

2018年度 決算報告書

自 2018年 4月 1日
至 2019年 3月31日

貸借対照表
2019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	1,109,227,952	939,792,722	169,435,230
未収金	101,313,122	82,869,122	18,444,000
貸倒引当金	△ 994,244	△ 828,692	△ 165,552
棚卸資産	4,295,005	219,690	4,075,315
仕掛品	7,441,232	7,374,029	67,203
貯蔵品	8,192,630	8,500,359	△ 307,729
前払費用	3,370,392	3,455,392	△ 85,000
流動資産合計	1,232,846,089	1,041,382,622	191,463,467
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定基金預金	432,432,060	1,032,432,060	△ 600,000,000
特定基金有価証券	1,300,000,000	700,000,000	600,000,000
周年記念事業準備資金（東京および名古屋）	44,287,960	44,287,960	0
周年記念事業準備資金（国内5都市および海外）	88,091,840	64,358,099	23,733,741
PAS規格策定費用準備資金	30,000,000	20,000,000	10,000,000
JIPMDB構築費用準備資金	20,000,000	0	20,000,000
設備管理実態調査準備資金	12,500,000	0	12,500,000
CBT導入費用準備資金	10,000,000	0	10,000,000
機保シス更新準備資金	14,526,227	0	14,526,227
特定資産合計	1,951,838,087	1,861,078,119	90,759,968
(2) その他固定資産			
建物附属設備	11,867,476	13,064,388	△ 1,196,912
什器備品	34,375,757	54,234,127	△ 19,858,370
電話加入権	48	48	0
差入保証金	29,280,216	29,280,216	0
ソフトウェア	5,676,861	13,473,649	△ 7,796,788
長期前払費用	0	127,500	△ 127,500
その他固定資産合計	81,200,358	110,179,928	△ 28,979,570
固定資産合計	2,033,038,445	1,971,258,047	61,780,398
資産合計	3,265,884,534	3,012,640,669	253,243,865
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	286,735,715	291,082,219	△ 4,346,504
仮受金	104,600	446,603	△ 342,003
未払法人税等	138,500	138,500	0
未払消費税等	4,935,100	2,637,600	2,297,500
前受金	117,027,000	52,336,620	64,690,380
預り金	6,668,393	5,774,047	894,346
賞与引当金	32,436,735	36,869,533	△ 4,432,798
流動負債合計	448,046,043	389,285,122	58,760,921
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	24,320,100	14,973,400	9,346,700
職員退職給付引当金	157,459,600	159,551,600	△ 2,092,000
固定負債合計	181,779,700	174,525,000	7,254,700
負債合計	629,825,743	563,810,122	66,015,621
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	2,636,058,791	2,448,830,547	187,228,244
（うち特定資産への充当額）	(1,951,838,087)	(1,861,078,119)	(90,759,968)
正味財産合計	2,636,058,791	2,448,830,547	187,228,244
負債及び正味財産合計	3,265,884,534	3,012,640,669	253,243,865

貸借対照表内訳表
2019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	1,109,227,952	0	1,109,227,952
未収金	96,413,703	3,476,190	1,423,229	0	101,313,122
貸倒引当金	△ 945,250	△ 34,762	△ 14,232	0	△ 994,244
棚卸資産	4,295,005	0	0	0	4,295,005
仕掛品	7,441,232	0	0	0	7,441,232
貯蔵品	8,115,532	0	77,098	0	8,192,630
前払費用	0	0	3,370,392	0	3,370,392
公益目的事業会計	0	0	△ 343,831,926	343,831,926	0
収益事業等会計	0	0	△ 124,149,425	124,149,425	0
法人会計	343,831,926	124,149,425	0	△ 467,981,351	0
流動資産合計	459,152,148	127,590,853	646,103,088	0	1,232,846,089
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
特定基金預金	324,324,045	0	108,108,015	0	432,432,060
特定基金有価証券	975,000,000	0	325,000,000	0	1,300,000,000
周年記念事業準備資金 (東京および名古屋)	44,287,960	0	0	0	44,287,960
周年記念事業準備資金 (国内5都市および海外)	88,091,840	0	0	0	88,091,840
PAS規格策定費用準備資金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
JIPMDB構築費用準備資金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
設備管理実態調査準備資金	12,500,000	0	0	0	12,500,000
CBT導入費用準備資金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
機保シス更新準備資金	14,526,227	0	0	0	14,526,227
特定資産合計	1,518,730,072	0	433,108,015	0	1,951,838,087
(2) その他固定資産					
建物附属設備	9,400,228	1,405,111	1,062,137	0	11,867,476
什器備品	32,514,202	1,060,163	801,392	0	34,375,757
電話加入権	38	6	4	0	48
差入保証金	22,981,368	3,435,164	2,863,684	0	29,280,216
ソフトウェア	5,056,165	353,490	267,206	0	5,676,861
その他固定資産合計	69,952,001	6,253,934	4,994,423	0	81,200,358
固定資産合計	1,588,682,073	6,253,934	438,102,438	0	2,033,038,445
資産合計	2,047,834,221	133,844,787	1,084,205,526	0	3,265,884,534
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	270,196,453	2,807,870	13,731,392	0	286,735,715
仮受金	102,600	0	2,000	0	104,600
未払法人税等	0	138,500	0	0	138,500
未払消費税等	0	0	4,935,100	0	4,935,100
前受金	83,097,000	0	33,930,000	0	117,027,000
預り金	580,518	208,247	5,879,628	0	6,668,393
賞与引当金	0	0	32,436,735	0	32,436,735
流動負債合計	353,976,571	3,154,617	90,914,855	0	448,046,043
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	0	0	24,320,100	0	24,320,100
職員退職給付引当金	0	0	157,459,600	0	157,459,600
固定負債合計	0	0	181,779,700	0	181,779,700
負債合計	353,976,571	3,154,617	272,694,555	0	629,825,743
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	1,693,857,650	130,690,170	811,510,971	0	2,636,058,791
(うち特定資産への充当額)	(1,518,730,072)	(0)	(433,108,015)	(0)	(1,951,838,087)
正味財産合計	1,693,857,650	130,690,170	811,510,971	0	2,636,058,791
負債及び正味財産合計	2,047,834,221	133,844,787	1,084,205,526	0	3,265,884,534

正味財産増減計算書
2018年 4月 1日 から2019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	22,212,576	35,743,126	△ 13,530,550
受取入金			
受取正会員入金	210,000	170,000	40,000
受取事業所会員入金	130,000	170,000	△ 40,000
受取入金計	340,000	340,000	0
受取会費			
受取正会員会費	55,790,000	53,670,000	2,120,000
受取事業所会員会費	33,960,000	35,690,000	△ 1,730,000
受取会費計	89,750,000	89,360,000	390,000
事業収益			
事業収益	1,369,474,504	1,416,240,121	△ 46,765,617
受取補助金等			
受取補助金	133,283,700	87,102,000	46,181,700
雑収益			
その他雑収益	11,713,997	9,576,694	2,137,303
受取利息	11,315	9,222	2,093
受取配当金	154,486	138,704	15,782
雑収益計	11,879,798	9,724,620	2,155,178
経常収益計	1,626,940,578	1,638,509,867	△ 11,569,289
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	30,600,000	28,900,000	1,700,000
給料手当	227,388,478	221,387,724	6,000,754
福利厚生費	43,290,152	35,899,931	7,390,221
役員退職慰労金給付費用	7,944,696	691,390	7,253,306
職員退職給付費用	14,821,766	13,211,836	1,609,930
印刷費	66,832,688	66,120,320	712,368
会議費	11,594,995	11,571,407	23,588
会場費	81,606,466	81,199,239	407,227
旅費交通費	153,752,497	174,612,017	△ 20,859,520
資料費	2,150,038	905,826	1,244,212
通信費	70,587,376	67,469,565	3,117,811
諸謝金	113,890,387	124,529,765	△ 10,639,378
消耗品費	18,627,288	23,601,579	△ 4,974,291
臨時雇用費	22,500	29,500	△ 7,000
消耗什器備品費	3,758,260	11,607,112	△ 7,848,852
広告宣伝費	4,520,855	3,127,344	1,393,511
職員研修費	1,677,503	255,799	1,421,704
業務委託費	396,335,250	380,462,583	15,872,667
修繕費	8,433,465	5,960,194	2,473,271
支払手数料	1,706,709	1,951,801	△ 245,092
租税公課	39,535,636	39,124,269	411,367
諸会費	1,338,162	1,408,725	△ 70,563
借室料	66,794,971	63,340,294	3,454,677
減価償却費	29,487,260	27,873,479	1,613,781
貸倒引当金繰入額	190,049	31,738	158,311
雑費	18,884,888	17,422,445	1,462,443
事業費計	1,415,772,335	1,402,695,882	13,076,453
管理費			
役員報酬	5,400,000	5,100,000	300,000
給料手当	6,600,909	9,920,378	△ 3,319,469
福利厚生費	1,704,394	2,022,398	△ 318,004
役員退職慰労金給付費用	1,402,004	122,010	1,279,994
職員退職給付費用	468,494	643,294	△ 174,800
印刷費	223,587	394,041	△ 170,454
会議費	1,853,664	2,692,607	△ 838,943
会場費	527,248	567,610	△ 40,362
旅費交通費	3,298,637	2,605,139	693,498
資料費	143,170	117,785	25,385
通信費	324,668	303,778	20,890
諸謝金	134,169	225,221	△ 91,052
消耗品費	1,217,270	1,513,819	△ 296,549
消耗什器備品費	140,361	650,250	△ 509,889
職員研修費	44,260	10,982	33,278
業務委託費	1,790,410	2,045,196	△ 254,786
修繕費	300,138	301,625	△ 1,487
支払手数料	3,728	11,890	△ 8,162
租税公課	297,150	684,642	△ 387,492
諸会費	1,386,721	1,394,306	△ 7,585
借室料	1,580,839	2,065,383	△ 484,544
減価償却費	850,348	709,247	141,101
貸倒引当金繰入額	0	21,926	△ 21,926
雑費	229,794	336,543	△ 106,749
管理費計	29,921,963	34,460,070	△ 4,538,107
経常費用計	1,445,694,298	1,437,155,952	8,538,346
評価損益等調整前当期経常増減額	181,246,280	201,353,915	△ 20,107,635
当期経常増減額	181,246,280	201,353,915	△ 20,107,635
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品売却益	0	103,999	△ 103,999
前期損益修正益	8,044,915	10,482,171	△ 2,437,256
貸倒引当金戻入益	24,497	99,751	△ 75,254
経常外収益計	8,069,412	10,685,921	△ 2,616,509
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	1	122,931	△ 122,930
ソフトウェア除却損	588,001	0	588,001
前期損益修正損	1,360,946	4,000,829	△ 2,639,883
経常外費用計	1,948,948	4,123,760	△ 2,174,812
当期経常外増減額	6,120,464	6,562,161	△ 441,697
税引前当期一般正味財産増減額	187,366,744	207,916,076	△ 20,549,332
法人税、住民税及び事業税	138,500	132,600	5,900
当期一般正味財産増減額	187,228,244	207,783,476	△ 20,555,232
一般正味財産期首残高	2,448,830,547	2,241,047,071	207,783,476
一般正味財産期末残高	2,636,058,791	2,448,830,547	187,228,244
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	2,636,058,791	2,448,830,547	187,228,244

正味財産増減計算書内訳表
2018年 4月 1日 から2019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	16,659,732	0	5,552,844	0	22,212,576
受取入金					
受取正会員入金	0	0	210,000	0	210,000
受取事業所会員入金	0	0	130,000	0	130,000
受取入金計	0	0	340,000	0	340,000
受取会費					
受取正会員会費	0	0	55,790,000	0	55,790,000
受取事業所会員会費	0	0	33,960,000	0	33,960,000
受取会費計	0	0	89,750,000	0	89,750,000
事業収益					
事業収益	1,294,669,737	74,804,767	0	0	1,369,474,504
受取補助金等					
受取補助金	133,283,700	0	0	0	133,283,700
雑収益					
その他雑収益	0	0	11,713,997	0	11,713,997
受取利息	0	0	11,315	0	11,315
受取配当金	0	0	154,486	0	154,486
雑収益計	0	0	11,879,798	0	11,879,798
経常収益計	1,444,613,169	74,804,767	107,522,642	0	1,626,940,578
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	27,900,000	2,700,000	0	0	30,600,000
給料手当	220,785,414	6,603,064	0	0	227,388,478
福利厚生費	41,790,484	1,499,668	0	0	43,290,152
役員退任慰労金給付費用	7,243,693	701,003	0	0	7,944,696
職員退職給付費用	14,353,120	468,646	0	0	14,821,766
印刷費	66,817,972	14,716	0	0	66,832,688
会議費	11,006,451	588,544	0	0	11,594,995
会場費	81,605,794	672	0	0	81,606,466
旅費交通費	151,944,505	1,807,992	0	0	153,752,497
資料費	2,131,722	18,316	0	0	2,150,038
通信費	70,391,136	196,240	0	0	70,587,376
諸謝金	85,047,686	28,842,701	0	0	113,890,387
消耗品費	18,389,144	238,144	0	0	18,627,288
臨時雇用費	22,500	0	0	0	22,500
消耗什器備品費	3,634,758	123,502	0	0	3,758,260
広告宣伝費	4,520,855	0	0	0	4,520,855
職員研修費	1,638,560	38,943	0	0	1,677,503
業務委託費	395,598,002	737,248	0	0	396,335,250
修繕費	8,169,378	264,087	0	0	8,433,465
支払手数料	1,665,993	40,716	0	0	1,706,709
租税公課	34,618,221	4,917,415	0	0	39,535,636
諸会費	1,320,809	17,353	0	0	1,338,162
借室料	65,404,017	1,390,954	0	0	66,794,971
減価償却費	28,362,331	1,124,929	0	0	29,487,260
貸倒引当金繰入額	190,049	0	0	0	190,049
雑費	18,105,036	779,852	0	0	18,884,888
事業費計	1,362,657,630	53,114,705	0	0	1,415,772,335
管理費					
役員報酬	0	0	5,400,000	0	5,400,000
給料手当	0	0	6,600,909	0	6,600,909
福利厚生費	0	0	1,704,394	0	1,704,394
役員退職慰労金給付費用	0	0	1,402,004	0	1,402,004
職員退職給付費用	0	0	468,494	0	468,494
印刷費	0	0	223,587	0	223,587
会議費	0	0	1,853,664	0	1,853,664
会場費	0	0	527,248	0	527,248
旅費交通費	0	0	3,298,637	0	3,298,637
資料費	0	0	143,170	0	143,170
通信費	0	0	324,668	0	324,668
諸謝金	0	0	134,169	0	134,169
消耗品費	0	0	1,217,270	0	1,217,270
消耗什器備品費	0	0	140,361	0	140,361
職員研修費	0	0	44,260	0	44,260
業務委託費	0	0	1,790,410	0	1,790,410
修繕費	0	0	300,138	0	300,138
支払手数料	0	0	3,728	0	3,728
租税公課	0	0	297,150	0	297,150
諸会費	0	0	1,386,721	0	1,386,721
借室料	0	0	1,580,839	0	1,580,839
減価償却費	0	0	850,348	0	850,348
雑費	0	0	229,794	0	229,794
管理費計	0	0	29,921,963	0	29,921,963
経常費用計	1,362,657,630	53,114,705	29,921,963	0	1,445,694,298
評価損益等調整前当期経常増減額	81,955,539	21,690,062	77,600,679	0	181,246,280
当期経常増減額	81,955,539	21,690,062	77,600,679	0	181,246,280
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
前期損益修正益	7,403,335	314,485	327,095	0	8,044,915
貸倒引当金戻入益	0	11,778	12,719	0	24,497
経常外収益計	7,403,335	326,263	339,814	0	8,069,412
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	1	0	0	0	1
ソフトウェア除却損	588,001	0	0	0	588,001
前期損益修正損	1,160,946	0	200,000	0	1,360,946
経常外費用計	1,748,948	0	200,000	0	1,948,948
当期経常外増減額	5,654,387	326,263	139,814	0	6,120,464
他会計振替前当期一般正味財産増減額	87,609,926	22,016,325	77,740,493	0	187,366,744
他会計振替額	10,446,880	△ 10,446,880			0
税引前当期一般正味財産増減額	98,056,806	11,569,445	77,740,493	0	187,366,744
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	98,056,806	11,430,945	77,740,493	0	187,228,244
一般正味財産期首残高	1,595,800,844	119,259,225	733,770,478	0	2,448,830,547
一般正味財産期末残高	1,693,857,650	130,690,170	811,510,971	0	2,636,058,791
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	1,693,857,650	130,690,170	811,510,971	0	2,636,058,791

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) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

未収金（補助金以外）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	1,032,432,060	0	600,000,000	432,432,060
特定基金有価証券	700,000,000	600,000,000	0	1,300,000,000
周年記念事業準備資金（東京および名古屋）	44,287,960	0	0	44,287,960
周年記念事業準備資金（国内5都市および海外）	64,358,099	23,733,741	0	88,091,840
PAS規格策定費用準備資金	20,000,000	10,000,000	0	30,000,000
JIPMDB構築費用準備資金	0	20,000,000	0	20,000,000
設備管理実態調査準備資金	0	12,500,000	0	12,500,000
CBT導入費用準備資金	0	10,000,000	0	10,000,000
機保シス更新準備資金	0	14,526,227	0	14,526,227
合 計	1,861,078,119	690,759,968	600,000,000	1,951,838,087

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	432,432,060	(0)	(432,432,060)	(0)
特定基金有価証券	1,300,000,000	(0)	(1,300,000,000)	(0)
周年記念事業準備資金(東京および名古屋)	44,287,960	(0)	(44,287,960)	(0)
周年記念事業準備資金(国内5都市および海外)	88,091,840	(0)	(88,091,840)	(0)
PAS規格策定費用準備資金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
JIPMDB構築費用準備資金	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
設備管理実態調査準備資金	12,500,000	(0)	(12,500,000)	(0)
CBT導入費用準備資金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
機保シス更新準備資金	14,526,227	(0)	(14,526,227)	(0)
合計	1,951,838,087	(0)	(1,951,838,087)	(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	14,902,049	3,034,573	11,867,476
什器備品	113,899,140	79,523,383	34,375,757
ソフトウェア	35,845,613	30,168,752	5,676,861
合計	164,646,802	112,726,708	51,920,094

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			
仕組債(ジ・エスファイナンスコープ 0936-9054)	200,000,000	200,100,000	100,000
仕組債(ジ・エスファイナンスコープ 0937-9054)	200,000,000	197,740,000	△ 2,260,000
仕組債(ドイツ・ソウロント・ンテン5283-9054)	300,000,000	274,860,000	△ 25,140,000
仕組債(JPMSP PRDC債)	300,000,000	296,970,000	△ 3,030,000
仕組債(ドイツ銀行ロンドンPRD債)	300,000,000	260,886,000	△ 39,114,000
合計	1,300,000,000	1,230,556,000	△ 69,444,000

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
受取補助金 平成30年度技能 向上対策費（指 定試験機関費） 補助金	厚生労働 省	0	133,283,700	133,283,700	0	—
合計		0	133,283,700	133,283,700	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	1,032,432,060	0	600,000,000	432,432,060
	特定基金有価証券	700,000,000	600,000,000	0	1,300,000,000
	周年記念事業準備資金 (東京および名古屋)	44,287,960	0	0	44,287,960
	周年記念事業準備資金 (国内5都市および海外)	64,358,099	23,733,741	0	88,091,840
	PAS規格策定費用準備資金	20,000,000	10,000,000	0	30,000,000
	JIPMDB構築費用準備資金	0	20,000,000	0	20,000,000
	設備管理実態調査準備資金	0	12,500,000	0	12,500,000
	CBT導入費用準備資金	0	10,000,000	0	10,000,000
	機保シス更新準備資金	0	14,526,227	0	14,526,227
		特定資産計	1,861,078,119	690,759,968	600,000,000
その他固定資産	建物附属設備	13,064,388	0	1,196,912	11,867,476
	什器備品	54,234,127	2,073,540	21,931,910	34,375,757
	電話加入権	48	0	0	48
	差入保証金	29,280,216	0	0	29,280,216
	ソフトウェア	13,473,649	0	7,796,788	5,676,861
	長期前払費用	127,500	0	127,500	0
		その他固定資産計	110,179,928	2,073,540	31,053,110

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	828,692	994,244	0	828,692	994,244
賞与引当金	36,869,533	32,436,735	29,824,618	7,044,915	32,436,735
役員退職慰勞引当金	14,973,400	9,346,700	0	0	24,320,100
職員退職給付引当金	159,551,600	15,290,260	17,382,260	0	157,459,600

財 産 目 録

(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	319,290			
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	333,316,210			
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	328,952,465			
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	125			
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	1,080			
		みずほ銀行銀座中央支店	同上	4,001			
		三菱UFJ銀行六本木支店	同上	216,692			
		三井住友銀行本店営業部	同上	8,217,428			
		三井住友銀行本店営業部	同上	319,080,497			
		当座預金 みずほ銀行銀座中央支店	同上	35,992,756			
		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			
		H. I. S Tours Co., Ltdに対するもの	ほか403件	公益目的事業における未収金	96,413,703		
		ナブテスコ㈱に対するもの	ほか13件	収益事業における未収金	3,476,190		
		㈱日本能率協会コンサルティングに対するもの	ほか10件	管理業務における未収金	1,423,229		
		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	△ 945,250		
				収益事業における債権の貸倒に備えるもの	△ 34,762		
		管理業務における債権の貸倒に備えるもの	△ 14,232				
棚卸資産	通信教育テキスト 全30種類	公益目的事業に供している教材	4,295,005				
仕掛品	(株)横浜国際平和会議場に対するもの	ほか49件	公益目的事業における未完了プロジェクト費用	7,441,232			
貯蔵品	山九精倉庫内 バックヤン、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	8,115,532			
	収入印紙、切手、レターバック		運転用資産として	77,098			
前払費用	㈱一ツ橋ビルメンテナンスに対するもの		2019年4月分東京事務所家賃	2,814,933			
	大同生命保険㈱に対するもの		2019年4月分中部事務所家賃	243,959			
	東建コーポレーション㈱ほか2件に対するもの		2019年4月分借上社宅家賃	311,500			
流動資産合計				1,232,846,089			
(固定資産)							
特定資産	特定基金預金	定期預金 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。	350,054,109			
		定期預金 三菱UFJ銀行六本木支店	同上	82,377,951			
		仕組債 (ｼﾞｰｽｸﾏｲﾝｽﾃｰﾌﾞ 0936-9054)	同上	200,000,000			
		仕組債 (ｼﾞｰｽｸﾏｲﾝｽﾃｰﾌﾞ 0937-9054)	同上	200,000,000			
		仕組債 (ﾄﾞｲﾂｺﾝｸﾞﾙｯﾌﾞｼｽﾃﾑ5283-9054)	同上	300,000,000			
		仕組債 (JPMSP PRDC債)	同上	300,000,000			
		仕組債 (ドイツ銀行ロンドンPRD債)	同上	300,000,000			
		周年記念事業準備資金 (東京および名古屋)	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、東京および名古屋で開催する設立40周年およびTPM 提唱50周年記念事業のための準備資金である。	44,287,960		
		周年記念事業準備資金 (国内5都市および海外)	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、国内5都市および海外で開催する設立40周年およびTPM 提唱50周年記念事業のための準備資金である。	88,091,840		
		PAS規格策定費用準備資金	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、TPM システムの文書及びサービスに関するPAS 規格の策定費用に充当するための準備資金である。	30,000,000		
		JIPMDB構築費用準備資金	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、JIPMDBデータベースの構築費用に充当するための準備資金である。	20,000,000		
		設備管理実態調査準備資金	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、設備管理の人材育成に関する実態調査の実施費用に充当するための準備資金である。	12,500,000		
		CBT導入費用準備資金	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、Computer Based Testing方式の導入費用に充当するための準備資金である。	10,000,000		
		機保システム更新準備資金	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、機械保全技能検定用管理システムの更新費用に充当するための準備資金である。	14,526,227		
		その他固定資産	建物附属設備	神保町SFⅢビル内部造作	ほか5件	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。	10,011,481
				名古屋大同生命ビル内部造作		同上	1,855,995
				東京事務所内 複合機、セキュリティ設備	ほか11件	同上	8,803,756
中部事務所内 複合機				同上	150,334		
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もの	25,421,667		
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	㈱小学館に対する東京事務所敷金				同上	26,338,560	
	大同生命保険㈱に対する中部事務所敷金				同上	2,674,656	
	東建コーポレーション㈱ほか2件に対する借上社宅敷金				管理業務における保証金	267,000	
	会員管理システム、財務システム、支払調書システム				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。	2,985,556	
	検定用過去問管理ソフト	ほか4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	2,691,305			
固定資産合計				2,033,038,445			
資産合計				3,265,884,534			
(流動負債)							
未払金	㈱全国試験運営センターに対するもの	ほか685件	公益目的事業における未払金	270,196,453			
		審査員に対するもの	ほか20件	収益事業における未払金	2,807,870		
		みずほ情報総研㈱に対するもの	ほか114件	管理業務における未払金	13,731,392		
		機械保全技能検定に関するもの	ほか12件	公益目的事業における誤入金	102,600		
		職員に関するもの		管理業務における仮受金	2,000		
		未払法人税等	千代田都税事務所に対するもの	ほか3件	2018年度法人住民税均等割の未払い	138,500	
		未払消費税等	神田税務署に対するもの		2018年度消費税の未払い	4,935,100	
		前受金	会員に対するもの		2019年度会費	33,930,000	
					公益目的事業におけるPE誌年間購読料	1,067,000	
			受検者に対するもの		公益目的事業における2019年度受検料	6,163,000	
			審査申し込み法人に対するもの		公益目的事業における2019年度審査料	75,300,000	
			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	567,000	
		預り金	職員に対するもの		源泉所得税	910,741	
					住民税	1,022,900	
			講師等に対するもの		健康保険料等	3,940,882	
		賞与引当金	職員に対するもの		源泉所得税	793,870	
					職員に対する賞与の支払いに備えるもの	32,436,735	
流動負債合計				448,046,043			
(固定負債)							
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	24,320,100			
	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	157,459,600			
固定負債合計				181,779,700			
負債合計				629,825,743			
正味財産				2,636,058,791			

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

2019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、2018年4月1日から2019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。