

(参考資料 3)

平成 28 年度決算報告書 (案)

一般社団法人日本ビルエネルギー総合管理技術協会

貸借対照表

平成29年3月31日現在

一般社団法人 日本ビルエネルギー総合管理技術協会

(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	101,693	50,037	51,656
普 通 預 金	55,285,420	42,475,760	12,809,660
定 期 預 金	8,000,000	0	8,000,000
売 掛 金	21,150,906	24,088,084	△ 2,937,178
未 収 金	590,000	680,000	△ 90,000
印 刷 物	1,901,558	2,067,755	△ 166,197
貯 蔵 品	300,196	306,722	△ 6,526
前 払 費 用	299,096	299,096	0
流 動 資 産 合 計	87,628,869	69,967,454	17,661,415
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
特 定 資 産 合 計	0	0	0
(2) その 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	1,169	16,164	△ 14,995
電 話 加 入 権	2,000	2,000	0
敷 金	3,323,292	3,323,292	0
事 業 拡 充 積 立 預 金	0	3,600,000	△ 3,600,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3,326,461	6,941,456	△ 3,614,995
固 定 資 産 合 計	3,326,461	6,941,456	△ 3,614,995
資 産 合 計	90,955,330	76,908,910	14,046,420
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	13,191,111	2,762,307	10,428,804
未 払 法 人 税 等	490,900	70,000	420,900
未 払 消 費 税 等	253,500	686,200	△ 432,700
前 受 金	475,000	375,000	100,000
預 り 金	102,261	361,759	△ 259,498
流 動 負 債 合 計	14,512,772	4,255,266	10,257,506
2 固 定 負 債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	14,512,772	4,255,266	10,257,506
III 正 味 財 産 の 部			0
1 一 般 正 味 財 産	76,442,558	72,653,644	3,788,914
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	76,442,558	72,653,644	3,788,914
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	90,955,330	76,908,910	14,046,420

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

一般社団法人 日本ビルエネルギー総合管理技術協会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資 産 の 部					
1 流 動 資 産					
現 金			101,693		101,693
普 通 預 金			55,285,420		55,285,420
定 期 預 金			8,000,000		8,000,000
売 掛 金	58,929	21,091,977			21,150,906
未 収 金			590,000		590,000
印 刷 物	673,777	1,227,781			1,901,558
貯 蔵 品			300,196		300,196
前 払 費 用	70,624	116,869	111,603		299,096
流 動 資 産 合 計	803,330	22,436,627	64,388,912	0	87,628,869
2 固 定 資 産					
(1) 特 定 資 産					0
特 定 資 産 合 計	0	0	0	0	0
(2) その 他 固 定 資 産					
什 器 備 品			1,169		1,169
電 話 加 入 権			2,000		2,000
敷 金			3,323,292		3,323,292
事 業 拡 充 積 立 預 金					0
その 他 固 定 資 産 合 計	0	0	3,326,461	0	3,326,461
固 定 資 産 合 計	0	0	3,326,461	0	3,326,461
資 産 合 計	803,330	22,436,627	67,715,373	0	90,955,330
II 負 債 の 部					
1 流 動 負 債					
未 払 金	49,920	12,986,795	154,396		13,191,111
未 払 法 人 税 等		490,900			490,900
未 払 消 費 税 等		253,500			253,500
前 受 金			475,000		475,000
預 り 金	1,592	612	100,057		102,261
流 動 負 債 合 計	51,512	13,731,807	729,453	0	14,512,772
2 固 定 負 債					
固 定 負 債 合 計	0	0	0	0	0
負 債 合 計	51,512	13,731,807	729,453	0	14,512,772
III 正 味 財 産 の 部					
1 一 般 正 味 財 産	751,818	8,704,820	66,985,920	0	76,442,558
(うち 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	751,818	8,704,820	66,985,920	0	76,442,558
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	803,330	22,436,627	67,715,373	0	90,955,330

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

一般社団法人 日本ビルエネルギー総合管理技術協会

(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 受取入金金	0	0	0
受取入金金	0	0	0
② 受取会費	20,230,000	20,825,000	△ 595,000
正 会 員	18,610,000	19,375,000	△ 765,000
賛助会員	1,620,000	1,450,000	170,000
③ 事業収益	37,490,772	54,493,820	△ 17,003,048
調査事業収益	173,118	317,510	△ 144,392
教育事業収益	883,483	1,576,549	△ 693,066
技術事業収益	42,840	22,371	20,469
電気主任技術者 指導事業収益	545,103	419,252	125,851
ビル管理優良事業者 評価制度事業収益	320,000	640,000	△ 320,000
広報事業収益	1,709,900	1,732,100	△ 22,200
受託事業収益	33,816,328	49,786,038	△ 15,969,710
④ 雑 収 益	584	8,325	△ 7,741
受取利息	584	8,325	△ 7,741
雑 収 益	0	0	0
経常収益計	57,721,356	75,327,145	△ 17,605,789
(2) 経常費用			
① 事 業 費	40,585,839	48,133,726	△ 7,547,887
給料手当	7,293,579	5,029,223	2,264,356
臨時雇賃金	3,277,840	2,997,000	280,840
退職給付費用	0	0	0
法定福利費	1,271,482	918,097	353,385
福利厚生費	51,615	44,690	6,925
委員謝金	88,000	0	88,000
講師謝金	2,149,114	480,000	1,669,114
広告宣伝費	124,656	139,730	△ 15,074
会場費	141,717	242,764	△ 101,047
会議費	137,518	245,617	△ 108,099
旅費交通費	2,273,645	862,853	1,410,792
通信運搬費	433,166	643,818	△ 210,652
消耗品費	343,308	687,687	△ 344,379
光熱水料費	152,705	161,055	△ 8,350
新聞図書費	9,000	0	9,000

科 目	当年度	前年度	増 減
支 払 手 数 料	45,792	6,318	39,474
賃 借 料	2,532,809	3,963,710	△ 1,430,901
租 税 公 課	1,089,000	2,032,200	△ 943,200
減 価 償 却 費	0	0	0
H P 運 営 費	0	0	0
資 料 費	51,909	99,000	△ 47,091
委 託 費	14,879,888	24,288,660	△ 9,408,772
印 刷 費	4,239,096	5,291,304	△ 1,052,208
雑 費	0	0	0
② 管 理 費	12,458,698	11,468,370	990,328
給 料 手 当	4,849,911	4,136,017	713,894
臨 時 雇 賃 金	1,443,000	1,443,000	0
退 職 給 付 費 用	0	0	0
法 定 福 利 費	845,257	755,125	90,132
福 利 厚 生 費	30,723	31,070	△ 347
委 員 謝 金	0	0	0
講 師 謝 金	0	22,000	△ 22,000
広 告 宣 伝 費	0	0	0
会 場 費	181,956	163,005	18,951
会 議 費	226,294	215,106	11,188
旅 費 交 通 費	1,094,063	933,062	161,001
通 信 運 搬 費	190,365	182,491	7,874
消 耗 品 費	342,897	466,333	△ 123,436
光 熱 水 料 費	90,897	111,986	△ 21,089
新 聞 図 書 費	0	0	0
支 払 手 数 料	921,482	872,424	49,058
賃 借 料	1,507,644	1,646,307	△ 138,663
租 税 公 課	252,130	11,440	240,690
減 価 償 却 費	14,995	30,982	△ 15,987
H P 運 営 費	271,000	281,000	△ 10,000
資 料 費	0	0	0
委 託 費	0	0	0
印 刷 費	106,488	10,800	95,688
雑 費	89,596	156,222	△ 66,626
経 常 費 用 計	53,044,537	59,602,096	△ 6,557,559
当期経常増減額	4,676,819	15,725,049	△ 11,048,230
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			

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷物廃棄損	397,005	324,341	72,664
貯蔵品廃棄損	0	0	0
経常外費用計	397,005	324,341	72,664
当期経常外増減額	△ 397,005	△ 324,341	△ 72,664
税引前当期一般正味財産増減額	4,279,814	15,400,708	△ 11,120,894
法人税、住民税及び事業税	490,900	70,000	420,900
当期一般正味財産増減額	3,788,914	15,330,708	△ 11,541,794
一般正味財産期首残高	72,653,644	57,322,936	15,330,708
一般正味財産期末残高	76,442,558	72,653,644	3,788,914
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	76,442,558	72,653,644	3,788,914

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
最終仕入原価法による低価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品・・・定額法により減価償却を行い直接法で処理している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) リース取引の会計処理
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かか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。

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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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。

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)	(うち負債対応する額)
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
小 計	0	0	0	(0)
合 計	0	0	0	(0)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	3,482,445	3,481,276	1,169
合 計	3,482,445	3,481,276	1,169

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の明細については、「財務諸表に対する注記」の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

財 産 目 録

(平成29年3月31日現在)

一般社団法人 日本ビルエネルギー総合管理技術協会

(単位：円)

科 目		金	額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金			101,693
普通預金	三菱東京UFJ銀行：新橋支店		55,285,420
定期預金	三菱東京UFJ銀行：虎ノ門支店		8,000,000
売掛金	刊行物売上	58,929	
	港区	1,080,000	
	公益社団法人全国ビルメンテナンス協会	20,011,977	21,150,906
未収金	3月分他会費		590,000
印刷物	調査報告書他		1,901,558
貯蔵品	30年史 92冊		300,196
前払費用	4月分借室料		299,096
流動資産合計			87,628,869
2 固定資産			
(1) 特定資産			
特定資産合計			0
(2) その他固定資産			
什器備品	パソコン他		1,169
電話加入権	03-6426-5411		2,000
敷金	森トラスト㈱		3,323,292
その他固定資産合計			3,326,461
固定資産合計			3,326,461
資産合計			90,955,330
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	エコチューニング事業委託費 15件	11,874,776	
	港区事業委託費 1件	864,000	
	社会保険料3月分	115,591	
	印刷費他	336,744	13,191,111
未払法人税等	法人都民税		490,900
未払消費税等	確定納付額		253,500
前受金	4月分他会費		475,000
預り金	源泉所得税他		102,261
流動負債合計			14,512,772
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			14,512,772
正味財産			76,442,558