の額が同額減少してゐる。

3. 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
特定資産				
退職給付引当資産	19,894,600	2,859,350	0	22,753,950
アライアンス会議積立資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
小計	21,894,600	4,859,350	0	26,753,950
合計	21,894,600	4,859,350	0	26,753,950

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	22,753,950	(0)	(0)	(22,753,950)
アライアンス会議積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
小計	26,753,950	(0)	(4,000,000)	(22,753,950)
合計	26,753,950	(0)	(4,000,000)	(22,753,950)

5. 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：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,038,720	919,832	118,888

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	19,894,600	2,859,350	0	22,753,950
	アライアンス会議積立資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
	特定資産計	21,894,600	4,859,350	0	26,753,950
その他固定資産	什器備品	169,700	0	50,812	118,888
	敷金	1,500,000	0	0	1,500,000
	その他固定資産計	1,669,700	0	50,812	1,618,888

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	19,894,600	2,859,350	0	0	22,753,950

財 産 目 録  
平成 24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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	324,944
	普通預金	三井住友銀行赤坂支店	運転資金として	8,728,524
	普通預金	三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	運転資金として	8,829,956
	普通預金	りそな銀行赤坂支店	運転資金として	1,532,743
	普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	2,709,253
	普通預金	三菱東京UFJ銀行東京公務部	運転資金として	31,578,973
	普通預金	みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	707,922
	定期預金	三井住友銀行日比谷支店	運転資金として	2,464,811
	受取手形	アサヒイージーエム㈱	輸出ラベルの受取手形決済	296,000
	未収金	㈱小松製作所他	会員向けツールの3月売上分等	1,870,515
	前払費用	東部建物㈱	事務所賃借料4月分	416,415
流動資産合計				59,460,056
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当資産	三菱UFJ信託銀行本店営業部	退職金の支払に備えて積立 ている資産である。	22,753,950
	アライアンス会議積立資産	三菱東京UFJ銀行赤坂支店	4年ごとに行われるアライ アンス会議の支出に備えて積 立っている資産である。	4,000,000
<b>その他固定資産</b>				
	什器備品	手元保管	管理業務用を使用している 資産である。事務所の備品 として使用している。	118,888
	敷金	東部建物㈱	共用財産であり、70%を実 施事業等会計に、20%をそ の他事業に、10%を管理業 務の用に供している。事務 所賃借のための保証金とし て差し入れている。	1,500,000
固定資産合計				28,372,838
資産合計				87,832,894
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	リコーソリューションズ東京㈱	書棚等購入の未払金	191,625
	未払費用	富士ゼロックス㈱	未払いのリース料である。	68,700
	未払法人税等		均等割の未払い額である。	70,000
	前受金	手元保管	24年度の受取会費である。	15,592,500
	預り金		源泉所得税の預り金	250,300
			社会保険料等の預り金	42,211
			職員会費の預り金	707,805
			その他の預り金	288,125
流動負債合計				17,211,266
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金		従業員への退職金	22,753,950
固定負債合計				22,753,950
負債合計				39,965,216
正味財産				47,867,678

## 収支計算書

平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	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入会金収入			
入会金収入	100,000	100,000	0
②会費収入			
正会員会費収入	75,820,000	75,660,000	160,000
③事業収入			
会報広告料・購読料収入	1,600,000	1,453,800	146,200
J I S原案作成運営収入	204,000	385,175	△ 181,175
会員向けツール販売収入	13,000,000	21,221,788	△ 8,221,788
事業収入計	14,804,000	23,060,763	△ 8,256,763
④雑収入			
受取利息収入	10,000	9,111	889
雑収入	0	153,093	△ 153,093
雑収入計	10,000	162,204	△ 152,204
事業活動収入計	90,734,000	98,982,967	△ 8,248,967
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
役員報酬支出	0	9,252,000	△ 9,252,000
給料手当支出	22,650,000	24,479,408	△ 1,829,408
法定福利費支出	0	4,943,236	△ 4,943,236
福利厚生費支出	3,350,000	78,611	3,271,389
旅費交通費支出	1,000,000	2,122,874	△ 1,122,874
通信運搬費支出	1,080,000	997,932	82,068
印刷製本費支出	810,000	767,308	42,692
調査宣伝費支出	4,700,000	4,979,397	△ 279,397
賃借料支出	2,560,000	4,248,308	△ 1,688,308
事務用品費支出	840,000	817,917	22,083
通商・流通対策事業費支出	5,500,000	4,133,184	1,366,816
会員向けツール作成費支出	9,200,000	6,601,960	2,598,040
負担金支出	0	929,430	△ 929,430
技能検定実施支援費支出	1,570,000	1,570,000	0
物流・技術対策事業費支出	3,000,000	1,652,064	1,347,936
特殊自動車事業費支出	800,000	574,638	225,362
J I S原案作成運営費支出	270,000	462,799	△ 192,799
会議費支出	3,500,000	84,766	3,415,234
雑支出	0	939,322	△ 939,322
事業費支出計	60,830,000	69,635,154	△ 8,805,154
②管理費支出			
役員報酬支出	0	1,028,000	△ 1,028,000
給料手当支出	16,350,000	2,719,934	13,630,066
法定福利費支出	0	549,249	△ 549,249
福利厚生費支出	2,500,000	8,735	2,491,265
会議費支出	0	3,055,621	△ 3,055,621
旅費交通費支出	1,000,000	149,354	850,646
通信運搬費支出	120,000	110,604	9,396
消耗什器備品費支出	200,000	0	200,000
消耗品費支出	0	210,891	△ 210,891
印刷製本費支出	90,000	122,525	△ 32,525
光熱水料費支出	270,000	165,921	104,079
賃借料支出	2,560,000	472,034	2,087,966
租税公課支出	1,200,000	1,347,300	△ 147,300
負担金支出	1,215,000	103,270	1,111,730
図書費支出	350,000	327,023	22,977
事務用品費支出	360,000	90,880	269,120
雑支出	1,200,000	102,270	1,097,730
管理費支出計	27,415,000	10,563,611	16,851,389
事業活動支出計	88,245,000	80,198,765	8,046,235
事業活動収支差額	2,489,000	18,784,202	△ 16,295,202

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
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			
退職給付引当資産取崩収入	0	3,886	△ 3,886
アライアンス会議引当資産取崩収入	0	291	△ 291
特定資産取崩収入計	0	4,177	△ 4,177
投資活動収入計	0	4,177	△ 4,177
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	2,859,350	2,859,350	0
アライアンス会議引当資産取得支出	2,000,000	2,000,000	0
特定資産取得支出計	4,859,350	4,859,350	0
投資活動支出計	4,859,350	4,859,350	0
投資活動収支差額	△ 4,859,350	△ 4,855,173	△ 4,177
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 2,370,350	13,929,029	△ 16,299,379
前期繰越収支差額	28,319,761	28,319,761	0
次期繰越収支差額	25,949,411	42,248,790	△ 16,299,379

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、受取手形、未収会費、未収金、前払費用、立替金、未払金、未払費用、前受金及び預り金を含めている。

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

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	38,054,318	54,412,315
定期預金	2,464,123	2,464,811
受取手形	148,000	296,000
未収会費	2,380,000	0
未収金	182,800	1,870,515
前払費用	0	416,415
立替金	147,735	0
合 計	43,376,976	59,460,056
未払金	0	191,625
未払費用	0	68,700
前受金	14,412,500	15,592,500
預り金	644,715	1,288,441
未払法人税等	0	70,000
合 計	15,057,215	17,211,266
次期繰越収支差額	28,319,761	42,248,790