

平成28年度決算

I 貸借対照表

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差 異
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	144,660,730	144,305,718	355,012
未 収 金	8,994,385	5,130,231	3,864,154
立 替 金	4,720	2,245	2,475
仮 払 金	1,194,979	290,217	904,762
前 払 金	210,000	2,700	207,300
棚 卸 商 品	2,236,794	1,391,296	845,498
流動資産合計(A)	157,301,608	151,122,407	6,179,201
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	33,631,003	32,170,865	1,460,138
財政強化資産	118,724,934	119,724,934	△ 1,000,000
耐熱炉建設積立資産	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	167,355,937	166,895,799	460,138
(2) その他固定資産			
建 物	1,128,000	1,222,400	△ 94,400
機 械 装 置	1	1	0
什 器 備 品	4	4	0
ソ フ ト ウ ェ ア	7,192,800	10,069,920	△ 2,877,120
電 話 加 入 権	11,000	17,000	△ 6,000
敷 金	4,363,900	10,273,900	△ 5,910,000
保 証 金	50,000	50,000	0
投 資 有 価 証 券	900,000	900,000	0
その他固定資産合計	13,645,705	22,533,225	△ 8,887,520
固定資産合計(B)	181,001,642	189,429,024	△ 8,427,382
資産合計(C)=(A)+(B)	338,303,250	340,551,431	△ 2,248,181
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,493,074	2,237,516	255,558
預 り 金	4,638,322	3,706,911	931,411
仮 受 金	3,032,234	2,732,266	299,968
前 受 金	270,320	214,000	56,320
流動負債合計(D)	10,433,950	8,890,693	1,543,257
2. 固定負債			
退職給付引当金	33,631,003	32,170,865	1,460,138
固定負債合計(E)	33,631,003	32,170,865	1,460,138
負債合計(F)=(D)+(E)	44,064,953	41,061,558	3,003,395
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	294,238,297	299,489,873	△ 5,251,576
(うち特定資産への充当額)	(134,724,934)	(134,724,934)	0
正味財産合計(G)=(C)-(F)	294,238,297	299,489,873	△ 5,251,576
負債及び正味財産合計	338,303,250	340,551,431	△ 2,248,181

Ⅱ 平成28年度正味財産増減計算書総括表
(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(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			
特定資産受取利息	28,953	30,611	△1,658
受取会費	121,388,810	113,723,580	7,665,230
入 会 金	880,000	1,050,000	△170,000
正 会 員 受 取 会 費	79,047,580	74,974,580	4,073,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	29,629,000	29,574,000	55,000
特 別 会 費 (総 会 等)	11,832,230	8,125,000	3,707,230
事業収益	78,000,838	82,616,215	△4,615,377
技能審査事業収益	8,975,880	7,584,410	1,391,470
技能検定事業収益	0	0	0
教育研修事業収益	6,395,910	5,216,660	1,179,250
耐熱盤事業収益	19,202,254	24,034,560	△4,832,306
耐熱機器事業収益	5,555,188	9,958,680	△4,403,492
工場認定事業収益	14,158,909	12,063,600	2,095,309
e-JSIA 事業収益	11,198,028	11,848,320	△650,292
受託・情報提供事業収益	12,514,669	11,909,985	604,684
受取負担金	17,559,198	20,572,697	△3,013,499
助成金	1,835,825	2,255,910	△420,085
寄付金	30,000	50,000	△20,000
雑収益	406,342	218,465	187,877
経常収益計	219,249,966	219,467,478	△217,512
(2) 経常費用			
事業費	158,910,181	145,924,421	12,985,760
調査研究事業費	23,306,380	21,740,973	1,565,407
技能審査事業費	13,756,107	12,756,472	999,635
技能検定事業費	6,277,559	6,541,816	△264,257
教育研修事業費	13,857,036	12,931,695	925,341
耐熱盤事業費	13,521,931	15,734,166	△2,212,235
耐熱機器事業費	3,107,442	2,697,477	409,965
工場認定事業費	14,414,621	10,025,221	4,389,400
e-JSIA 事業費	10,888,609	11,141,054	△252,445
受託・情報提供等事業費	23,595,422	17,324,122	6,271,300
交流事業費	36,185,074	35,031,425	1,153,649
管理費	62,306,261	68,249,652	△5,943,391
経常費用計	221,216,442	214,174,073	7,042,369
当期経常増減額	△1,966,476	5,293,405	△7,259,881
Ⅱ 経常外増減の部			
1. 経常外収益	0	0	0
2. 経常外費用	3,285,100	0	3,285,100
当期経常外増減額	△3,285,100	0	△3,285,100
当期一般正味財産増減額	△5,251,576	5,293,405	△10,544,981
一般正味財産期首残高	299,489,873	294,196,468	5,293,405
一般正味財産期末残高	294,238,297	299,489,873	

Ⅲ 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
市場価格がないため、原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準評価方法
棚卸資産：最終仕入原価法によっている
- (3) 固定資産の減価償却方法
建物、ソフトウェアは、定額法により減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金：期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
(内、役員退職引当金についても、内規に基づく期末要支給額に相当する金額を計上している。)
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式により行っている。

2. 特定資産の増減額及びその残高、
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
退職給付引当資産	32,170,865	1,460,138	0	33,631,003
財政強化引当資産	119,724,934	0	1,000,000	118,724,934
耐熱炉建設引当資産	15,000,000	0	0	15,000,000
合計	166,895,799	1,460,138	0	167,355,937

3. 特定資産の財源などの内訳
特定資産の財源の内訳等は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(内指定正味 資産からの充当 額)	(内一般正味 財 産からの充当 額)	(内負債に対応 する額)
退職給付引当資産	33,631,003	(0)	(33,631,003)	(33,631,003)
財政強化引当資産	118,724,934	(0)	(118,724,934)	—
耐熱炉建設引当資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	—
合計	167,355,937	(0)	(167,355,937)	(33,631,003)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高
固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,600,000	472,000	1,128,000
機械装置	5,000,000	4,999,999	1
什器備品(机、書棚等)	4,079,138	4,079,134	4
ソフトウェア	14,385,600	7,192,800	7,192,800
合計	25,064,738	16,743,933	8,320,805

※ 建物、機械装置：西日本加試験所の加熱炉
ソフトウェア：e-JSIAクラウド化開発費用

5. 引当金の明細
負債として計上されている引当金は、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
退職給付引当金	32,170,865	1,460,138	0	33,631,003

Ⅳ 附属明細書

特定資産及び引当金の明細は、注記に記載のため、附属明細書は省略する。