

2 0 1 6 年 度  
決 算 報 告 書

自 2016年 4月 1日  
至 2017年 3月31日

貸借対照表  
2017年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	840,917,647	774,767,178	66,150,469
受取手形	123,808	0	123,808
未収金	87,354,111	80,337,435	7,016,676
貸倒引当金	△ 874,779	△ 803,374	△ 71,405
未収還付消費税等	0	1,364,900	△ 1,364,900
棚卸資産	367,012	1,238,017	△ 871,005
仕掛品	7,802,597	12,088,586	△ 4,285,989
貯蔵品	9,381,294	12,761,655	△ 3,380,361
前払費用	2,939,056	2,619,959	319,097
立替金	5,400	0	5,400
流動資産合計	948,016,146	884,374,356	63,641,790
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
周年記念事業準備資金	21,989,249	0	21,989,249
特定資産合計	1,754,421,309	1,732,432,060	21,989,249
(2) その他固定資産			
建物附属設備	2,329,015	15,741,424	△ 13,412,409
什器備品	70,992,969	88,458,010	△ 17,465,041
電話加入権	48	48	0
差入保証金	46,893,856	20,474,656	26,419,200
ソフトウェア	15,384,175	17,624,336	△ 2,240,161
その他固定資産合計	135,600,063	142,298,474	△ 6,698,411
固定資産合計	1,890,021,372	1,874,730,534	15,290,838
資産合計	2,838,037,518	2,759,104,890	78,932,628
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	306,945,897	322,840,808	△ 15,894,911
仮受金	17,180	43,922	△ 26,742
未払法人税等	138,500	138,500	0
未払消費税等	7,972,600	0	7,972,600
前受金	78,789,340	92,184,000	△ 13,394,660
預り金	2,328,830	2,509,449	△ 180,619
賞与引当金	38,651,800	26,316,550	12,335,250
流動負債合計	434,844,147	444,033,229	△ 9,189,082
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	14,160,000	10,559,340	3,600,660
職員退職給付引当金	147,986,300	172,240,100	△ 24,253,800
固定負債合計	162,146,300	182,799,440	△ 20,653,140
負債合計	596,990,447	626,832,669	△ 29,842,222
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	2,241,047,071	2,132,272,221	108,774,850
(うち特定資産への充当額)	(1,754,421,309)	(1,732,432,060)	(21,989,249)
正味財産合計	2,241,047,071	2,132,272,221	108,774,850
負債及び正味財産合計	2,838,037,518	2,759,104,890	78,932,628

貸借対照表内訳表  
2017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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	840,917,647	0	840,917,647
受取手形	123,808	0	0	0	123,808
未収金	72,222,490	14,629,127	502,494	0	87,354,111
貸倒引当金	△ 723,463	△ 146,291	△ 5,025	0	△ 874,779
棚卸資産	367,012	0	0	0	367,012
仕掛品	7,802,597	0	0	0	7,802,597
貯蔵品	9,342,616	0	38,678	0	9,381,294
前払費用	0	0	2,939,056	0	2,939,056
立替金	0	0	5,400	0	5,400
公益目的事業会計	0	0	△ 276,395,646	276,395,646	0
収益事業等会計	0	0	△ 95,560,478	95,560,478	0
法人会計	276,395,646	95,560,478	0	△ 371,956,124	0
流動資産合計	365,530,706	110,043,314	472,442,126	0	948,016,146
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
周年記念事業準備資金	21,989,249	0	0	0	21,989,249
特定資産合計	1,321,313,294	0	433,108,015	0	1,754,421,309
(2) その他固定資産					
建物附属設備	1,844,813	275,756	208,446	0	2,329,015
什器備品	69,869,692	639,710	483,567	0	70,992,969
電話加入権	38	6	4	0	48
差入保証金	37,144,623	5,552,232	4,197,001	0	46,893,856
ソフトウェア	12,898,630	1,415,530	1,070,015	0	15,384,175
その他固定資産合計	121,757,796	7,883,234	5,959,033	0	135,600,063
固定資産合計	1,443,071,090	7,883,234	439,067,048	0	1,890,021,372
資産合計	1,808,601,796	117,926,548	911,509,174	0	2,838,037,518
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	296,725,693	2,393,568	7,826,636	0	306,945,897
仮受金	9,180	0	8,000	0	17,180
未払法人税等	0	138,500	0	0	138,500
未払消費税等	0	0	7,972,600	0	7,972,600
前受金	45,159,340	0	33,630,000	0	78,789,340
預り金	509,124	203,112	1,616,594	0	2,328,830
賞与引当金	0	0	38,651,800	0	38,651,800
流動負債合計	342,403,337	2,735,180	89,705,630	0	434,844,147
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	0	0	14,160,000	0	14,160,000
職員退職給付引当金	0	0	147,986,300	0	147,986,300
固定負債合計	0	0	162,146,300	0	162,146,300
負債合計	342,403,337	2,735,180	251,851,930	0	596,990,447
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	1,466,198,459	115,191,368	659,657,244	0	2,241,047,071
(うち特定資産への充当額)	(1,321,313,294)	(0)	(433,108,015)	(0)	(1,754,421,309)
正味財産合計	1,466,198,459	115,191,368	659,657,244	0	2,241,047,071
負債及び正味財産合計	1,808,601,796	117,926,548	911,509,174	0	2,838,037,518

正味財産増減計算書  
2016年 4月 1日から2017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	25,457,060	31,784,889	△ 6,327,829
受取入会金			
受取正会員入会金	250,000	280,000	△ 30,000
受取事業所会員入会金	130,000	80,000	50,000
受取入会金計	380,000	360,000	20,000
受取会費			
受取正会員会費	52,860,000	53,420,000	△ 560,000
受取事業所会員会費	37,220,000	38,870,000	△ 1,650,000
受取会費計	90,080,000	92,290,000	△ 2,210,000
事業収益			
事業収益	1,428,198,761	1,295,084,861	133,113,900
受取補助金等			
受取補助金	0	6,125,985	△ 6,125,985
雑収益			
知的財産権使用料収益	21,285,172	21,038,499	246,673
その他雑収益	4,192,107	6,933,770	△ 2,741,663
受取利息	7,410	113,703	△ 106,293
受取配当金	139,198	157,674	△ 18,476
雑収益計	25,623,887	28,243,646	△ 2,619,759
経常収益計	1,569,739,708	1,453,889,381	115,850,327
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	24,592,762	12,800,000	11,792,762
給料手当	216,550,366	214,345,344	2,205,022
福利厚生費	35,348,652	36,547,954	△ 1,199,302
役員退任慰労金給付費用	3,060,562	1,535,904	1,524,658
職員退職給付費用	14,321,364	13,667,533	653,831
印刷費	74,921,814	81,953,594	△ 7,031,780
会議費	9,470,112	11,324,337	△ 1,854,225
会場費	113,991,170	122,727,831	△ 8,736,661
旅費交通費	163,099,930	125,174,348	37,925,582
資料費	683,272	1,061,771	△ 378,499
通信費	70,947,619	86,891,867	△ 15,944,248
諸謝金	112,960,783	111,723,839	1,236,944
消耗品費	20,513,085	47,922,574	△ 27,409,489
臨時雇用費	34,000	66,965	△ 32,965
消耗什器備品費	1,417,467	780,089	637,378
広告宣伝費	2,295,509	2,583,591	△ 288,082
職員研修費	1,072,523	1,208,006	△ 135,483
業務委託費	379,714,921	381,283,568	△ 1,568,647
修繕費	5,845,750	5,487,090	358,660
支払手数料	2,070,600	2,048,305	22,295
租税公課	40,135,643	46,206,556	△ 6,070,913
諸会費	1,204,106	420,320	783,786
借室料	61,219,734	56,143,412	5,076,322
減価償却費	27,272,384	21,974,656	5,297,728
貸倒引当金繰入額	139,359	145,848	△ 6,489
雑費	16,562,961	15,812,007	750,954
事業費計	1,399,446,448	1,401,837,309	△ 2,390,861
管理費			
役員報酬	4,339,898	3,200,000	1,139,898
給料手当	10,569,913	11,814,399	△ 1,244,486
福利厚生費	2,123,550	2,332,848	△ 209,298
役員退任慰労金給付費用	540,098	383,976	156,122
職員退職給付費用	753,756	798,067	△ 44,311
印刷費	212,387	171,062	41,325
会議費	2,285,452	1,986,789	298,663
会場費	644,702	388,618	256,084
旅費交通費	2,631,868	2,908,246	△ 276,378
資料費	115,902	124,181	△ 8,279
通信費	212,499	298,149	△ 85,650
諸謝金	193,929	253,556	△ 59,627
消耗品費	1,024,352	949,433	74,919
消耗什器備品費	85,153	35,431	49,722
職員研修費	110,997	674,198	△ 563,201
業務委託費	2,552,698	3,079,586	△ 526,888
修繕費	346,223	350,240	△ 4,017
支払手数料	2,887	4,246	△ 1,359
租税公課	272,481	73,404	199,077
諸会費	1,508,847	1,666,000	△ 157,153
借室料	2,080,528	2,036,140	44,388
減価償却費	675,123	740,803	△ 65,680
貸倒引当金繰入額	0	10,928	△ 10,928
雑費	306,893	218,389	88,504
管理費計	33,590,136	34,498,689	△ 908,553
経常費用計	1,433,036,584	1,436,335,998	△ 3,299,414
評価損益等調整前当期経常増減額	136,703,124	17,553,383	119,149,741
当期経常増減額	136,703,124	17,553,383	119,149,741
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	0	3,076,000	△ 3,076,000
貸倒引当金戻入益	67,954	60,479	7,475
雑収益	46,651	0	46,651
経常外収益計	114,605	3,136,479	△ 3,021,874
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	2	185,172	△ 185,170
建物附属設備除却損	13,079,952		13,079,952
前期損益修正損	14,824,425	783,472	14,040,953
雑損失	0	100,224	△ 100,224
経常外費用計	27,904,379	1,068,868	26,835,511
当期経常外増減額	△ 27,789,774	2,067,611	△ 29,857,385
税引前当期一般正味財産増減額	108,913,350	19,620,994	89,292,356
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	108,774,850	19,482,494	89,292,356
一般正味財産期首残高	2,132,272,221	2,112,789,727	19,482,494
一般正味財産期末残高	2,241,047,071	2,132,272,221	108,774,850
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	2,241,047,071	2,132,272,221	108,774,850

正味財産増減計算書内訳表  
2016年 4月 1日 から2017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	19,092,797	0	6,364,263	0	25,457,060
受取入会金					
受取正会員入会金	0	0	250,000	0	250,000
受取事業所会員入会金	0	0	130,000	0	130,000
受取入会金計	0	0	380,000	0	380,000
受取会費					
受取正会員会費	0	0	52,860,000	0	52,860,000
受取事業所会員会費	0	0	37,220,000	0	37,220,000
受取会費計	0	0	90,080,000	0	90,080,000
事業収益					
事業収益	1,360,582,827	67,615,934	0	0	1,428,198,761
雑収益					
知的財産権使用料収益	0	21,285,172	0	0	21,285,172
その他雑収益	0	0	4,192,107	0	4,192,107
受取利息	0	0	7,410	0	7,410
受取配当金	0	0	139,198	0	139,198
雑収益計	0	21,285,172	4,338,715	0	25,623,887
経常収益計	1,379,675,624	88,901,106	101,162,978	0	1,569,739,708
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	22,422,812	2,169,950	0	0	24,592,762
給料手当	206,358,855	10,191,511	0	0	216,550,366
福利厚生費	33,475,042	1,873,610	0	0	35,348,652
役員退職慰労金給付費用	2,790,512	270,050	0	0	3,060,562
職員退職給付費用	13,594,592	726,772	0	0	14,321,364
印刷費	74,819,789	102,025	0	0	74,921,814
会議費	8,974,544	495,568	0	0	9,470,112
会場費	113,942,320	48,850	0	0	113,991,170
旅費交通費	161,226,234	1,873,696	0	0	163,099,930
資料費	669,241	14,031	0	0	683,272
通信費	70,746,747	200,872	0	0	70,947,619
諸謝金	88,565,275	24,395,508	0	0	112,960,783
消耗品費	20,399,029	114,056	0	0	20,513,085
臨時雇費用	34,000	0	0	0	34,000
消耗什器備品費	1,342,336	75,131	0	0	1,417,467
広告宣伝費	2,295,509	0	0	0	2,295,509
職員研修費	1,026,448	46,075	0	0	1,072,523
業務委託費	378,664,726	1,050,195	0	0	379,714,921
修繕費	5,540,276	305,474	0	0	5,845,750
支払手数料	2,017,106	53,494	0	0	2,070,600
租税公課	34,089,117	6,046,526	0	0	40,135,643
諸会費	1,195,418	8,688	0	0	1,204,106
借室料	59,384,082	1,835,652	0	0	61,219,734
減価償却費	26,379,259	893,125	0	0	27,272,384
貸倒引当金繰入額	139,359	0	0	0	139,359
雑費	15,808,530	754,431	0	0	16,562,961
事業費計	1,345,901,158	53,545,290	0	0	1,399,446,448
管理費					
役員報酬	0	0	4,339,898	0	4,339,898
給料手当	0	0	10,569,913	0	10,569,913
福利厚生費	0	0	2,123,550	0	2,123,550
役員退職慰労金給付費用	0	0	540,098	0	540,098
職員退職給付費用	0	0	753,756	0	753,756
印刷費	0	0	212,387	0	212,387
会議費	0	0	2,285,452	0	2,285,452
会場費	0	0	644,702	0	644,702
旅費交通費	0	0	2,631,868	0	2,631,868
資料費	0	0	115,902	0	115,902
通信費	0	0	212,499	0	212,499
諸謝金	0	0	193,929	0	193,929
消耗品費	0	0	1,024,352	0	1,024,352
消耗什器備品費	0	0	85,153	0	85,153
職員研修費	0	0	110,997	0	110,997
業務委託費	0	0	2,552,698	0	2,552,698
修繕費	0	0	346,223	0	346,223
支払手数料	0	0	2,887	0	2,887
租税公課	0	0	272,481	0	272,481
諸会費	0	0	1,508,847	0	1,508,847
借室料	0	0	2,080,528	0	2,080,528
減価償却費	0	0	675,123	0	675,123
雑費	0	0	306,893	0	306,893
管理費計	0	0	33,590,136	0	33,590,136
経常費用計	1,345,901,158	53,545,290	33,590,136	0	1,433,036,584
評価損益等調整前当期経常増減額	33,774,466	35,355,816	67,572,842	0	136,703,124
当期経常増減額	33,774,466	35,355,816	67,572,842	0	136,703,124
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
貸倒引当金戻入益	0	42,751	25,203	0	67,954
雑収益	46,651	0	0	0	46,651
経常外収益計	46,651	42,751	25,203	0	114,605
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	2	0	0	0	2
建物附属設備除却損	10,360,630	1,548,666	1,170,656	0	13,079,952
前期損益修正損	12,864,280	0	1,960,145	0	14,824,425
経常外費用計	23,224,912	1,548,666	3,130,801	0	27,904,379
当期経常外増減額	△ 23,178,261	△ 1,505,915	△ 3,105,598	0	△ 27,789,774
他会計振替額	16,282,342	△ 16,282,342	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	26,878,547	17,567,559	64,467,244	0	108,913,350
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	26,878,547	17,429,059	64,467,244	0	108,774,850
一般正味財産期首残高	1,439,319,912	97,762,309	595,190,000	0	2,132,272,221
一般正味財産期末残高	1,466,198,459	115,191,368	659,657,244	0	2,241,047,071
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	1,466,198,459	115,191,368	659,657,244	0	2,241,047,071

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

受取手形および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	400,000,000	400,000,000	1,000,000,000
周年記念事業準備資金	0	21,989,249	0	21,989,249
合 計	1,732,432,060	421,989,249	400,000,000	1,754,421,309

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)
周年記念事業準備資金	21,989,249	(0)	(21,989,249)	(0)
合 計	1,754,421,309	(0)	(1,754,421,309)	(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	3,530,000	1,200,985	2,329,015
什器備品	113,103,840	42,110,871	70,992,969
ソフトウェア	32,185,499	16,801,324	15,384,175
合計	148,819,339	60,113,180	88,706,159

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
受取手形	123,808	1,238	122,570
未収金	87,354,111	873,541	86,480,570
合計	87,477,919	874,779	86,603,140

7. 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			
東京海上日動火災保険 為替リンク債	300,000,000	310,434,000	10,434,000
仕組債 (シルフリミテッド シリーズ 50285)	300,000,000	273,210,000	△ 26,790,000
仕組債 (ジーエスファイナンスコープ0936-9054)	200,000,000	190,340,000	△ 9,660,000
仕組債 (ジーエスファイナンスコープ0937-9054)	200,000,000	175,520,000	△ 24,480,000
合計	1,000,000,000	949,504,000	△ 50,496,000

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	400,000,000	400,000,000	1,000,000,000
	周年記念事業準備資金	0	21,989,249	0	21,989,249
	特定資産計	1,732,432,060	421,989,249	400,000,000	1,754,421,309
その他固定資産	建物附属設備	15,741,424	0	13,412,409	2,329,015
	什器備品	88,458,010	4,068,600	21,533,641	70,992,969
	電話加入権	48	0	0	48
	差入保証金	20,474,656	26,419,200	0	46,893,856
	ソフトウェア	17,624,336	3,841,250	6,081,411	15,384,175
	その他固定資産計	142,298,474	34,329,050	41,027,461	135,600,063

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	803,374	874,779	0	803,374	874,779
賞与引当金	26,316,550	38,651,800	26,316,550	0	38,651,800
役員退職慰労引当金	10,559,340	3,600,660	0	0	14,160,000
職員退職給付引当金	172,240,100	15,041,220	39,295,020	0	147,986,300



財 産 目 録  
2017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	68,116		
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	437,450,347		
		三菱東京UFJ銀行六本木支店	同上	279,257,043		
		三井住友銀行本店営業部	同上	201,317		
		三井住友銀行本店営業部	同上	4,573,846		
		三井住友銀行本店営業部	同上	5,531,988		
		当座預金 みずほ銀行銀座中央支店	同上	30,707,582		
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	48,127,408		
		定期預金 三井住友銀行本店営業部	同上	35,000,000		
		受取手形	㈱レントに対するもの 1件	公益目的事業における受取手形	123,808	
		未収金	VESTEL Home Appliances Industry and Trade inc.に対するもの ほか388件	公益目的事業における未収金	72,222,490	
			㈱日本能率協会コンパティンクに対するもの ほか19件	収益事業における未収金	14,629,127	
			㈱日本能率協会マネジメントセンターに対するもの ほか10件	管理業務における未収金	502,494	
		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	△ 723,463	
				収益事業における債権の貸倒に備えるもの	△ 146,291	
				管理業務における債権の貸倒に備えるもの	△ 5,025	
		棚卸資産	通信教育テキスト 全20種類	公益目的事業に供している教材	367,012	
仕掛品	南祐光に対するもの ほか80件	公益目的事業における未完了プロジェクト費用	7,802,597			
貯蔵品	山九梱倉庫内 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	9,342,616			
	収入印紙、切手、レターパック	運転用資産として	38,678			
前払費用	㈱JMAホールディングスに対するもの	2017年4月分東京事務所家賃	2,695,097			
	大同生命保険㈱に対するもの	2017年4月分中部事務所家賃	243,959			
立替金	㈱日本能率協会マネジメントセンターに対するもの	管理業務における立替金	5,400			
流動資産合計				948,016,146		
<b>(固定資産)</b>						
特定資産	特定基金預金	普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	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。	300,000,000		
		定期預金 みずほ銀行銀座中央支店	同上	350,054,109		
		定期預金 三菱東京UFJ銀行六本木支店	同上	82,377,951		
		特定基金有価証券	東京海上日動火災保険 為替リンク債	同上	300,000,000	
			仕組債 (シルフリミテッド シリーズ 50285)	同上	300,000,000	
			仕組債 (ジーエスファイナンスコープ0936-9054)	同上	200,000,000	
			仕組債 (ジーエスファイナンスコープ0937-9054)	同上	200,000,000	
		周年記念事業準備資金	普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	公益目的事業に係る特定費用準備資金であり、設立40周年およびTPM 唱唱50周年記念事業のための準備資金である。	21,989,249	
		その他固定資産	建物附属設備	名古屋大同生命ビル内部造作	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。	2,329,015
			什器備品	東京事務所内 サーバ、複写機 ほか12件	同上	4,924,634
		中部事務所内 複合機	同上	478,334		
		検定用機材 ほか2件	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供しているもの	65,590,001		
	電話加入権	固定電話の加入権 48本	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。	48		
	差入保証金	㈱JMAホールディングスに対する東京事務所敷金	同上	17,800,000		
		大同生命保険㈱に対する中部事務所敷金	同上	2,674,656		
		㈱小学館に対する東京事務所敷金	同上	26,419,200		
	ソフトウェア	会員管理システム、財務システム、支払調書システム	同上	11,955,487		
		検定用過去問管理ソフト ほか3件	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供しているもの	3,428,688		
固定資産合計				1,890,021,372		
資産合計				2,838,037,518		
<b>(流動負債)</b>						
未払金	㈱全国試験運営センターに対するもの ほか675件	審査員に対するもの ほか33件	公益目的事業における未払金	296,725,693		
		三幸エステート㈱に対するもの ほか73件	収益事業における未払金	2,393,568		
			管理業務における未払金	7,826,636		
		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	9,180	
			健診補助金	管理業務における仮受金	8,000	
		未払法人税等	港都税事務所に対するもの ほか3件	2016年度法人住民税均等割の未払い	138,500	
		未払消費税等	麹町税務署に対するもの	2016年度消費税の未払い	7,972,600	
		前受金	会員に対するもの	2017年度会費	33,630,000	
				PE誌年間購読料	1,174,800	
				受検者に対するもの	公益目的事業における2017年度受検料	950,600
				審査申し込み法人に対するもの	公益目的事業における2017年度審査料	41,894,000
				その他公益目的事業に関するもの	公益目的事業における前受金	1,139,940
		預り金	職員に対するもの	源泉所得税	710,334	
				住民税	898,400	
				源泉所得税	720,096	
		賞与引当金	講師に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えるもの	38,651,800	
		流動負債合計				434,844,147
<b>(固定負債)</b>						
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	14,160,000		
		職員退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えるもの	147,986,300	
固定負債合計				162,146,300		
負債合計				596,990,447		
正味財産				2,241,047,071		

## 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 土屋 総二郎 殿

2017年5月8日

公益社団法人日本プラントメンテナンス協会

監事 加藤 文昭



監事 中村 雅浩



私たち監事は、2016年4月1日から2017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。