

2019 年度決算

目 次

1. 貸借対照表	……2
2. 正味財産増減計算書	……3～4
3. 正味財産増減計算書内訳書	……5～8
4. 財務諸表に対する注記	……9～10
5. 附属明細書	……11
6. 財産目録	……12～13

2019年度 貸借対照表

2020年5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	467,495,815	400,003,587	67,492,228
未収金	50,390,649	46,164,957	4,225,692
前払金	4,516,324	6,097,034	△1,580,710
仮払金	0	10,000	△10,000
商品	8,320,141	8,333,968	△13,827
【流動資産合計】	530,722,929	460,609,546	70,113,383
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,039,733	200,158,933	△119,200
【基本財産合計】	200,039,733	200,158,933	△119,200
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	5,128,300	4,547,800	580,500
退職給付引当資産	61,242,057	57,419,934	3,822,123
災害対策積立資産	61,000,000	58,000,000	3,000,000
IT等技術インフラ整備準備資金積立資産	0	20,000,000	△20,000,000
東京リビ°ック・パ°ラリビ°ック競技大会協力準備資金積立資産	10,000,000	10,000,000	0
【特定資産合計】	137,370,357	149,967,734	△12,597,377
(3) その他固定資産			
什器備品	3,278,000	1,806,309	1,471,691
無形固定資産	17,099,202	9,334,800	7,764,402
造作	3,497,378	495,629	3,001,749
電話加入権	199,968	199,968	0
敷金	22,417,200	22,417,200	0
出資金	10,000,000	0	10,000,000
【その他固定資産合計】	56,491,748	34,253,906	22,237,842
【固定資産合計】	393,901,838	384,380,573	9,521,265
【資産合計】	924,624,767	844,990,119	79,634,648
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,253,313	32,639,390	△7,386,077
前受金	104,849,559	73,259,710	31,589,849
預り金	1,620,648	1,305,984	314,664
仮受金	0	6,480	△6,480
賞与引当金	12,398,370	11,615,317	783,053
【流動負債合計】	144,121,890	118,826,881	25,295,009
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,128,300	4,547,800	580,500
退職給付引当金	61,242,057	57,419,934	3,822,123
【固定負債合計】	66,370,357	61,967,734	4,402,623
【負債合計】	210,492,247	180,794,615	29,697,632
III 正味財産の部			
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			
(うち基本財産への充当額)	714,132,520	664,195,504	49,937,016
(うち特定資産への充当額)	(200,039,733)	(200,158,933)	(△119,200)
【正味財産合計】	714,132,520	664,195,504	49,937,016
【負債及び正味財産合計】	924,624,767	844,990,119	79,634,648

2019年度 正味財産増減計算書

2019年6月1日～2020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. 基本財産運用益	80,800	20,200	60,600	
1 基本財産受取利息	80,800	20,200	60,600	
2. 受取入会金	0	3,100,000	△3,100,000	
1 受取入会金	0	3,100,000	△3,100,000	
3. 受取会費	308,275,000	335,910,000	△27,635,000	
1 受取会費	308,275,000	335,910,000	△27,635,000	
4. 事業収益	443,497,269	391,890,575	51,606,694	
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	41,134,392	50,222,066	△9,087,674	
3 普及啓発事業収益	54,390,531	37,979,332	16,411,199	
4 キャンペーン事業収益	13,092,866	13,182,107	△89,241	
5 教育・資格事業収益	248,957,089	217,026,295	31,930,794	
6 伝達媒体運営事業収益	39,675,049	37,457,804	2,217,245	
7 人材育成事業収益	957,000	0	957,000	
8 会員支援事業収益	20,188,345	19,261,410	926,935	
9 その他収益	25,101,997	16,761,561	8,340,436	
5. 受取国庫補助金	22,484,000	6,093,000	16,391,000	
6. 雑収益	2,622,827	2,242,752	380,075	
1 受取利子	5,362	70,773	△65,411	
2 雑収益	2,617,465	2,171,979	445,486	
【経常収益計】	776,959,896	739,256,527	37,703,369	
(2) 経常費用				
1. 事業費	653,951,362	660,003,579	△6,052,217	
1 役員報酬	8,890,400	8,856,000	34,400	
2 給料手当	148,564,623	140,833,156	7,731,467	
3 役員退職慰労引当金繰入額	522,450	696,690	△174,240	
4 退職給付費用	5,465,223	6,817,297	△1,352,074	
5 福利厚生費	18,711,906	18,453,017	258,889	
6 会議費	11,833,192	19,839,935	△8,006,743	
7 会場費	52,473,120	43,582,858	8,890,262	
8 渉外費	3,718,557	3,151,223	567,334	
9 旅費交通費	10,694,270	14,855,341	△4,161,071	
10 通信運搬費	24,341,296	24,993,271	△651,975	
11 減価償却費	4,109,543	3,771,644	337,899	
12 消耗品費	10,552,056	2,994,107	7,557,949	
13 図書費	614,764	72,260	542,504	
14 修繕費	4,490	10,800	△6,310	
15 印刷製本費	45,385,438	42,308,924	3,076,514	
16 光熱水料費	1,451,550	1,722,804	△271,254	
17 保守費	7,828,614	9,189,044	△1,360,430	
18 賃借料	42,855,402	42,597,146	258,256	
19 保険料	1,444,344	751,968	692,376	
20 諸謝金	105,783,293	118,505,519	△12,722,226	
21 租税公課	10,865,757	7,200,000	3,665,757	
22 支払助成金	9,310,000	18,952,000	△9,642,000	
23 支払手数料	23,785,702	20,630,408	3,155,294	
24 諸会費	731,390	1,331,076	△599,686	
25 広告宣伝費	1,558,806	330,716	1,228,090	
26 委託費	101,043,467	106,165,170	△5,121,703	
27 保管料	1,410,889	1,365,381	45,508	
28 雑費	820	25,824	△25,004	

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 管理費	72,541,983	79,766,517	△7,224,534	
1 役員報酬	3,239,600	3,824,000	△584,400	
2 給料手当	29,468,368	28,937,186	531,182	
3 役員退職慰労引当金繰入額	58,050	77,410	△19,360	
4 退職給付費用	761,400	1,078,687	△317,287	
5 福利厚生費	4,121,059	4,128,715	△7,656	
6 研修費	242,196	852,370	△610,174	
7 会議費	2,138,952	2,978,286	△839,334	
8 渉外費	2,278,205	6,670,005	△4,391,800	
9 慶弔費	890,928	1,865,325	△974,397	
10 旅費交通費	4,209,746	5,451,653	△1,241,907	
11 通信運搬費	1,438,493	1,307,814	130,679	
12 減価償却費	1,032,985	686,308	346,677	
13 消耗品費	949,154	278,555	670,599	
14 図書費	16,591	14,799	1,792	
15 修繕費	1,417	0	1,417	
16 印刷製本費	969,440	880,452	88,988	
17 光熱水料費	363,207	405,840	△42,633	
18 保守費	1,019,640	906,590	113,050	
19 賃借料	9,266,566	8,547,185	719,381	
20 保険料	88,675	37,496	51,179	
21 諸謝金	5,582,141	6,768,752	△1,186,611	
22 租税公課	599,423	770,350	△170,927	
23 支払手数料	987,480	676,077	311,403	
24 諸会費	136,110	155,224	△19,114	
25 広告宣伝費	63,054	47,254	15,800	
26 委託費	2,325,691	2,159,822	165,869	
27 保管料	293,232	255,075	38,157	
28 雑費	180	5,287	△5,107	
【経常費用計】	726,493,345	739,770,096	△13,276,751	
【評価損益等調整前当期経常増減額】	50,466,551	△513,569	50,980,120	
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】	50,466,551	△513,569	50,980,120	
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. 固定資産除却損	459,535	2	459,533	
1 什器備品除却額	8	2	6	
2 無形固定資産除却額	140,700	0	140,700	
3 造作除却額	318,827	0	318,827	
2. 災害援助金	0	500,000	△500,000	
1 災害援助金	0	500,000	△500,000	
【経常外費用計】	459,535	500,002	△40,467	
【当期経常外増減額】	△459,535	△500,002	40,467	
【他会計振替前当期一般正味財産増減額】	50,007,016	△1,013,571	51,020,587	
他会計振替額	0	0	0	
【税引前一般正味財産増減額】	50,007,016	△1,013,571	51,020,587	
法人税等	70,000	70,000	0	
【当期一般正味財産増減額】	49,937,016	△1,083,571	51,020,587	
【当期一般正味財産期首残高】	664,195,504	665,279,075	△1,083,571	
【当期一般正味財産期末残高】	714,132,520	664,195,504	49,937,016	
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	714,132,520	664,195,504	49,937,016	

※)2018年度は、2019年度より運用する科目に組み替えて記載している。

2019年度 正味財産増減計算書内訳表

2019年6月1日～2020年5月31日

科目	公益目的事業会計								
	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		
		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
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									
1 基本財産受取利息									
2. 受取入会金									
1 受取入会金									
3. 受取会費									
1 受取会費									
4. 事業収益		14,339,000	26,795,392	41,134,392	54,390,531	13,092,866	106,074,120	142,882,969	248,957,089
1 調査研究事業収益									
2 建築物衛生法関連事業収益		14,339,000	26,795,392	41,134,392					
3 普及啓発事業収益					54,390,531				
4 キャンペーン事業収益						13,092,866			
5 教育・資格事業収益							106,074,120	142,882,969	248,957,089
6 伝達媒体運営事業収益									
7 人材育成事業収益									
8 会員支援事業収益									
9 その他収益									
5. 受取国庫補助金							22,484,000		22,484,000
6. 雑収益									
1 受取利子									
2 雑収益									
【経常収益計】		14,339,000	26,795,392	41,134,392	54,390,531	13,092,866	128,558,120	142,882,969	271,441,089
(2) 経常費用									
1. 事業費	7,297,367	16,261,382	39,206,822	55,468,204	96,160,299	36,294,792	156,559,045	138,149,704	294,708,749
1 役員報酬	985,600	985,600	985,600	1,971,200	985,600	985,600	1,005,600	985,600	1,991,200
2 給料手当	3,216,848	6,964,962	7,621,146	14,586,108	25,523,306	7,553,075	31,532,074	31,805,016	63,337,090
3 役員退職慰労引当金繰入額	58,050	58,050	58,050	116,100	58,050	58,050	58,050	58,050	116,100
4 退職給付費用	134,921	226,053	488,388	714,441	1,263,860	358,829	881,889	881,889	1,763,778
5 福利厚生費	643,268	771,261	1,393,721	2,164,982	3,768,506	1,414,941	2,484,964	2,753,151	5,238,115
6 会議費	167,814	441,710	503,455	945,165	1,921,140	1,067,695	719,783	4,675,363	5,395,146
7 会場費			8,452	8,452	3,873,185	1,367,243	27,312,344	19,578,288	46,890,632
8 渉外費	17,505	26,259	52,522	78,781	155,148	2,895,501	38,943	312,122	351,065
9 旅費交通費	135,626	218,533	324,708	543,241	2,884,694	244,761	3,737,600	992,842	4,730,442
10 通信運搬費	117,419	271,531	352,269	623,800	2,355,793	481,783	4,423,167	10,340,043	14,763,210
11 減価償却費							222,725	765,780	988,505
12 消耗品費	98,629	163,291	295,901	459,192	978,787	883,659	6,213,383	671,704	6,885,087
13 図書費	1,839	2,760	5,523	8,283	15,650	5,523	357,547	10,127	367,674
14 修繕費		354		354	472		1,653	1,716	3,369
15 印刷製本費	87,532	176,686	4,806,800	4,983,486	4,813,846	1,944,919	2,828,362	13,894,378	16,722,740
16 光熱水料費	24,117	72,704	72,353	145,057	253,711	72,353	315,181	309,216	624,397
17 保守費	112,588	170,456	337,770	508,226	1,064,717	337,770	1,302,479	2,748,546	4,051,025
18 賃借料	620,273	1,851,417	1,860,822	3,712,239	6,500,350	1,898,341	12,623,798	7,921,994	20,545,792
19 保険料	9,852	14,778	29,557	44,335	557,745	29,557	625,514	54,188	679,702
20 諸謝金	457,556	1,052,354	1,490,156	2,542,510	11,362,673	4,949,706	51,152,690	24,218,697	75,371,387
21 租税公課		478,170	1,213,827	1,691,997	1,817,472	304,888	123,929	4,888,539	5,012,468
22 支払助成金			250,000	250,000	2,700,000	1,393,000			
23 支払手数料	95,330	175,351	325,996	501,347	1,314,435	1,376,271	2,022,293	2,237,789	4,260,082
24 諸会費	14,590	23,085	43,770	66,855	225,615	43,770	93,140	104,045	197,185
25 広告宣伝費	7,006	10,509	21,018	31,527	591,983	21,018	781,164	38,533	819,697
26 委託費	258,408	2,056,612	16,567,224	18,623,836	20,896,475	6,508,745	5,429,996	7,722,798	13,152,794
27 保管料	32,576	48,866	97,734	146,600	276,916	97,734	270,657	179,180	449,837
28 雑費	20	30	60	90	170	60	120	110	230

(単位：円)

伝達媒体 運営事業	共通	小計	収益事業等会計			法人会計	合計	科目
			人材育成 事業	会員支援事業	小計			
	80,800	80,800						I 一般正味財産増減の部
	80,800	80,800						1. 経常増減の部
								(1) 経常収益
							80,800	1. 基本財産運用益
							80,800	1 基本財産受取利息
							0	2. 受取入会金
							0	1 受取入会金
	154,137,500	154,137,500		83,234,250	83,234,250	70,903,250	308,275,000	3. 受取会費
	154,137,500	154,137,500		83,234,250	83,234,250	70,903,250	308,275,000	1 受取会費
39,675,049		397,249,927	957,000	20,188,345	21,145,345	25,101,997	443,497,269	4. 事業収益
							0	1 調査研究事業収益
		41,134,392					41,134,392	2 建築物衛生法関連事業収益
		54,390,531					54,390,531	3 普及啓発事業収益
		13,092,866					13,092,866	4 キャンペーン事業収益
		248,957,089					248,957,089	5 教育・資格事業収益
39,675,049		39,675,049					39,675,049	6 伝達媒体運営事業収益
			957,000		957,000		957,000	7 人材育成事業収益
				20,188,345	20,188,345		20,188,345	8 会員支援事業収益
						25,101,997	25,101,997	9 その他収益
		22,484,000					22,484,000	5. 受取国庫補助金
						2,622,827	2,622,827	6. 雑収益
						5,362	5,362	1 受取利子
						2,617,465	2,617,465	2 雑収益
39,675,049	154,218,300	573,952,227	957,000	103,422,595	104,379,595	98,628,074	776,959,896	【経常収益計】
								(2) 経常費用
							653,951,362	1. 事業費
79,525,048		569,454,459	7,065,453	77,431,450	84,496,903		8,890,400	1 役員報酬
985,600		7,904,800	492,800	492,800	985,600		148,564,623	2 給料手当
11,958,507		126,174,934	2,827,624	19,562,065	22,389,689		522,450	3 役員退職慰労引当金繰入額
58,050		464,400	29,025	29,025	58,050		18,711,906	4 退職給付費用
471,022		4,706,851	178,609	579,763	758,372		11,833,192	5 福利厚生費
2,115,047		15,344,859	527,766	2,839,281	3,367,047		52,473,120	6 会議費
841,646		10,338,606	196,714	1,297,872	1,494,586		3,718,557	7 会場費
		52,139,512	92,403	241,205	333,608		10,694,270	8 渉外費
87,538		3,585,538	17,505	115,514	133,019		24,341,296	9 旅費交通費
426,423		8,965,187	119,964	1,609,119	1,729,083		4,109,543	10 通信運搬費
4,423,387		22,765,392	117,419	1,458,485	1,575,904		10,552,056	11 減価償却費
		988,505		3,121,038	3,121,038		614,764	12 消耗品費
494,163		9,799,517	98,629	653,910	752,539		4,490	13 図書費
13,166		412,135	154,662	47,967	202,629		45,385,438	14 修繕費
		4,195		295	295		1,451,550	15 印刷製本費
14,692,374		43,244,897	87,532	2,053,009	2,140,541		7,828,614	16 光熱水料費
120,589		1,240,224	24,117	187,209	211,326		42,855,402	17 保守費
562,952		6,637,278	112,588	1,078,748	1,191,336		1,444,344	18 賃借料
3,189,432		36,466,427	620,273	5,768,702	6,388,975		105,783,293	19 保険料
49,261		1,370,452	9,852	64,040	73,892		10,865,757	20 諸謝金
2,312,797		96,996,629	916,236	7,870,428	8,786,664		9,310,000	21 租税公課
1,323,741		10,150,566	33,805	681,386	715,191		23,785,702	22 支払助成金
		4,343,000		4,967,000	4,967,000		731,390	23 支払手数料
3,682,938		11,230,403	95,330	12,459,969	12,555,299		1,558,806	24 諸会費
72,950		620,965	14,590	95,835	110,425		101,043,467	25 広告宣伝費
35,030		1,506,261	7,006	45,539	52,545		1,410,889	26 委託費
31,445,444		90,885,702	258,408	9,899,357	10,157,765		820	27 保管料
162,891		1,166,554	32,576	211,759	244,335			28 雑費
100		670	20	130	150			

科目	公益目的事業会計								
	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		小計
		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	
2. 管理費									
1 役員報酬									
2 給料手当									
3 役員退職慰労引当金繰入額									
4 退職給付費用									
5 福利厚生費									
6 研修費									
7 会議費									
8 渉外費									
9 慶弔費									
10 旅費交通費									
11 通信運搬費									
12 減価償却費									
13 消耗品費									
14 図書費									
15 修繕費									
16 印刷製本費									
17 光熱水料費									
18 保守費									
19 賃借料									
20 保険料									
21 諸謝金									
22 租税公課									
23 支払手数料									
24 諸会費									
25 広告宣伝費									
26 委託費									
27 保管料									
28 雑費									
【経常費用計】	7,297,367	16,261,382	39,206,822	55,468,204	96,160,299	36,294,792	156,559,045	138,149,704	294,708,749
【評価損益等調整前当期経常増減額】	△7,297,367	△1,922,382	△12,411,430	△14,333,812	△41,769,768	△23,201,926	△28,000,925	4,733,265	△23,267,660
特定資産評価損益等									
【評価損益等計】									
【当期経常増減額】	△7,297,367	△1,922,382	△12,411,430	△14,333,812	△41,769,768	△23,201,926	△28,000,925	4,733,265	△23,267,660
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. 固定資産除却損								140,702	140,702
1 什器備品除却額								2	2
2 無形固定資産除却額								140,700	140,700
3 造作除却額									
2. 災害援助金									
1 災害援助金									
【経常外費用計】								140,702	140,702
【当期経常外増減額】								△140,702	△140,702
【他会計振替前当期一般正味財産増減額】									
他会計振替額									
【税引前一般正味財産増減額】	△7,297,367	△1,922,382	△12,411,430	△14,333,812	△41,769,768	△23,201,926	△28,000,925	4,592,563	△23,408,362
法人税等									
【当期一般正味財産増減額】	△7,297,367	△1,922,382	△12,411,430	△14,333,812	△41,769,768	△23,201,926	△28,000,925	4,592,563	△23,408,362
【当期一般正味財産期首残高】									
【当期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】									
【当期指定正味財産期首残高】									
【当期指定正味財産期末残高】									
III 正味財産期末残高									

参考：公益目的事業比率

1.0% 2.2% 5.4% 7.6% 13.2% 5.0% 21.6% 19.0% 40.6%

(単位：円)

伝達媒体 運営事業	共通	小計	収益事業等会計			法人会計	合計	科目
			人材育成 事業	会員支援事業	小計			
						72,541,983	72,541,983	2.管理費
						3,239,600	3,239,600	1 役員報酬
						29,468,368	29,468,368	2 給料手当
						58,050	58,050	3 役員退職慰労引当金繰入額
						761,400	761,400	4 退職給付費用
						4,121,059	4,121,059	5 福利厚生費
						242,196	242,196	6 研修費
						2,138,952	2,138,952	7 会議費
						2,278,205	2,278,205	8 渉外費
						890,928	890,928	9 慶弔費
						4,209,746	4,209,746	10 旅費交通費
						1,438,493	1,438,493	11 通信運搬費
						1,032,985	1,032,985	12 減価償却費
						949,154	949,154	13 消耗品費
						16,591	16,591	14 図書費
						1,417	1,417	15 修繕費
						969,440	969,440	16 印刷製本費
						363,207	363,207	17 光熱水料費
						1,019,640	1,019,640	18 保守費
						9,266,566	9,266,566	19 賃借料
						88,675	88,675	20 保険料
						5,582,141	5,582,141	21 諸謝金
						599,423	599,423	22 租税公課
						987,480	987,480	23 支払手数料
						136,110	136,110	24 諸会費
						63,054	63,054	25 広告宣伝費
						2,325,691	2,325,691	26 委託費
						293,232	293,232	27 保管料
						180	180	28 雑費
79,525,048	0	569,454,459	7,065,453	77,431,450	84,496,903	72,541,983	726,493,345	【経常費用計】
△39,849,999	154,218,300	4,497,768	△6,108,453	25,991,145	19,882,692	26,086,091	50,466,551	【評価損益等調整前当期経常増減額】
							0	特定資産評価損益等
							0	【評価損益等計】
△39,849,999	154,218,300	4,497,768	△6,108,453	25,991,145	19,882,692	26,086,091	50,466,551	【当期経常増減額】
								2. 経常外増減の部
								(1) 経常外収益
							0	【経常外収益計】
								(2) 経常外費用
		140,702				318,833	459,535	1. 固定資産除却損
		2				6	8	1 什器備品除却額
		140,700					140,700	2 無形固定資産除却額
						318,827	318,827	3 造作除却額
							0	2. 災害援助金
							0	1 災害援助金
		140,702				318,833	459,535	【経常外費用計】
		△140,702				△318,833	△459,535	【当期経常外増減額】
							50,007,016	【他会計振替前当期一般正味財産増減額】
							0	他会計振替額
	8,700,887	8,700,887		△8,700,887	△8,700,887			【税引前一般正味財産増減額】
△39,849,999	162,919,187	13,057,953	△6,108,453	17,290,258	11,181,805	25,767,258	50,007,016	【税引前一般正味財産増減額】
						70,000	70,000	法人税等
△39,849,999	162,919,187	13,057,953	△6,108,453	17,290,258	11,181,805	25,697,258	49,937,016	【当期一般正味財産増減額】
							664,195,504	【当期一般正味財産期首残高】
							714,132,520	【当期一般正味財産期末残高】
								II 指定正味財産増減の部
							0	【当期指定正味財産増減額】
							0	【当期指定正味財産期首残高】
							0	【当期指定正味財産期末残高】
							714,132,520	III 正味財産期末残高

11.0%

0.0%

78.4%

1.0%

10.7%

11.6%

10.0%

100.0%

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及び評価方法
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) 商品の評価基準及び評価方法
商品については、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、当期に帰属する額を計上している。
役員退職慰勞引当金は、役員の退職慰勞金の支給に備えるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
退職給付引当金は、職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (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. 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				
投資有価証券	200,158,933	0	119,200	200,039,733
小計	200,158,933	0	119,200	200,039,733
特定資産				
役員退職慰勞引当資産	4,547,800	580,500	0	5,128,300
退職給付引当資産	57,419,934	6,226,623	2,404,500	61,242,057
災害対策積立資産	58,000,000	3,000,000	0	61,000,000
IT等技術ノウハウ整備準備資金積立資産	20,000,000	20,000,000	40,000,000	0
東京オリンピック・パラリンピック競技大会協力準備資金積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	149,967,734	29,807,123	42,404,500	137,370,357
合計	350,126,667	29,807,123	42,523,700	337,410,090

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				
投資有価証券	200,039,733	(0)	(200,039,733)	-
小計	200,039,733	(0)	(200,039,733)	-
特定資産				
役員退職慰勞引当資産	5,128,300	-	-	(5,128,300)
退職給付引当資産	61,242,057	-	-	(61,242,057)
災害対策積立資産	61,000,000	(0)	(61,000,000)	-
東京オリンピック・パラリンピック競技大会協力準備資金積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
小計	137,370,357	(0)	(71,000,000)	(66,370,357)
合計	337,410,090	(0)	(271,039,733)	(66,370,357)

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	26,315,381	23,037,381	3,278,000
無形固定資産	26,226,120	9,126,918	17,099,202
造作	11,802,766	8,305,388	3,497,378
合計	64,344,267	40,469,687	23,874,580

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	200,039,733	200,149,000	109,267
合計	200,039,733	200,149,000	109,267

6. 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)

補助金等の名称	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
補助金						
受取国庫補助金	厚生労働省	0	22,484,000	22,484,000	0	—
合計		0	22,484,000	22,484,000	0	

7. 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。

8. 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	11,615,317	12,398,370	11,615,317	0	12,398,370
役員退職慰労引当金	4,547,800	580,500	0	0	5,128,300
退職給付引当金	57,419,934	6,226,623	2,404,500	0	61,242,057

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。

財産目録
2020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)				
流動資産	現金 預金	手許保管 普通預金 三井住友銀行 東京公務部他	運転資金として 運転資金として	144,560 467,351,255
	未収金	当年度収益の未入金分 会員企業 (株)大塚商会他	2020年5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 刊行物販売代金他 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	8,842,500 4,774,950 4,067,550 1,613,496 6,334,261 24,757,892
	前払金	次年度以降の経費前払分 (株)大阪国際会議場他	講習会等の会場費他 うち公益目的事業会計 うち法人会計	4,511,324 5,000
	商品	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 うち収益事業等会計	8,189,461 130,680
	流動資産合計			
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第125回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	200,039,733
特定資産	役員退職慰労引当資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	事務局役員の退職金支給に備えるために積み立てたもの	5,128,300
	退職給付引当資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部他	事務局職員の退職金支給に備えるために積み立てたもの	61,242,057
	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	61,000,000
	東京オリンピック・パラリンピック競技大会協力準備資金積立資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	東京オリンピック・パラリンピック競技大会の開催にあたりビルメンテナンス業界として貢献を図ることを目的として積み立てたもの	10,000,000
その他固定資産	什器備品	応接セット、会議テーブル一式 可動式書架一式 壁掛けコピーボード2台 事務局入口 看板一式 手許保管 協会旗一式 試験用アルミ枠14台 RICOHサーバーコンソール一式 テレビ会議システム一式 スキャナー1台 カードプリンタ1台 ピカタン着ぐるみ一式 タブレットPC・専用キーボード一式 デスクトップPC2台 中部北陸地区本部事務局用PC2台・導入費 本部事務局用連結型机7台・作業費 ノートPC(本部事務局共用)2台 ノートPC(本部事務局共用)1台 特定技能試験設備用ガラス試験台	来客、会議開催時に使用 書籍・資料等の保管用として使用 会議等開催時に使用 法人名を記載した看板 総会等の各種催事に使用 公益目的事業会計で試験に使用する機材 パソコン機材 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 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 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 公益目的事業会計のキャンペーン活動に使用 業務に使用 業務に使用 業務に使用 業務に使用 業務に使用 業務に使用 業務に使用 公益目的事業会計で試験に使用する機材	2 154,943 1 1 1 975,054 1 10 1 1 1 51,503 122,904 251,100 1,070,435 164,673 199,650 287,719

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
無形固定資産	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	病院清掃受託責任者講習プログラム	368,820
			開発費	
	会員管理システム	講習システム	会員情報管理のために使用	11,417,382
			受講・資格管理システム構築の要件定義	5,313,000
	造作	本部 東京都荒川区西日暮里5-12-5	2000年作業室空調換気設備工事	44,625
			2006年役員室間仕切り改装工事	13,653
2006年サーバ用電源工事費			2,050	
2019年無線LAN工事及びサーバ移設撤去			2,443,420	
2019年会議室兼休憩室の間仕切り			744,843	
2019年会議室兼休憩室の間仕切り位置変更工事			248,787	
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%	146,976	
		うち収益等保有財産6.5%	12,998	
		うち法人保有財産20.0%	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%	16,476,642	
		うち収益等保有財産6.5%	1,457,118	
出資金	ビルメン事業共同企業体 東京都荒川区西日暮里5-12-5	うち法人保有財産20.0%	4,483,440	
		分担金	10,000,000	
固定資産合計				393,901,838
資産合計				924,624,767
(流動負債)				
未払金	当年度経費の未払分 役員・職員等	役員・職員等の旅費	役員・職員等の旅費	
			うち収益事業等会計	1,180
			うち法人会計	76,844
			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	119,128
			うち法人会計	486,500
			BM保険推進費	
			2019年度BM保険推進費	
			うち収益事業等会計	11,162,741
			東京商工会議所他	
			年会費用他	
			うち公益目的事業会計	536,800
			うち収益事業等会計	1,128,640
うち法人会計	6,571,680			
前受金	次年度以降の収益前受分 会員企業	2020年6月分他会費	2020年6月分他会費	
			うち公益目的事業会計	177,500
			うち収益事業等会計	95,850
			うち法人会計	81,650
受検者他	BM保険	受検料等	受検料等	
			うち公益目的事業会計	98,833,020
			BM保険手数料	
			うち収益事業等会計	1,867,216
BM誌前受	BM誌年間定期購読料等	BM誌年間定期購読料等	BM誌年間定期購読料等	
			うち公益目的事業会計	3,794,323
預り金	職員等からの預り金 職員・講師等 役員	雇用保険料、住民税、源泉税 役員互助会	雇用保険料、住民税、源泉税	1,048,766
			役員互助会	571,882
			職員等からの預り金	
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	職員の賞与支給に備えたもの	
			うち公益目的事業会計	7,950,521
			うち収益事業等会計	2,435,678
			うち法人会計	2,012,171
流動負債合計				144,121,890
(固定負債)				
役員退職慰労引当金	事務局役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	5,128,300
			職員に対する退職金の支払いに備えたもの	61,242,057
固定負債合計				66,370,357
負債合計				210,492,247
正味財産				714,132,520

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。