

2 0 1 5 年 度
決 算 報 告 書

自 2015年 4月 1日
至 2016年 3月31日

公益社団法人 日本プラントメンテナンス協会
Japan Institute of Plant Maintenance

貸借対照表
2016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	774,767,178	573,792,302	200,974,876
受取手形	0	123,120	△ 123,120
未収金	80,337,435	70,584,530	9,752,905
貸倒引当金	△ 803,374	△ 707,077	△ 96,297
未収還付消費税等	1,364,900	0	1,364,900
棚卸資産	1,238,017	6,208,919	△ 4,970,902
仕掛品	12,088,586	10,000,849	2,087,737
貯蔵品	12,761,655	74,088	12,687,567
前払費用	2,619,959	2,619,959	0
流動資産合計	884,374,356	662,696,690	221,677,666
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定基金預金	732,432,060	732,432,060	0
特定基金有価証券	1,000,000,000	1,000,000,000	0
検定資産取得資金	0	24,000,000	△ 24,000,000
検定試験運営費用準備資金	0	16,113,942	△ 16,113,942
特定資産合計	1,732,432,060	1,772,546,002	△ 40,113,942
(2) その他固定資産			
建物付属設備	15,741,424	17,129,329	△ 1,387,905
什器備品	88,458,010	51,389,235	37,068,775
電話加入権	48	48	0
差入保証金	20,474,656	20,474,656	0
ソフトウェア	17,624,336	21,557,188	△ 3,932,852
その他固定資産合計	142,298,474	110,550,456	31,748,018
固定資産合計	1,874,730,534	1,883,096,458	△ 8,365,924
資産合計	2,759,104,890	2,545,793,148	213,311,742
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	322,840,808	93,911,131	228,929,677
仮受金	43,922	211,564	△ 167,642
未払法人税等	138,500	138,500	0
未払消費税等	0	2,990,100	△ 2,990,100
前受金	92,184,000	112,649,840	△ 20,465,840
預り金	2,509,449	1,970,326	539,123
賞与引当金	26,316,550	29,889,900	△ 3,573,350
流動負債合計	444,033,229	241,761,361	202,271,868
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	10,559,340	8,639,460	1,919,880
職員退職給付引当金	172,240,100	182,602,600	△ 10,362,500
固定負債合計	182,799,440	191,242,060	△ 8,442,620
負債合計	626,832,669	433,003,421	193,829,248
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	2,132,272,221	2,112,789,727	19,482,494
(うち特定資産への充当額)	(1,732,432,060)	(1,772,546,002)	(△ 40,113,942)
正味財産合計	2,132,272,221	2,112,789,727	19,482,494
負債及び正味財産合計	2,759,104,890	2,545,793,148	213,311,742

貸借対照表内訳表
2016年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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	0	0	774,767,178	0	774,767,178
未収金	58,410,441	18,904,162	3,022,832	0	80,337,435
貸倒引当金	△ 584,104	△ 189,042	△ 30,228	0	△ 803,374
未収還付消費税等			1,364,900		1,364,900
棚卸資産	1,238,017	0	0	0	1,238,017
仕掛品	12,013,943	0	74,643	0	12,088,586
貯蔵品	12,726,214	0	35,441	0	12,761,655
前払費用	0	0	2,619,959	0	2,619,959
公益目的事業会計	0	0	△ 295,928,532	295,928,532	0
収益事業等会計	0	0	△ 75,118,026	75,118,026	0
法人会計	295,928,532	75,118,026	0	△ 371,046,558	0
流動資産合計	379,733,043	93,833,146	410,808,167	0	884,374,356
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
特定基金預金	549,324,045	0	183,108,015	0	732,432,060
特定基金有価証券	750,000,000	0	250,000,000	0	1,000,000,000
特定資産合計	1,299,324,045	0	433,108,015	0	1,732,432,060
(2) その他固定資産					
建物付属設備	12,468,782	1,863,785	1,408,857	0	15,741,424
什器備品	87,783,096	384,366	290,548	0	88,458,010
電話加入権	38	6	4	0	48
差入保証金	16,217,975	2,424,199	1,832,482	0	20,474,656
ソフトウェア	13,960,237	2,086,722	1,577,377	0	17,624,336
その他固定資産合計	130,430,128	6,759,078	5,109,268	0	142,298,474
固定資産合計	1,429,754,173	6,759,078	438,217,283	0	1,874,730,534
資産合計	1,809,487,216	100,592,224	849,025,450	0	2,759,104,890
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	309,861,197	2,347,416	10,632,195	0	322,840,808
仮受金	43,922	0	0	0	43,922
未払法人税等	0	138,500	0	0	138,500
前受金	59,904,000	0	32,280,000	0	92,184,000
預り金	358,185	343,999	1,807,265	0	2,509,449
賞与引当金	0	0	26,316,550	0	26,316,550
流動負債合計	370,167,304	2,829,915	71,036,010	0	444,033,229
2. 固定負債					
役員退職慰勞引当金	0	0	10,559,340	0	10,559,340
職員退職給付引当金	0	0	172,240,100	0	172,240,100
固定負債合計	0	0	182,799,440	0	182,799,440
負債合計	370,167,304	2,829,915	253,835,450	0	626,832,669
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	1,439,319,912	97,762,309	595,190,000	0	2,132,272,221
(うち特定資産への充当額)	(1,299,324,045)	(0)	(433,108,015)	(0)	(1,732,432,060)
正味財産合計	1,439,319,912	97,762,309	595,190,000	0	2,132,272,221
負債及び正味財産合計	1,809,487,216	100,592,224	849,025,450	0	2,759,104,890

正味財産増減計算書
2015年 4月 1日 から2016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	31,784,889	34,469,006	△ 2,684,117
受取入会金			
受取正会員入会金	280,000	220,000	60,000
受取事業所会員入会金	80,000	80,000	0
受取入会金計	360,000	300,000	60,000
受取会費			
受取正会員会費	53,420,000	52,160,000	1,260,000
受取事業所会員会費	38,870,000	41,460,000	△ 2,590,000
受取会費計	92,290,000	93,620,000	△ 1,330,000
事業収益			
事業収益	1,295,084,861	863,961,252	431,123,609
受取補助金等			
受取補助金	6,125,985	0	6,125,985
雑収益			
知的財産権使用料収益	21,038,499	23,888,861	△ 2,850,362
その他雑収益	6,933,770	5,318,067	1,615,703
受取利息	113,703	88,694	25,009
受取配当金	157,674	205,016	△ 47,342
雑収益計	28,243,646	29,500,638	△ 1,256,992
経常収益計	1,453,889,381	1,021,850,896	432,038,485
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	12,800,000	12,800,000	0
給料手当	214,345,344	204,428,077	9,917,267
福利厚生費	36,547,954	34,913,776	1,634,178
役員退任慰労金給付費用	1,535,904	2,061,968	△ 526,064
職員退職給付費用	13,667,533	26,023,556	△ 12,356,023
印刷費	81,953,594	57,773,624	24,179,970
会議費	11,324,337	9,845,623	1,478,714
会場費	122,727,831	30,198,339	92,529,492
旅費交通費	125,174,348	156,471,086	△ 31,296,738
資料費	1,061,771	2,392,020	△ 1,330,249
通信費	86,891,867	16,669,973	70,221,894
諸謝金	111,723,839	106,086,079	5,637,760
消耗品費	47,922,574	3,873,977	44,048,597
臨時雇費用	66,965	314,944	△ 247,979
消耗什器備品費	780,089	559,724	220,365
広告宣伝費	2,583,591	1,505,149	1,078,442
職員研修費	1,208,006	376,747	831,259
業務委託費	381,283,568	155,373,677	225,909,891
修繕費	5,487,090	5,022,658	464,432
支払手数料	2,048,305	1,572,354	475,951
租税公課	46,206,556	6,671,150	39,535,406
諸会費	420,320	1,471,956	△ 1,051,636
借室料	56,143,412	31,507,096	24,636,316
減価償却費	21,974,656	6,910,632	15,064,024
貸倒引当金繰入額	145,848	143,104	2,744
雑費	15,812,007	10,127,923	5,684,084
事業費計	1,401,837,309	885,095,212	516,742,097
管理費			
役員報酬	3,200,000	3,200,000	0
給料手当	11,814,399	14,915,353	△ 3,100,954
福利厚生費	2,332,848	2,708,828	△ 375,980
役員退職慰労金給付費用	383,976	515,492	△ 131,516
職員退職給付費用	798,067	1,898,715	△ 1,100,648
印刷費	171,062	106,258	64,804
会議費	1,986,789	905,980	1,080,809
会場費	388,618	514,282	△ 125,664
旅費交通費	2,908,246	1,883,593	1,024,653
資料費	124,181	31,107	93,074
通信費	298,149	317,871	△ 19,722
諸謝金	253,556	716,349	△ 462,793
消耗品費	949,433	1,029,224	△ 79,791
消耗什器備品費	35,431	23,024	12,407
職員研修費	674,198	26,670	647,528
業務委託費	3,079,586	1,835,430	1,244,156
修繕費	350,240	389,689	△ 39,449
支払手数料	4,246	2,643	1,603
租税公課	73,404	35,095	38,309
諸会費	1,666,000	62,568	1,603,432
借室料	2,036,140	2,444,516	△ 408,376
減価償却費	740,803	679,299	61,504
貸倒引当金繰入額	10,928	19,300	△ 8,372
雑費	218,389	135,370	83,019
管理費計	34,498,689	34,396,656	102,033
経常費用計	1,436,335,998	919,491,868	516,844,130
評価損益等調整前当期経常増減額	17,553,383	102,359,028	△ 84,805,645
当期経常増減額	17,553,383	102,359,028	△ 84,805,645
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	3,076,000	560,000	2,516,000
貸倒引当金戻入益	60,479	0	60,479
経常外収益計	3,136,479	560,000	2,576,479
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	185,172	18,961	166,211
前期損益修正損	783,472	774,058	9,414
雑損失	100,224	298,746	△ 198,522
経常外費用計	1,068,868	1,091,765	△ 22,897
当期経常外増減額	2,067,611	△ 531,765	2,599,376
税引前当期一般正味財産増減額	19,620,994	101,827,263	△ 82,206,269
法人税、住民税及び事業税	138,500	138,500	0
当期一般正味財産増減額	19,482,494	101,688,763	△ 82,206,269
一般正味財産期首残高	2,112,789,727	2,011,100,964	101,688,763
一般正味財産期末残高	2,132,272,221	2,112,789,727	19,482,494
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	2,132,272,221	2,112,789,727	19,482,494

正味財産増減計算書内訳表
2015年 4月 1日 から2016年 3月 31日 まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	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					
特定資産運用益					
特定資産受取利息	23,838,970	0	7,945,919	0	31,784,889
受取入金					
受取正会員入金	0	0	280,000	0	280,000
受取事業所会員入金	0	0	80,000	0	80,000
受取入金計	0	0	360,000	0	360,000
受取会費					
受取正会員会費	0	0	53,420,000	0	53,420,000
受取事業所会員会費	0	0	38,870,000	0	38,870,000
受取会費計	0	0	92,290,000	0	92,290,000
事業収益					
事業収益	1,229,988,711	65,096,150	0	0	1,295,084,861
受取補助金等					
受取補助金	6,125,985	0	0	0	6,125,985
雑収益					
知的財産権使用料収益	0	21,038,499	0	0	21,038,499
その他雑収益	1,569,421	4,986,114	378,235	0	6,933,770
受取利息	0	0	113,703	0	113,703
受取配当金	0	0	157,674	0	157,674
雑収益計	1,569,421	26,024,613	649,612	0	28,243,646
経常収益計	1,261,523,087	91,120,763	101,245,531	0	1,453,889,381
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	11,200,000	1,600,000	0	0	12,800,000
給料手当	202,160,474	12,184,870	0	0	214,345,344
福利厚生費	34,280,037	2,267,917	0	0	36,547,954
役員退任慰労金給付費用	1,343,916	191,988	0	0	1,535,904
職員退職給付費用	12,844,440	823,093	0	0	13,667,533
印刷費	81,655,090	298,504	0	0	81,953,594
会議費	10,767,819	556,518	0	0	11,324,337
会場費	122,716,657	11,174	0	0	122,727,831
旅費交通費	123,272,908	1,901,440	0	0	125,174,348
資料費	1,043,151	18,620	0	0	1,061,771
通信費	86,661,567	230,300	0	0	86,891,867
諸謝金	86,211,174	25,512,665	0	0	111,723,839
消耗品費	47,723,046	199,528	0	0	47,922,574
臨時雇用費	66,965	0	0	0	66,965
消耗什器備品費	745,644	34,445	0	0	780,089
広告宣伝費	2,583,591	0	0	0	2,583,591
職員研修費	1,191,470	16,536	0	0	1,208,006
業務委託費	380,086,057	1,197,511	0	0	381,283,568
修繕費	5,146,599	340,491	0	0	5,487,090
支払手数料	1,997,816	50,489	0	0	2,048,305
租税公課	39,011,693	7,194,863	0	0	46,206,556
諸会費	420,320	0	0	0	420,320
借室料	54,163,944	1,979,468	0	0	56,143,412
減価償却費	20,994,645	980,011	0	0	21,974,656
貸倒引当金繰入額	145,848	0	0	0	145,848
雑費	15,130,740	681,267	0	0	15,812,007
事業費計	1,343,565,611	58,271,698	0	0	1,401,837,309
管理費					
役員報酬	0	0	3,200,000	0	3,200,000
給料手当	0	0	11,814,399	0	11,814,399
福利厚生費	0	0	2,332,848	0	2,332,848
役員退職慰労金給付費用	0	0	383,976	0	383,976
職員退職給付費用	0	0	798,067	0	798,067
印刷費	0	0	171,062	0	171,062
会議費	0	0	1,986,789	0	1,986,789
会場費	0	0	388,618	0	388,618
旅費交通費	0	0	2,908,246	0	2,908,246
資料費	0	0	124,181	0	124,181
通信費	0	0	298,149	0	298,149
諸謝金	0	0	253,556	0	253,556
消耗品費	0	0	949,433	0	949,433
消耗什器備品費	0	0	35,431	0	35,431
職員研修費	0	0	674,198	0	674,198
業務委託費	0	0	3,079,586	0	3,079,586
修繕費	0	0	350,240	0	350,240
支払手数料	0	0	4,246	0	4,246
租税公課	0	0	73,404	0	73,404
諸会費	0	0	1,666,000	0	1,666,000
借室料	0	0	2,036,140	0	2,036,140
減価償却費	0	0	740,803	0	740,803
貸倒引当金繰入額	0	0	10,928	0	10,928
雑費	0	0	218,389	0	218,389
管理費計	0	0	34,498,689	0	34,498,689
経常費用計	1,343,565,611	58,271,698	34,498,689	0	1,436,335,998
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 82,042,524	32,849,065	66,746,842	0	17,553,383
当期経常増減額	△ 82,042,524	32,849,065	66,746,842	0	17,553,383
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
前期損益修正益	3,076,000	0	0	0	3,076,000
貸倒引当金戻入益	0	60,479	0	0	60,479
経常外収益計	3,076,000	60,479	0	0	3,136,479
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	147,102	21,988	16,082	0	185,172
前期損益修正損	573,472	0	210,000	0	783,472
雑損失	100,224	0	0	0	100,224
経常外費用計	820,798	21,988	226,082	0	1,068,868
当期経常外増減額	2,255,202	38,491	△ 226,082	0	2,067,611
他会計振替額	15,726,756	△ 15,726,756	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 64,060,566	17,160,800	66,520,760	0	19,620,994
法人税、住民税及び事業税	0	138,500	0	0	138,500
当期一般正味財産増減額	△ 64,060,566	17,022,300	66,520,760	0	19,482,494
一般正味財産期首残高	1,503,380,478	80,740,009	528,669,240	0	2,112,789,727
一般正味財産期末残高	1,439,319,912	97,762,309	595,190,000	0	2,132,272,221
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,439,319,912	97,762,309	595,190,000	0	2,132,272,221

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、取得原価により評価している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(4) 引当金の評価基準

①貸倒引当金

未収金の当期末残高の1%を引き当てている。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬等規程に基づく所定の金額を計上している。

④職員退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末退職給与の自己都合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

税抜方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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				
特定基金預金	732,432,060	0	0	732,432,060
特定基金有価証券	1,000,000,000	600,000,000	600,000,000	1,000,000,000
検定資産取得資金	24,000,000	0	24,000,000	0
検定試験運営費用準備資金	16,113,942	0	16,113,942	0
合 計	1,772,546,002	600,000,000	640,113,942	1,732,432,060

4. 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				
特定基金預金	732,432,060	(0)	(732,432,060)	(0)
特定基金有価証券	1,000,000,000	(0)	(1,000,000,000)	(0)
合 計	1,732,432,060	(0)	(1,732,432,060)	(0)

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
建物附属設備	20,715,000	4,973,576	15,741,424
什器備品	110,183,823	21,725,813	88,458,010
ソフトウェア	28,344,249	10,719,913	17,624,336
合計	159,243,072	37,419,302	121,823,770

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

本債券は早期償還条項つきの円貨建債券で、満期日に帳簿価額相当額が償還される。

また、時価は取扱金融機関より提供された参考情報によっている。

(単位：円)

内訳	帳簿価額	時価	評価損益
特定基金有価証券			
みずほ証券 リバースデュアル債	300,000,000	300,840,000	840,000
東京海上日動火災保険 為替リンク債	300,000,000	323,112,000	23,112,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 為替リンク債	100,000,000	97,810,000	△ 2,190,000
仕組債 (シルフリミテッド シリーズ 50285)	300,000,000	299,700,000	△ 300,000
合計	1,000,000,000	1,021,462,000	21,462,000

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

内訳	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
中小企業知的財産活動支援事業 費補助金	関東経済産業局	0	6,125,985	6,125,985	0	—
合計		0	6,125,985	6,125,985	0	

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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	特定基金預金	732,432,060	0	0	732,432,060
	特定基金有価証券	1,000,000,000	600,000,000	600,000,000	1,000,000,000
	検定資産取得資金	24,000,000	0	24,000,000	0
	検定試験運営費用準備資金	16,113,942	0	16,113,942	0
	特定資産計	1,772,546,002	600,000,000	640,113,942	1,732,432,060
その他固定資産	建物附属設備	17,129,329	0	1,387,905	15,741,424
	什器備品	51,389,235	52,969,800	15,901,025	88,458,010
	電話加入権	48	0	0	48
	差入保証金	20,474,656	0	0	20,474,656
	ソフトウェア	21,557,188	1,678,849	5,611,701	17,624,336
	その他固定資産計	110,550,456	54,648,649	22,900,631	142,298,474

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	
貸倒引当金	707,077	803,374	0	707,077	803,374
賞与引当金	29,889,900	26,316,550	29,889,900	0	26,316,550
役員退職慰労引当金	8,639,460	1,919,880	0	0	10,559,340
職員退職給付引当金	182,602,600	14,465,600	24,828,100	0	172,240,100

財 産 目 録
2016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)						
現金預金	手許保管現金	普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	運転資金として	78,823		
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	377,726,184		
		三菱東京UFJ銀行六本木支店	同上	230,436,799		
		三井住友銀行本店営業部	同上	194,311		
		三井住友銀行本店営業部	同上	43,399		
		当座預金 みずほ銀行銀座中央支店	同上	17,237,753		
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	28,406,258		
		定期預金 三井住友銀行本店営業部	同上	85,643,651		
		同上	同上	35,000,000		
		関東経済産業局に対するもの ほか380件	公益目的事業における未収金	58,410,441		
		㈱日本能率協会コンサルティングに対するもの ほか20件	収益事業における未収金	18,904,162		
		三洋電機株式会社オートモーティブ&インダストリアルシステムズ社に対するもの ほか33件	管理業務における未収金	3,022,832		
		貸倒引当金	公益目的事業における債権の貸倒に備えるもの	△ 584,104		
		未収還付消費税	収益事業における債権の貸倒に備えるもの	△ 189,042		
棚卸資産	管理業務における債権の貸倒に備えるもの	△ 30,228				
仕掛品	2015年度消費税の未収分	1,364,900				
貯蔵品	通信教育テキスト 全10種類	公益目的事業に供している教材	1,238,017			
前払費用	㈱シー・ビー・ソリューションズに対するもの ほか100件	公益目的事業における未完了プロジェクト費用	12,013,943			
	㈱パルネットワークに対するもの ほか3件	管理業務における未完了プロジェクト費用	74,643			
	山九㈱倉庫内 パッキン、ねじ、潤滑油ほか	公益目的事業における未使用の検定用消耗品	12,726,214			
	収入印紙、切手、レターパック	運転用資産として	35,441			
	㈱JMAホールディングスに対するもの	2016年4月分東京事務所家賃	2,376,000			
	大同生命保険㈱に対するもの	2016年4月分中部事務所家賃	243,959			
流動資産合計				884,374,356		
(固定資産)						
特定資産	特定基金預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行六本木支店	共用財産であり、公益目的事業の用に75%、管理業務の用に25%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。運用益の75%を公益目的事業の、25%を管理業務の財源として使用している。	22,007,140		
		当座預金 みずほ銀行銀座中央支店		277,992,860		
		定期預金 みずほ銀行銀座中央支店		350,054,109		
		三菱東京UFJ銀行六本木支店		82,377,951		
		特定基金有価証券		みずほ証券 リバースデュアル債	同上	300,000,000
		東京海上日動火災保険 為替リンク債		同上	300,000,000	
		ノムラヨーロッパファイナンスNV為替リンク債		同上	100,000,000	
		仕組債(シルフリミテッド シリーズ 50285)		同上	300,000,000	
		建物附属設備		日本能率協会ビル内部造作	共用財産であり、公益目的事業の用に79.21%、収益事業の用に11.84%、管理業務の用に8.95%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。	13,175,899
		その他固定資産		名古屋大同生命ビル内部造作	同上	2,565,525
	東京事務所内 サーバ、複写機等 11件	同上	2,604,009			
	中部事務所内 複合機	同上	642,334			
	検定用機材	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している機材	85,211,667			
	電話加入権	固定電話の加入権 48本	48			
	差入保証金	共用財産であり、公益目的事業の用に79.21%、収益事業の用に11.84%、管理業務の用に8.95%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。	17,800,000			
	ソフトウェア	㈱JMAホールディングスに対する東京事務所敷金	同上	2,674,656		
		大同生命保険㈱に対する中部事務所敷金	同上	17,624,336		
		会員管理システム、財務システム、支払調書システム	同上			
固定資産合計				1,874,730,534		
資産合計				2,759,104,890		
(流動負債)						
未払金	未払金	㈱全国試験運営センターに対するもの ほか607件	公益目的事業における未払金	309,861,197		
		審査員に対するもの ほか44件	収益事業における未払金	2,347,416		
		リコージャパン㈱に対するもの ほか82件	管理業務における未払金	10,632,195		
		仮受金	受講者に対するもの	公益目的事業における誤入金	43,922	
		未払法人税等	港都税事務所に対するものほか	2016年度法人住民税均等割の未払い	138,500	
		前受金	会員に対するもの	2016年度会費	32,280,000	
				PE誌年間購読料	1,023,000	
			受検者に対するもの	公益目的事業における2016年度受検料	1,043,600	
			審査申し込み法人に対するもの	公益目的事業における2016年度審査料	57,837,400	
			預り金	職員に対するもの	源泉所得税	567,648
		住民税	1,004,800			
		社会保険料	189,498			
		源泉所得税	747,503			
	賞与引当金	職員に対する賞与の支払いに備えるもの	26,316,550			
流動負債合計				444,033,229		
(固定負債)						
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えるもの	10,559,340		
		職員退職給付引当金	職員に対する退職金の支払いに備えるもの	172,240,100		
固定負債合計				182,799,440		
負債合計				626,832,669		
正味財産				2,132,272,221		

監 査 報 告 書

公益社団法人日本プラントメンテナンス協会

会 長 中 谷 修 殿

2016年5月19日

公益社団法人日本プラントメンテナンス協会

監事 高橋 瞳 

監事 中村 雅浩 

私たち監事は、2015年4月1日から2016年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る貸借対照表と正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 貸借対照表と正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

貸借対照表と正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点について適正に示しているものと認めます。