

第1号議案

第7期（2017年（平成29年）4月1日～2018年（平成30年）3月31日まで）計算書類及び附属明細書承認の件

1 貸借対照表

2018年（平成30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	6,357,253	6,994,687	△ 637,434
	未収会費	0	16,500	△ 16,500
	未収金	2,324,322	57,658	2,266,664
	前払金	39,440	0	39,440
	商品	391,650	410,008	△ 18,358
	流動資産合計	9,112,665	7,478,853	1,633,812
2.	固定資産			
(1)	基本財産			
	定期預金	389,170	389,170	0
	基本財産合計	389,170	389,170	0
(2)	特定資産			
	退職給付引当資産	1,048,959	835,179	213,780
	減価償却積立資産	1,411,375	1,411,375	0
	基金積立資産	27,238,342	27,238,342	0
	特定資産合計	29,698,676	29,484,896	213,780
(3)	その他固定資産			
	什器備品	2	2	0
	電話加入権	74,984	74,984	0
	その他固定資産合計	74,986	74,986	0
	固定資産合計	30,162,832	29,949,052	213,780
	資産合計	39,275,497	37,427,905	1,847,592
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払金	99,020	21,010	78,010
	前受会費	0	5,500	△ 5,500
	預り金	60,058	47,293	12,765
	賞与引当金	568,000	549,000	19,000
	未払法人税等	70,000	70,000	0
	流動負債合計	797,078	692,803	104,275
2.	固定負債			
	退職給付引当金	1,048,959	835,179	213,780
	固定負債合計	1,048,959	835,179	213,780
	負債合計	1,846,037	1,527,982	318,055
III	正味財産の部			
1.	指定正味財産			
	寄付金	27,627,512	27,627,512	0
	指定正味財産合計	27,627,512	27,627,512	0
	（うち基本財産への充当額）	(389,170)	(389,170)	(0)
	（うち特定資産への充当額）	(27,238,342)	(27,238,342)	(0)
2.	一般正味財産			
	（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）	(1,411,375)	(1,411,375)	(0)
	正味財産合計	37,429,460	35,899,923	1,529,537
	負債及び正味財産合計	39,275,497	37,427,905	1,847,592

2017年（平成29年）4月1日から2018年（平成30年）3月31日まで

（単位：円）

		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			
	基本財産運用益	38	97	△ 59
	基本財産受取利息	38	97	△ 59
	特定資産運用益	173,045	263,747	△ 90,702
	特定資産受取利息	173,045	263,747	△ 90,702
	受取会費	10,742,500	9,483,000	1,259,500
	法人会員受取会費	9,775,000	8,636,000	1,139,000
	正会員受取会費	967,500	847,000	120,500
	事業収益	5,200,211	3,423,738	1,776,473
	請負事業収益	3,294,092	1,810,808	1,483,284
	出版事業収益	1,471,959	1,196,930	275,029
	講演等開催事業収益	434,160	416,000	18,160
	雑収益	151,974	125,749	26,225
	受取利息	69	75	△ 6
	雑収益	151,905	125,674	26,231
	経常収益計	16,267,768	13,296,331	2,971,437
(2)	経常費用			
	事業費	11,842,679	11,324,960	517,719
	給料手当	3,104,678	3,008,322	96,356
	退職給付費用	214,638	185,379	29,259
	福利厚生費	512,952	510,994	1,958
	会議費	144,444	166,788	△ 22,344
	旅費交通費	1,119,656	2,095,956	△ 976,300
	通信運搬費	111,325	95,586	15,739
	消耗品費	43,913	16,181	27,732
	印刷製本費	1,085,836	832,248	253,588
	諸謝金	1,169,042	188,804	980,238
	租税公課	1,000	0	1,000
	支払負担金	2,700,231	2,643,702	56,529
	委託費	1,634,964	1,581,000	53,964
	管理費	2,895,552	2,904,564	△ 9,012
	給料手当	1,034,947	1,004,478	30,469
	退職給付費用	71,142	61,421	9,721
	福利厚生費	170,066	169,215	851
	会議費	189,464	172,800	16,664
	旅費交通費	157,014	218,107	△ 61,093
	通信運搬費	276,007	257,230	18,777
	減価償却費	0	27,944	△ 27,944
	消耗什器備品費	0	98,496	△ 98,496
	消耗品費	7,052	12,510	△ 5,458
	印刷製本費	103,269	47,239	56,030
	諸謝金	166,320	129,600	36,720
	租税公課	106,735	110,024	△ 3,289
	支払負担金	69,500	69,500	0
	委託費	544,036	526,000	18,036
	経常費用計	14,738,231	14,229,524	508,707
	当期経常増減額	1,529,537	△ 933,193	2,462,730
	当期一般正味財産増減額	1,529,537	△ 933,193	2,462,730
	一般正味財産期首残高	8,272,411	9,205,604	△ 933,193
	一般正味財産期末残高	9,801,948	8,272,411	1,529,537
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	27,627,512	27,627,512	0
	指定正味財産期末残高	27,627,512	27,627,512	0
III	正味財産期末残高	37,429,460	35,899,923	1,529,537

(※) 正味財産増減計算書内訳表は、次のとおりである。

2017年（平成29年）4月1日から2018年（平成30年）3月31日まで

科目	実施事業等会計		
	CIE本部活動支 援協力事業	調査研究・技術 活動事業	小計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
受取会費	1,718,792	859,400	2,578,192
法人会員受取会費	1,563,997	782,000	2,345,997
正会員受取会費	154,795	77,400	232,195
事業収益	0	0	0
請負事業収益	0	0	0
出版事業収益	0	0	0
講演等開催事業収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	1,718,792	859,400	2,578,192
(2) 経常費用			
事業費	4,284,166	943,567	5,227,733
給料手当	827,312	620,739	1,448,051
退職給付費用	56,342	41,589	97,931
福利厚生費	136,403	101,826	238,229
会議費	0	16,416	16,416
旅費交通費	177,000	0	177,000
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	2,597,121	0	2,597,121
委託費	489,988	162,997	652,985
管理費	0	0	0
給料手当	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	0	0	0
委託費	0	0	0
経常費用計	4,284,166	943,567	5,227,733
当期経常増減額	△ 2,565,374	△ 84,167	△ 2,649,541
当期一般正味財産増減額	△ 2,565,374	△ 84,167	△ 2,649,541
一般正味財産期首残高			
一般正味財産期末残高			
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			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高			

(単位:円)

その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
他機関標準化事業	国内普及・啓蒙事業	小計			
0	0	0	38	0	38
0	0	0	38	0	38
0	0	0	173,045	0	173,045
0	0	0	173,045	0	173,045
1,395,029	4,085,120	5,480,149	2,684,159	0	10,742,500
1,269,999	3,715,994	4,985,993	2,443,010	0	9,775,000
125,030	369,126	494,156	241,149	0	967,500
3,294,092	1,906,119	5,200,211	0	0	5,200,211
3,294,092	0	3,294,092	0	0	3,294,092
0	1,471,959	1,471,959	0	0	1,471,959
0	434,160	434,160	0	0	434,160
0	0	0	151,974	0	151,974
0	0	0	69	0	69
0	0	0	151,905	0	151,905
4,689,121	5,991,239	10,680,360	3,009,216	0	16,267,768
3,013,570	3,601,376	6,614,946	0	0	11,842,679
413,157	1,243,470	1,656,627	0	0	3,104,678
28,173	88,534	116,707	0	0	214,638
68,202	206,521	274,723	0	0	512,952
0	128,028	128,028	0	0	144,444
882,746	59,910	942,656	0	0	1,119,656
0	111,325	111,325	0	0	111,325
4,959	38,954	43,913	0	0	43,913
282,528	803,308	1,085,836	0	0	1,085,836
1,087,806	81,236	1,169,042	0	0	1,169,042
1,000	0	1,000	0	0	1,000
0	103,110	103,110	0	0	2,700,231
244,999	736,980	981,979	0	0	1,634,964
0	0	0	2,895,552	0	2,895,552
0	0	0	1,034,947	0	1,034,947
0	0	0	71,142	0	71,142
0	0	0	170,066	0	170,066
0	0	0	189,464	0	189,464
0	0	0	157,014	0	157,014
0	0	0	276,007	0	276,007
0	0	0	7,052	0	7,052
0	0	0	103,269	0	103,269
0	0	0	166,320	0	166,320
0	0	0	106,735	0	106,735
0	0	0	69,500	0	69,500
0	0	0	544,036	0	544,036
3,013,570	3,601,376	6,614,946	2,895,552	0	14,738,231
1,675,551	2,389,863	4,065,414	113,664	0	1,529,537
1,675,551	2,389,863	4,065,414	113,664	0	1,529,537
					8,272,411
					9,801,948
0	0	0	0	0	0
					27,627,512
					27,627,512
					37,429,460

3 計算書類の注記表

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 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・償却原価法(定額法)によっている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
什器備品・定額法によっている。
- (5) 引当金の計上基準
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。
退職給付引当金・退職金規定に基づく期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額から独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済契約に基づく給付金を控除した額を計上している。
- (6) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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				
定期預金	389,170	0	0	389,170
小計	389,170	0	0	389,170
特定資産				
退職給付引当資産	835,179	213,780	0	1,048,959
減価償却積立資産	1,411,375	0	0	1,411,375
基金積立資産	27,238,342	0	0	27,238,342
国際活動基金	27,238,342	0	0	27,238,342
小計	29,484,896	213,780	0	29,698,676
合計	29,874,066	213,780	0	30,087,846

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				
定期預金	389,170	(389,170)	(0)	-
小計	389,170	(389,170)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	1,048,959	-	(0)	(1,048,959)
減価償却積立資産	1,411,375	(0)	(1,411,375)	-
基金積立資産	27,238,342	(27,238,342)	(0)	-
小計	29,698,676	(27,238,342)	(1,411,375)	(1,048,959)
合計	30,087,846	(27,627,512)	(1,411,375)	(1,048,959)

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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,411,377	1,411,375	2
合計	1,411,377	1,411,375	2

5. 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。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	7,994,201	8,354,992	360,791
合計	7,994,201	8,354,992	360,791

4 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、計算書類の注記表に記載している。

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	
賞与引当金	549,000	568,000	549,000	0	568,000
退職給付引当金	835,179	213,780	0	0	1,048,959