

貸借対照表

(平成28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	106,716,509	48,756,468	57,960,041
前払金	1,405,533	1,405,533	0
立替金	0	0	0
貯蔵品	1,026,994	2,344,472	△ 1,317,478
流動資産合計	109,149,036	52,506,473	56,642,563
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
役員退任慰労引当資産	5,446,425	4,799,325	647,100
職員退職給付引当資産	68,367,318	63,874,974	4,492,344
特定資産合計	73,813,743	68,674,299	5,139,444
(3) その他固定資産			
調整積立資産	7,000,000	7,000,000	0
什器備品	2,086,595	2,303,399	△ 216,804
リース資産	12,050,208	15,809,904	△ 3,759,696
敷金	15,617,100	15,617,100	0
その他固定資産合計	36,753,903	40,730,403	△ 3,976,500
固定資産合計	110,567,646	109,404,702	1,162,944
資産合計	219,716,682	161,911,175	57,805,507
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	42,630,540	8,460,000	34,170,540
預り金	225,352	209,041	16,311
賞与引当金	5,249,351	4,781,869	467,482
流動負債合計	48,105,243	13,450,910	34,654,333
2. 固定負債			
役員退任慰労引当金	5,446,425	4,799,325	647,100
職員退職給付引当金	68,367,318	63,874,974	4,492,344
リース債務	12,050,208	15,809,904	△ 3,759,696
固定負債合計	85,863,951	84,484,203	1,379,748
負債合計	133,969,194	97,935,113	36,034,081
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	85,747,488	63,976,062	21,771,426
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	85,747,488	63,976,062	21,771,426
負債及び正味財産合計	219,716,682	161,911,175	57,805,507

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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			
① 基本財産運用益	0	0	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	17,207	19,739	△ 2,532
③ 受取会費			
普通会员受取会費	88,090,000	88,090,000	0
維持会員受取会費	11,700,000	11,400,000	300,000
賛助会員受取会費	42,720,000	38,760,000	3,960,000
④ 事業収益			
規約等頒布収益	2,018,800	791,800	1,227,000
ステッカー頒布収益	757,250	673,250	84,000
違約金課徴収益	15,670,000	14,500,000	1,170,000
⑤ 雑収益			
受取利息	18,863	14,599	4,264
雑収益	40,000	70,000	△ 30,000
経常収益計	161,032,120	154,319,388	6,712,732
(2) 経常費用			
① 事業費			
会議費	7,587,227	8,227,797	△ 640,570
広報・消費者啓蒙費	9,329,848	10,021,034	△ 691,186
渉外費	3,588,470	2,539,897	1,048,573
調査指導費	5,973,785	4,849,281	1,124,504
役員報酬	8,800,560	8,800,560	0
給料手当	44,918,493	41,215,200	3,703,293
役員退任慰労費用	517,680	517,680	0
職員退職給付費用	3,790,214	7,523,654	△ 3,733,440
福利厚生費	8,875,764	8,056,469	819,295
通勤費	1,853,028	1,624,048	228,980
交通費	70,161	64,557	5,604
通信・運搬費	867,441	1,340,275	△ 472,834
図書費	129,400	133,825	△ 4,425
減価償却費	2,864,964	2,257,932	607,032
什器備品費	164,955	161,606	3,349
消耗品費	328,582	109,118	219,464
光熱費	248,980	384,499	△ 135,519
賃借料	12,561,452	9,752,491	2,808,961
関係団体分担金	644,000	644,000	0
雑費	186,582	393,094	△ 206,512
事業費計	113,301,586	108,617,017	4,684,569

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
会議費	3,393,701	3,502,601	△ 108,900
役員報酬	2,200,140	2,200,140	0
給料手当	9,415,831	12,151,637	△ 2,735,806
役員退任慰労費用	129,420	129,420	0
職員退職給付費用	702,130	41,586	660,544
福利厚生費	1,986,983	2,731,412	△ 744,429
通勤費	486,468	584,538	△ 98,070
交通費	24,449	25,803	△ 1,354
通信・運搬費	262,931	523,428	△ 260,497
図書費	11,560	12,735	△ 1,175
減価償却費	1,227,841	967,686	260,155
什器備品費	57,823	69,260	△ 11,437
消耗品費	149,732	43,447	106,285
光熱費	106,705	164,783	△ 58,078
賃借料	5,383,468	4,179,633	1,203,835
関係団体分担金	276,000	276,000	0
雑費	143,926	158,443	△ 14,517
管理費計	25,959,108	27,762,552	△ 1,803,444
経常費用計	139,260,694	136,379,569	2,881,125
当期経常増減額	21,771,426	17,939,819	3,831,607
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
事務所移転費	0	9,127,278	△ 9,127,278
雑損	0	638,929	△ 638,929
経常外費用計	0	9,766,207	△ 9,766,207
当期経常外増減額	0	△ 9,766,207	9,766,207
当期一般正味財産増減額	21,771,426	8,173,612	13,597,814
一般正味財産期首残高	63,976,062	55,802,450	8,173,612
一般正味財産期末残高	85,747,488	63,976,062	21,771,426
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	85,747,488	63,976,062	21,771,426

平成27年度正味財産増減計算書 内訳表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計 (管理費)	合 計 (G)	前年度決算 (H)	差 異 I (G-H)
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0	0
② 特定資産運用益	10,324	6,883	17,207	19,739	△ 2,532
特定資産受取利息	10,324	6,883	17,207	19,739	△ 2,532
③ 受取会費	85,506,000	57,004,000	142,510,000	138,250,000	4,260,000
普通会员受取会費	52,854,000	35,236,000	88,090,000	88,090,000	0
維持会員受取会費	7,020,000	4,680,000	11,700,000	11,400,000	300,000
賛助会員受取会費	25,632,000	17,088,000	42,720,000	38,760,000	3,960,000
④ 事業収益	18,446,050	0	18,446,050	15,965,050	2,481,000
規約等頒布収益	2,018,800	0	2,018,800	791,800	1,227,000
ステッカー頒布収益	757,250	0	757,250	673,250	84,000
違約金課徴収益	15,670,000	0	15,670,000	14,500,000	1,170,000
⑤ 雑収益	35,318	23,545	58,863	84,599	△ 25,736
受取利息	11,318	7,545	18,863	14,599	4,264
雑収益	24,000	16,000	40,000	70,000	△ 30,000
経常収益計 (A)	103,997,692	57,034,428	161,032,120	154,319,388	6,712,732
(2) 経常費用					
会議費	7,587,227	3,393,701	10,980,928	11,730,398	△ 749,470
広報・消費者啓蒙費	9,329,848	0	9,329,848	10,021,034	△ 691,186
渉外費	3,588,470	0	3,588,470	2,539,897	1,048,573
調査指導費	5,973,785	0	5,973,785	4,849,281	1,124,504
役員報酬	8,800,560	2,200,140	11,000,700	11,000,700	0
給料手当	44,918,493	9,415,831	54,334,324	53,366,837	967,487
役員退任慰労費用	517,680	129,420	647,100	647,100	0
職員退職給付費用	3,790,214	702,130	4,492,344	7,565,240	△ 3,072,896
福利厚生費	8,875,764	1,986,983	10,862,747	10,787,881	74,866
通勤費	1,853,028	486,468	2,339,496	2,208,586	130,910
交通費	70,161	24,449	94,610	90,360	4,250
通信・運搬費	867,441	262,931	1,130,372	1,863,703	△ 733,331
図書費	129,400	11,560	140,960	146,560	△ 5,600
減価償却費	2,864,964	1,227,841	4,092,805	3,225,618	867,187
什器備品費	164,955	57,823	222,778	230,866	△ 8,088
消耗品費	328,582	149,732	478,314	152,565	325,749
光熱費	248,980	106,705	355,685	549,282	△ 193,597
賃借料	12,561,452	5,383,468	17,944,920	13,932,124	4,012,796
関係団体分担金	644,000	276,000	920,000	920,000	0
雑費	186,582	143,926	330,508	551,537	△ 221,029
経常費用計 (B)	113,301,586	25,959,108	139,260,694	136,379,569	2,881,125
当期経常増減額 (C) A-B	△ 9,303,894	31,075,320	21,771,426	17,939,819	3,831,607

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計 (管理費)	合 計 (G)	前年度決算 (H)	差 異 I (G-H)
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計 (D)	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
事務所移転費	0	0	0	9,127,278	△ 9,127,278
雑損	0	0	0	638,929	△ 638,929
経常外費用計 (E)	0	0	0	9,766,207	△ 9,766,207
当期経常外増減額 (F) D-E	0	0	0	△ 9,766,207	9,766,207
当期一般正味財産増減額 (C+F)	△ 9,303,894	31,075,320	21,771,426	8,173,612	13,597,814
一般正味財産期首残高			63,976,062	55,802,450	8,173,612
一般正味財産期末残高			85,747,488	63,976,062	21,771,426
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			85,747,488	63,976,062	21,771,426

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品は、個別法に基づく原価方式を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産
固定資産の減価償却は、定額法の方式を採用している。
 - ② リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ① 役員退任慰労引当金
役員（専務理事）の退任慰労金の支給に備えるため、規程に基づき期末要支給額を計上している。
 - ② 職員退職給付引当金
職員の退職給付の支給に備えるため、規程に基づき期末要支給額を計上している。
 - ③ 賞与引当金
役員（専務理事）・職員の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。
- (4) リース取引の処理方法
- ① 重要性に乏しい、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃借取引に係わる方法に準じた会計処理を適用している。

○ 未経過リース料

(単位：円)

リース物件名	1年以内	1年超	合計
シュレッダー	23,730	0	23,730
電話機	375,840	1,221,480	1,597,320
ネットワークセキュリティ	382,428	1,082,511	1,464,939

- ② 所有権移転外ファイナンス・リース取引
複写機 (ImagioMP7502)、プリンター複合機 (リコー MPC5503SPF) 及びサーバ1式・PC10台である。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
役員退任慰労引当資産	4,799,325	647,100	0	5,446,425
職員退職給付引当資産	63,874,974	4,492,344	0	68,367,318
小計	68,674,299	5,139,444	0	73,813,743
合計	68,674,299	5,139,444	0	73,813,743

3. 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)
基本財産	0	(0)	(0)	(-)
小 計	0	(0)	(0)	(-)
特定資産				
役員退任慰労引当資産	5,446,425	(-)	(-)	(5,446,425)
職員退職給付引当資産	68,367,318	(-)	(-)	(68,367,318)
小 計	73,813,743	(0)	(0)	(73,813,743)
合 計	73,813,743	(0)	(0)	(73,813,743)

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：円)

什器備品科目の物件	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
会議用テーブル16台及び椅子8脚	1,250,381	273,520	976,861
応接セット2組	286,956	100,434	186,522
事務机3台及び椅子5脚	346,745	75,849	270,896
両開き保管庫17台	579,992	109,912	470,080
耐火金庫	192,672	10,436	182,236
小 計	2,656,746	570,151	2,086,595
リース資産科目の物件	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
複写機 (ImagioMP7502)	6,674,400	2,447,280	4,227,120
プリンター複合機 (リコーMPC5503SPF)	3,453,840	1,266,408	2,187,432
サーバ1式・PC10台	8,670,240	3,034,584	5,635,656
小 計	18,798,480	6,748,272	12,050,208
合 計	21,455,226	7,318,423	14,136,803

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

賞与引当金

(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	
賞与引当金	4,781,869	5,249,351	4,781,869	0	5,249,351

役員退任慰労引当金

(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	
役員退任 慰労引当金	4,799,325	647,100	0	0	5,446,425

職員退職給付引当金

(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	
職員退職 給付引当金	63,874,974	4,492,344	0	0	68,367,318

財産目録

(平成28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	手元保管 ＜普通預金＞ 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 みずほ銀行市ヶ谷支店 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 ＜振替口座＞ ゆうちょ銀行	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として(違約金課徴専用口座) 運転資金として	117,467 47,800,558 10,557,353 46,859,366 1,381,765
	前払金	日本生命保険相互会社	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している 事務所の4月分賃借料	<現金・預金計> 1,405,533
	貯蔵品	不動産の公正競争規約91冊 不動産広告ハンドブック2,110冊 まるちゃんの公正競争規約を知って 守って適正な広告表示2,919冊 公正表示ステッカー1,113枚	「不動産の公正競争規約」の在庫 「不動産広告ハンドブック」の在庫 「まるちゃんの公正競争規約を知って守って適正な 広告表示」の在庫 「公正表示ステッカー」の在庫	<前払金計> 6,734 459,980 437,850 122,430
			<貯蔵品計>	1,026,994
流動資産合計				109,149,036
(固定資産)				
基本財産			<基本財産計>	0
特定資産	預金	＜定期預金＞ 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 みずほ銀行市ヶ谷支店	＜退職給付引当資産＞ 役員退任慰労引当金見合の引当資産として管理 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	5,446,425 48,367,318 20,000,000
その他の固定資産	預金	＜定期預金＞ 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	＜調整積立資産＞ 将来予測される運営資金の不足に備える目的の保 有資産として管理	<特定資産計> 7,000,000
	什器備品	会議用テーブル16台及び椅子8脚 応接セット2組 事務机3台及び椅子5脚 両開き保管庫17台 耐火金庫	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30% (共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30% (共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30% (共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30% (共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	683,803 293,058 130,565 55,957 189,627 81,269 329,056 141,024 127,565 54,671
	リース資産	複写機(リコーImagioMP7502) プリンター複合機(リコーMPC5503SPF) サーバ1式、パソコン10台	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30% (共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30% (共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	2,958,984 1,268,136 1,531,202 656,230
	敷金	日本生命保険相互会社	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	1,690,697 10,931,970 4,685,130
			<その他の固定資産計>	36,753,903

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産合計				110,567,646
		うち公益目的保有財産		20,827,731
		うちその他の保有財産		7,000,000
		うち引当資産		73,813,743
		うち管理目的の財源として使用する財産		8,926,172
資産合計				219,716,682
(流動負債)				
前受金		普通会員会費9社	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する翌事業年度の会費	15,570,000
		維持会員会費18社		10,800,000
		賛助会員会費102社		16,260,000
		セコムトラストシステムズユーザーID 利用料1ID分		540
			<前受金計>	42,630,540
預り金		役員・職員	社会保険料	225,352
			<預り金計>	225,352
賞与引当金		役員・職員	賞与引当金	5,249,351
			<賞与引当金計>	5,249,351
流動負債合計				48,105,243
(固定負債)				
役員退任慰 労引当金	役員		公益目的事業及び管理目的の業務を執行する役員 の退任慰労引当金	5,446,425
			<役員退任慰労引当金計>	5,446,425
職員退職給 付引当金	職員		公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員 の退職給付金の引当金	68,367,318
			<職員退職給付引当金計>	68,367,318
リース債務		複写機(リコーImagioMP7502)	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している 機器の債務	4,227,120
		プリンター複合機(リコーMPC5503SPF)		2,187,432
		サーバ1式、パソコン10台		5,635,656
		<リース債務計>		12,050,208
固定負債合計				85,863,951
負債合計				133,969,194
正味財産				85,747,488

(注) 平成27年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位：円)

期首	23,611,282
期末	20,827,731