

平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年6月1日～平成29年5月31日

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
1. 受取入会金	2,250,000	3,000,000	△750,000	
1 受取入会金	2,250,000	3,000,000	△750,000	
2. 受取会費	333,680,000	334,430,000	△750,000	
1 受取会費	333,680,000	334,430,000	△750,000	
3. 事業収益	563,810,522	659,288,113	△95,477,591	
1 調査研究事業収益	0	0	0	
2 建築物衛生法関連事業収益	52,836,266	51,146,661	1,689,605	
3 普及啓発事業収益	219,717,408	284,321,027	△64,603,619	
4 キャンペーン事業収益	4,260,344	7,822,069	△3,561,725	
5 教育・資格事業収益	209,098,949	238,885,946	△29,786,997	
6 伝達媒体運営事業収益	43,504,998	43,518,498	△13,500	
7 人材育成事業収益	0	0	0	
8 経営基盤等支援事業収益	0	18,544,412	△18,544,412	
9 会員支援事業収益	19,618,357	0	19,618,357	
10 その他収益	14,774,200	15,049,500	△275,300	
4. 雑収益	5,586,803	4,208,810	1,377,993	
1 受取利子	124,841	435,007	△310,166	
2 雑収益	5,461,962	3,773,803	1,688,159	
【経常収益計】	905,327,325	1,000,926,923	△95,599,598	
(2) 経常費用				
1. 事業費	751,083,551	860,622,091	△109,538,540	
1 調査研究事業費	2,013,442	1,825,500	187,942	
2 建築物衛生法関連事業費	34,414,185	30,277,646	4,136,539	
3 普及啓発事業費	177,130,192	278,717,096	△101,586,904	
4 キャンペーン事業費	15,148,200	38,209,138	△23,060,938	
5 教育・資格事業費	147,559,912	143,236,039	4,323,873	
6 伝達媒体運営事業費	39,443,469	38,224,348	1,219,121	
7 人材育成事業費	0	0	0	
8 経営基盤等支援事業費	0	22,158,910	△22,158,910	
9 会員支援事業費	38,695,609	0	38,695,609	
10 事業運営経費	296,678,542	307,973,414	△11,294,872	
会議費	12,830,808	14,759,711	△1,928,903	
旅費・諸謝金	25,377,846	42,632,394	△17,254,548	
役員報酬	12,552,000	12,552,000	0	
給料手当	139,427,627	136,542,361	2,885,266	
退職給付費用	7,287,095	5,781,120	1,505,975	
福利厚生費	19,971,369	16,780,333	3,191,036	
旅費交通費	5,224,808	5,866,428	△641,620	
通信運搬費	7,144,627	6,708,097	436,530	
什器備品減価償却費	356,543	600,442	△243,899	
無形固定資産減価償却費	1,729,250	2,735,713	△1,006,463	
消耗什器備品費	722,711	712,136	10,575	
消耗品費	856,065	1,298,272	△442,207	
保守修繕費	4,475,370	3,618,902	856,468	
印刷費	4,214,945	5,214,339	△999,394	
光熱水料費	1,471,129	1,747,171	△276,042	
賃借料	37,624,568	38,053,542	△428,974	
渉外費	1,474,694	1,495,401	△20,707	
雑費	3,496,187	3,606,652	△110,465	
租税公課	10,440,900	7,268,400	3,172,500	

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 管理費	129,172,112	106,402,526	22,769,586	
1 会議費	2,015,074	2,222,106	△207,032	
2 会議旅費・諸謝金	3,259,566	5,227,274	△1,967,708	
3 連携会員事務委託費	12,666,180	12,654,810	11,370	
4 事務管理費	1,234,760	2,187,428	△952,668	
5 広報伝達費	738,493	528,768	209,725	
6 対外協力費	1,547,130	1,845,579	△298,449	
7 50周年記念行事費用	27,706,810	0	27,706,810	
8 協会基盤強化費	0	7,803,421	△7,803,421	
9 会員管理推進費	5,916,549	1,814,297	4,102,252	
10 慶弔費	1,506,792	1,845,414	△338,622	
11 顧問料等	2,414,880	3,247,166	△832,286	
12 役員報酬	8,488,000	8,265,000	223,000	
13 給料手当	32,329,481	25,118,248	7,211,233	
14 退職給付費用	1,066,296	1,720,302	△654,006	
15 福利厚生費	5,743,746	8,591,781	△2,848,035	
16 旅費交通費	6,290,904	7,118,382	△827,478	
17 通信運搬費	1,695,691	1,611,602	84,089	
18 什器備品減価償却費	694,263	1,093,711	△399,448	
19 無形固定資産減価償却費	640,358	906,307	△265,949	
20 造作減価償却費	425,918	595,933	△170,015	
21 消耗什器備品費	157,425	156,053	1,372	
22 消耗品費	240,546	243,418	△2,872	
23 保守修繕費	1,115,376	506,701	608,675	
24 印刷費	986,426	904,979	81,447	
25 光熱水料費	350,220	267,255	82,965	
26 賃借料	8,420,755	8,503,257	△82,502	
27 渉外費	398,672	373,849	24,823	
28 雑費	974,201	853,235	120,966	
29 租税公課	147,600	196,250	△48,650	
【経常費用計】	880,255,663	967,024,617	△86,768,954	
【評価損益等計上前当期経常増減額】	25,071,662	33,902,306	△8,830,644	
特定資産評価損益等	0	0	0	
【評価損益等計】	0	0	0	
【当期経常増減額】	25,071,662	33,902,306	△8,830,644	
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				
1 什器備品除却額	0	29,928	△29,928	
2 造作除却額	101,500	0	101,500	
3 災害援助金	200,000	1,000,000	△800,000	
4 会費免除額	4,070,000	370,000	3,700,000	
【経常外費用計】	4,371,500	1,399,928	2,971,572	
【当期経常外増減額】	△4,371,500	△1,399,928	△2,971,572	
他会計振替額	0	0	0	
【税引前一般正味財産増減額】	20,700,162	32,502,378	△11,802,216	
法人税等	70,000	70,000	0	
【当期一般正味財産増減額】	20,630,162	32,432,378	△11,802,216	
【当期一般正味財産期首残高】	616,387,865	583,955,487	32,432,378	
【当期一般正味財産期末残高】	637,018,027	616,387,865	20,630,162	
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	
【当期指定正味財産期首残高】	0	0	0	
【当期指定正味財産期末残高】	0	0	0	
III 正味財産期末残高	637,018,027	616,387,865	20,630,162	



(単位：円)

科目	公益目的事業会計											共益事業等会計		合計	科目	
	調査研究 事業	建築物衛生法関連事業			普及啓発 事業	キャンペーン 事業	教育・資格事業			伝達媒体 運営事業	共通	小計	会員支援事業			法人会計
		建築物衛生法 関連事業	従事者 研修事業	小計			検定事業	講習事業等	小計							
2. 管理費														129,172,112	129,172,112	2. 管理費
1 会議費														2,015,074	2,015,074	1 会議費
2 会議旅費・諸謝金														3,259,566	3,259,566	2 会議旅費・諸謝金
3 連携会員事務委託費														12,666,180	12,666,180	3 連携会員事務委託費
4 事務管理費														1,234,760	1,234,760	4 事務管理費
5 広報伝達費														738,493	738,493	5 広報伝達費
6 対外協力費														1,547,130	1,547,130	6 対外協力費
7 50周年記念行事費用														27,706,810	27,706,810	7 50周年記念行事費用
8 協会基盤強化費																8 協会基盤強化費
9 会員管理推進費														5,916,549	5,916,549	9 会員管理推進費
10 慶弔費														1,506,792	1,506,792	10 慶弔費
11 顧問料等														2,414,880	2,414,880	11 顧問料等
12 役員報酬														8,488,000	8,488,000	12 役員報酬
13 給料手当														32,329,481	32,329,481	13 給料手当
14 退職給付費用														1,066,296	1,066,296	14 退職給付費用
15 福利厚生費														5,743,746	5,743,746	15 福利厚生費
16 旅費交通費														6,290,904	6,290,904	16 旅費交通費
17 通信運搬費														1,695,691	1,695,691	17 通信運搬費
18 什器備品減価償却費														694,263	694,263	18 什器備品減価償却費
19 無形固定資産減価償却費														640,358	640,358	19 無形固定資産減価償却費
20 造作減価償却費														425,918	425,918	20 造作減価償却費
21 消耗什器備品費														157,425	157,425	21 消耗什器備品費
22 消耗品費														240,546	240,546	22 消耗品費
23 保守修繕費														1,115,376	1,115,376	23 保守修繕費
24 印刷費														986,426	986,426	24 印刷費
25 光熱水料費														350,220	350,220	25 光熱水料費
26 賃借料														8,420,755	8,420,755	26 賃借料
27 渉外費														398,672	398,672	27 渉外費
28 雑費														974,201	974,201	28 雑費
29 租税公課														147,600	147,600	29 租税公課
【経常費用計】	21,041,790	19,279,597	43,817,917	63,097,514	249,205,067	42,175,409	105,112,375	146,085,684	251,198,059	69,964,299		696,682,138	54,401,413	129,172,112	880,255,663	【経常費用計】
【評価損益等調整前当期経常増減額】	△21,041,790	△4,168,597	△6,092,651	△10,261,248	△29,487,659	△37,915,065	△30,417,193	△11,681,917	△42,099,110	△26,459,301	167,965,000	700,827	△17,986,556	42,357,391	25,071,662	【評価損益等調整前当期経常増減額】
特定資産評価損益等																
【評価損益等計】																
【当期経常増減額】	△21,041,790	△4,168,597	△6,092,651	△10,261,248	△29,487,659	△37,915,065	△30,417,193	△11,681,917	△42,099,110	△26,459,301	167,965,000	700,827	△17,986,556	42,357,391	25,071,662	【当期経常増減額】
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
【経常外収益計】																
(2) 経常外費用																
1 造作除却額														101,500	101,500	1 造作除却額
2 災害援助金														200,000	200,000	2 災害援助金
3 会費免除額														4,070,000	4,070,000	3 会費免除額
【経常外費用計】														4,371,500	4,371,500	【経常外費用計】
【当期経常外増減額】														△4,371,500	△4,371,500	【当期経常外増減額】
他会計振替額																
【税引前一般正味財産増減額】	△21,041,790	△4,168,597	△6,092,651	△10,261,248	△29,487,659	△37,915,065	△30,417,193	△11,681,917	△42,099,110	△26,459,301	167,965,000	700,827	△17,986,556	37,985,891	20,700,162	【税引前一般正味財産増減額】
法人税等														70,000	70,000	法人税等
【当期一般正味財産増減額】	△21,041,790	△4,168,597	△6,092,651	△10,261,248	△29,487,659	△37,915,065	△30,417,193	△11,681,917	△42,099,110	△26,459,301	167,965,000	700,827	△17,986,556	37,915,891	20,630,162	【当期一般正味財産増減額】
【当期一般正味財産期首残高】															616,387,865	【当期一般正味財産期首残高】
【当期一般正味財産期末残高】															637,018,027	【当期一般正味財産期末残高】
II 指定正味財産増減の部																II 指定正味財産増減の部
【当期指定正味財産増減額】																【当期指定正味財産増減額】
【当期指定正味財産期首残高】																【当期指定正味財産期首残高】
【当期指定正味財産期末残高】																【当期指定正味財産期末残高】
III 正味財産期末残高															637,018,027	III 正味財産期末残高

# 平成28年度 貸借対照表

平成29年5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	357,377,724	334,489,384	22,888,340
未収金	42,940,548	42,534,963	405,585
前払金	12,092,153	9,882,784	2,209,369
仮払金	0	85,196	△85,196
棚卸資産	9,746,105	9,740,159	5,946
【流動資産合計】	422,156,530	396,732,486	25,424,044
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	105,950,793	127,715,110	△21,764,317
災害対策積立資産	52,500,000	53,770,000	△1,270,000
研究開発機能等組織強化対策積立資産	228,387,208	228,506,408	△119,200
創立50周年記念行事積立資産	0	30,000,000	△30,000,000
【特定資産合計】	386,838,001	439,991,518	△53,153,517
(2) その他固定資産			
什器備品	2,423,728	3,474,534	△1,050,806
無形固定資産	11,917,700	6,532,908	5,384,792
造作	1,288,901	1,816,319	△527,418
電話加入権	199,968	199,968	0
敷金	22,417,200	23,346,240	△929,040
【その他固定資産合計】	38,247,497	35,369,969	2,877,528
【固定資産合計】	425,085,498	475,361,487	△50,275,989
【資産合計】	847,242,028	872,093,973	△24,851,945
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	18,662,580	28,956,272	△10,293,692
前受金	72,544,279	76,801,920	△4,257,641
預り金	1,858,332	2,166,171	△307,839
仮受金	0	7,930,395	△7,930,395
賞与引当金	11,208,017	12,136,240	△928,223
【流動負債合計】	104,273,208	127,990,998	△23,717,790
2 固定負債			
退職給付引当金	105,950,793	127,715,110	△21,764,317
【固定負債合計】	105,950,793	127,715,110	△21,764,317
【負債合計】	210,224,001	255,706,108	△45,482,107
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
【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	637,018,027	616,387,865	20,630,162
(うち特定資産への充当額)	(280,887,208)	(312,276,408)	(△31,389,200)
【正味財産合計】	637,018,027	616,387,865	20,630,162
【負債及び正味財産合計】	847,242,028	872,093,973	△24,851,945

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準の適用  
平成23年度から公益法人会計基準を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準および評価方法  
満期保有目的の有価証券については、償却原価法(定額法)により実施している。
- (3) 棚卸資産の評価基準および評価方法  
棚卸資産については、先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)により実施している。
- (4) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品、無形固定資産及び造作については、定額法により実施している。
- (5) 引当金の計上基準  
賞与引当金は、職員に対する賞与支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。  
退職給付引当金は、職員の期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額96,780,193円および常勤役員の役員退職金規程に基づく期末要支給額9,170,600円の合計105,950,793円を計上している。
- (6) リース取引の処理  
協会事務所リース取引は、オペレーティング・リース取引によっている。
- (7) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額およびその残高

特定資産の増減額およびその残高は、次とおりである。 (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
退職給付引当資産	127,715,110	8,353,391	30,117,708	105,950,793
災害対策積立資産	53,770,000	3,000,000	4,270,000	52,500,000
研究開発機能等組織強化対策積立資産	228,506,408	0	119,200	228,387,208
創立50周年記念行事積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0
合計	439,991,518	11,353,391	64,506,908	386,838,001

### 3. 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)
退職給付引当資産	105,950,793	-	-	(105,950,793)
災害対策積立資産	52,500,000	(0)	(52,500,000)	-
研究開発機能等組織強化対策積立資産	228,387,208	(0)	(228,387,208)	-
創立50周年記念行事積立資産	0	(0)	(0)	-
合計	386,838,001	(0)	(280,887,208)	(105,950,793)

### 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	34,072,000	31,648,272	2,423,728
無形固定資産	13,029,037	8,865,737	4,163,300
ソフトウェア仮勘定	7,754,400	0	7,754,400
造作	11,589,099	10,300,198	1,288,901
合計	66,444,536	50,814,207	15,630,329

### 5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第125回利付国債	200,397,333	201,658,800	1,261,467
合計	200,397,333	201,658,800	1,261,467

### 6. 資産除去債務関係

建物賃貸借契約に基づき、契約終了時における原状回復義務を負っているが、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、原状回復義務の履行時期を合理的に見積もることが困難であることから、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

### 7. その他

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	12,136,240	12,027,757	12,955,980	0	11,208,017
退職給付引当金	127,715,110	8,353,391	30,117,708	0	105,950,793

財産目録  
平成29年5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	手許保管	運転資金として	357,166
	預金	普通預金 三井住友銀行 東京公務部他	運転資金として	357,020,558
	未収金	当年度収益の未入金分 新入会会員9社分	入会金	
			うち公益目的事業会計	225,000
			うち収益事業等会計	22,500
			うち法人会計	202,500
		会員企業	平成29年5月分他会費	
		うち公益目的事業会計	16,420,000	
		うち収益事業等会計	1,642,000	
		うち法人会計	14,778,000	
	(株)大塚商会他	刊行物販売代金他		
		うち公益目的事業会計	3,254,147	
		うち収益事業等会計	6,368,401	
		うち法人会計	28,000	
	前払金	次年度以降の経費前払分 (株)テーオーシー他	講習会等の会場費他	
			うち公益目的事業会計	12,029,153
			うち法人会計	63,000
	棚卸資産	手許保管、倉庫保管	刊行物の期末在庫	
			うち公益目的事業会計	9,222,310
			うち収益事業等会計	523,795
流動資産合計				422,156,530
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産		
		普通預金 三井住友銀行 東京公務部他	事務局役職員の退職金支給に備えるために積み立てたもの	105,950,793
	災害対策積立資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	事務所・各都道府県協会事務所・各会員が災害による被害を受けたとき、又は多数の国民が同様の被害を受けたときの復興支援するために積み立てたもの	52,500,000
	研究開発機能等組織強化対策積立資産	普通預金 三菱UFJ信託銀行 本店 第125回利付国債	研究開発を中心とした公益事業の充実・強化とともに、事業推進のための組織基盤強化のために積み立てたもの	27,989,875
	その他固定資産	什器備品		
		応接セット、会議テーブル一式	来客、会議開催時に使用	4,549
		可動式書架一式	書籍・資料等の保管用として使用	705,926
		壁掛けコピーボード2台	会議等開催時に使用	1
		サーバー一式	JASMINシステム等の保存、また電子データの共有・保存、バックアップに使用	7
		事務局入口 看板一式	法人名を記載した看板	1
		手許保管 協会旗一式	総会等の各種催事に使用	1
		試験用アルミ枠14台	公益目的事業会計で試験に使用する機材	1,615,386
		資格制度システム運用サーバ	公益目的事業会計で使用する資格管理システム保存用	2
		テレビ会議システム一式	公益目的事業会計で行う説明会等の参加者および委員会等の出席者が、各地から参加する時に使用。	12
		スキャナー1台	公益目的事業会計で行った講習会等のネームタック作成に使用	1
		カードプリンタ1台	公益目的事業会計で行った講習会等のネームタック作成に使用	1
		ピカタン着ぐるみ一式	公益目的事業会計のキャンペーン活動に使用	1
		UPS 1台	無停電電源装置の交換バッテリー	97,840
	無形固定資産	資格制度運用総合システム	公益目的事業会計で行う講習会等の受講者データを管理するために使用	1,581,560
		病院清掃受託責任者講習プログラム	病院清掃受託責任者講習プログラム開発費	2,581,740
	ソフトウェア仮勘定	会員管理システム	会員情報管理のために使用	7,754,400

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	造作	本部 東京都荒川区西日暮里5-12-5	平成12年建築工事 平成18年役員室間仕切り改装工事 平成18年サーバ用電源工事費 平成22年サーバ移転に伴う配線工事 平成22年リニューアル工事、内装工事	203,318 34,125 5,119 627,104 419,235	
	電話加入権	本部 東京都荒川区西日暮里5-12-5	03-3805-7561他4回線 うち公益目的保有財産73.5% うち収益等保有財産6.5% うち法人保有財産20.0%	146,976 12,998 39,994	
	敷金	(社)東京ビルメンテナンス協会 東京都荒川区西日暮里5-12-5	本部 うち公益目的保有財産73.5% うち収益等保有財産6.5% うち法人保有財産20.0%	16,476,642 1,457,118 4,483,440	
固定資産合計				425,085,498	
資産合計				847,242,028	
(流動負債)					
	未払金	当年度経費の未払分 役員・職員等	役員・職員の旅費 うち公益目的事業会計 うち法人会計	325,430 452,973	
		専門委員等	専門委員等へ支払う謝礼金 うち公益目的事業会計	1,930,860	
		BM保険推進費	H28年度BM保険推進費 うち収益事業等会計	10,727,039	
		NARIWAI総研(株)他	業務委託費用他 うち公益目的事業会計 うち収益事業等会計 うち法人会計	1,006,588 1,026,912 307,323	
		東京都主税局	法人住民税 うち法人会計	70,000	
		国税庁	消費税 うち公益目的事業会計	2,793,000	
		城西中小企業協議会	平成28年度概算労働保険料不足分 うち法人会計	22,455	
		前受金	次年度以降の収益前受分 会員企業	平成29年6月分他会費 うち公益目的事業会計 うち収益事業等会計 うち法人会計	210,000 21,000 189,000
			受検者他	受検料等 うち公益目的事業会計	66,653,752
			BM保険	BM保険手数料 うち収益事業等会計	1,852,689
BM誌前受	BM誌年間定期購読料等 うち公益目的事業会計		3,617,838		
預り金	職員等からの預り金 職員・講師等 役員	雇用保険料、市町村民税、源泉税 役員互助会	1,626,450 231,882		
	賞与引当金	事務局職員に対するもの 職員の賞与支給に備えたもの うち公益目的事業会計 うち収益事業等会計 うち法人会計	8,197,307 608,509 2,402,201		
流動負債合計				104,273,208	
(固定負債)					
	退職給付引当金	事務局役職員に対するもの	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの	105,950,793	
固定負債合計				105,950,793	
負債合計				210,224,001	
正味財産				637,018,027	

法人名の株式会社は(株)、有限会社は(有)、公益社団法人・一般社団法人は(社)、公益財団法人・一般財団法人は(財)にそれぞれ省略して記載している。



## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細  
財務諸表に対する注記に記載している。