

平成23年度 決算報告
財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

1. 貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度 (注)	増 減 (注)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	132,848,417		
未収会費	1,646,500		
未収金	587,451		
前払金	5,557,373		
貯蔵品	711,643		
有価証券	979,306		
貸倒引当金	△ 104,112		
流動資産合計	142,226,578		
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	7,813,400		
退職給付引当資産	65,614,451		
財政調整積立資産	105,299,213		
特定資産合計	178,727,064		
(2) その他固定資産			
建物附属設備	10,439,175		
什器備品	6,103,364		
ソフトウェア	598,483		
リース資産	11,887,887		
敷金	27,585,768		
保証金	6,444,000		
投資有価証券	52,367,268		
弘山賞表彰金	4,471,956		
交通遺児募金	4,414		
その他固定資産合計	119,902,315		
固定資産合計	298,629,379		
資産合計	440,855,957		

科 目	当年度	前年度 (注)	増 減 (注)
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	5,947,178		
未 払 費 用	2,793,214		
未 払 法 人 税 等	554,400		
未 払 消 費 税 等	1,627,800		
前 受 金	72,127,554		
預 り 金	6,440,310		
賞 与 引 当 金	10,056,000		
流動負債合計	99,546,456		
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	9,581,919		
退職給付引当金	87,420,510		
リ ー ス 債 務	12,292,643		
固定負債合計	109,295,072		
負債合計	208,841,528		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2. 一般正味財産	232,014,429		
(うち特定資産への充当額)	(105,299,213)		
正味財産合計	232,014,429		
負債及び正味財産合計	440,855,957		

(注) 「公益法人会計基準の運用指針」(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)により、公益法人会計基準を適用する際の経過措置として、前年度欄及び増減欄の金額については記載していない。

2. 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度 (注)	増減 (注)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	107,733		
特定資産受取利息	106,968		
特定資産受取配当金	765		
② 弘山賞表彰金運用益	1,946		
弘山賞表彰金受取利息	1,946		
③ 交通遺児募金収益	440,000		
交通遺児募金収益	440,000		
④ 受取入金	16,800,000		
受取入金	16,800,000		
⑤ 受取会費	370,759,900		
正会員受取会費	367,959,900		
賛助会員受取会費	2,800,000		
⑥ 事業収益	63,593,309		
安全向上事業収益	7,389,515		
広報宣伝事業収益	12,722,951		
申請関連事業収益	34,372,000		
研修事業収益	4,150,000		
開閉器操作業務収益	2,568,843		
40周年記念事業収益	2,390,000		
⑦ 受取負担金	20,038,863		
受取給与負担金	15,783,596		
受取負担金	4,255,267		
⑧ 雑収益	9,790,300		
受取利息	25,033		
有価証券運用益	1,676		
雑収益	9,763,591		
経常収益計	481,532,051		

科 目	当年度	前年度 (注)	増減 (注)
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	23,867,999		
給料手当	108,706,190		
支部役職者手当	14,070,339		
賞与引当金繰入額	7,686,903		
役員退職慰労引当金繰入額	1,427,400		
退職給付費用	6,809,380		
法定福利費	18,093,399		
福利厚生費	1,456,970		
会議費	40,396,801		
会場費	17,747,159		
旅費交通費	14,300,238		
通信運搬費	14,320,352		
減価償却費	6,820,473		
消耗什器備品費	1,403,104		
消耗品費	5,934,818		
修繕費	154,718		
印刷製本費	41,045,710		
光熱水料費	2,513,810		
賃借料	47,668,607		
リース料	3,923,566		
保険料	1,265,490		
諸謝金	3,418,681		
原稿料	1,114,700		
広告宣伝費	2,770,485		
交通遺児寄付金	500,000		
租税公課	2,299,172		
情報処理関連費	3,428,925		
諸会費	4,140,360		
新聞図書費	2,413,721		
清掃料	1,891,864		
支払手数料	2,713,983		
支払利息	548,544		
貸倒引当金繰入額	83,290		
雑費	10,154,630		
事業費計	415,091,781		

科 目	当年度	前年度 (注)	増減 (注)
②管 理 費			
役員報酬	6,732,001		
給料手当	21,808,741		
支部役職者手当	1,155,913		
賞与引当金繰入額	2,369,097		
役員退職慰労引当金繰入額	402,600		
退職給付費用	1,724,664		
法定福利費	4,325,168		
福利厚生費	194,714		
会 議 費	3,272,297		
会 場 費	4,745,775		
旅費交通費	1,755,049		
通信運搬費	2,227,012		
減価償却費	1,092,800		
消耗什器備品費	153,470		
消耗品費	1,163,103		
修 繕 費	12,835		
印刷製本費	1,822,256		
光熱水料費	579,279		
賃 借 料	10,985,132		
リ ー ス 料	687,997		
保 険 料	175,958		
諸 謝 金	3,425,555		
広告宣伝費	1,681,297		
租 税 公 課	686,527		
情報処理関連費	195,274		
諸 会 費	963,960		
新聞図書費	725,116		
清 掃 料	532,433		
支払手数料	393,562		
支 払 利 息	45,248		
貸倒引当金繰入額	20,822		
雑 費	3,119,044		
管理費計	79,174,699		
経常費用計	494,266,480		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,734,429		
特定資産評価損益等	800		
評価損益等計	800		
当期経常増減額	△ 12,733,629		

科 目	当年度	前年度 (注)	増減 (注)
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金戻入額	40,445		
経常外収益計	40,445		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	40,445		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,693,184		
法人税、住民税及び事業税	574,400		
当期一般正味財産増減額	△ 13,267,584		
一般正味財産期首残高	245,282,013		
一般正味財産期末残高	232,014,429		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	232,014,429		

(注) 「公益法人会計基準の運用指針」(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)により、公益法人会計基準を適用する際の経過措置として、前年度欄及び増減欄の金額については記載していない。

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

当年度から「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。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券……………償却原価法（定額法）によっている。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券

i 時価のあるもの……………期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

ii 時価のないもの……………移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

出版物……………移動平均法による原価法（収益性の低下による簿価切り下げの方法）によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 建物附属設備、什器備品及びソフトウェア……………定額法によっている。

② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については債権の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

退職給付引当金……………職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金……………常勤役員の退任に備えるため、期末時の役員退職慰労金見積額に相当する金額を計上している。

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金額を計上している。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
役員退職慰労引当資産	6,813,400	1,000,000	0	7,813,400
退職給付引当資産	86,836,434	1,669,650	22,891,633	65,614,451
保安センター整備事業積立資産	17,055,162	0	17,055,162	0

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
協会整備事業積立資産	20,137,310	0	20,137,310	0
事務所保証金積立資産	4,858,877	0	4,858,877	0
事務所移転積立資産	852,103	0	852,103	0
保安センター運営事業積立資産	1,969,132	0	1,969,132	0
広域災害対策積立資産	16,008,760	0	16,008,760	0
記念事業積立資産	7,016,579	0	7,016,579	0
弘山賞表彰金	4,471,956	0	4,471,956	0
財政調整積立資産	39,134,302	69,316,703	3,151,792	105,299,213
小 計	205,154,015	71,986,353	98,413,304	178,727,064
合 計	205,154,015	71,986,353	98,413,304	178,727,064

4. 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				
小 計	0	(-)	(-)	-
特定資産				
役員退職慰労引当資産	7,813,400	-	-	(7,813,400)
退職給付引当資産	65,614,451	-	-	(65,614,451)
財政調整積立資産	105,299,213	(-)	(105,299,232)	-
小 計	178,727,064	(-)	(105,299,232)	(73,427,851)
合 計	178,727,064	(-)	(105,299,232)	(73,427,851)

5. 担保に供している資産

なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、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
建物附属設備	22,285,352	11,846,177	10,439,175
什器備品	31,344,934	25,241,570	6,103,364
ソフトウェア	1,840,920	1,242,437	598,483
リース資産	19,178,250	7,290,363	11,887,887
合 計	74,649,456	45,620,547	29,028,909

7. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益

なし。

8. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

リース資産の主なものは、本部におけるパソコン、サーバー及び受託管理システムのソフトウェア一式である。

② リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引関係

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	什器備品
取得価額相当額	7,080,776
減価償却累計額相当額	2,571,135
期末残高相当額	4,509,641

未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	1,340,303	3,272,045	4,612,348

当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	1,357,600
減価償却費相当額	1,253,235
支払利息相当額	144,858

減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

(2) オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内	147,000
1年超	735,000
合計	882,000

3. 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」に記載している
ので、内容の記載を省略している。

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	
貸倒引当金	40,445	104,112	0	40,445	104,112
賞与引当金	11,028,800	10,056,000	11,028,800	0	10,056,000
役員退職慰労引当金	7,751,909	1,830,000	0	0	9,581,909
退職給付引当金	102,327,755	6,144,365	21,051,610	0	87,420,510

(注) 貸倒引当金「当期減少額」の「その他」欄 40,445円は、前期末引当金残高を洗替方式
により戻し入れした金額である。

4. 財 産 目 録

平成24年3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	手元保管	6,407,104	
	預金	当座預金	三菱東京UFJ銀行麴町中央支店	1,218,236
		みずほ銀行飯田橋支店	17,083,802	
		普通預金	三菱東京UFJ銀行麴町中央支店	386,211
		三菱東京UFJ銀行神保町支店	65,488	
		三菱東京UFJ銀行麴町支店	184,196	
		三菱東京UFJ銀行神保町支店	8,167,997	
		三菱東京UFJ銀行中野駅前支店	1,658,687	
		三菱東京UFJ銀行王子支店No.1	912,094	
		三菱東京UFJ銀行王子支店No.2	220,489	
		三菱東京UFJ銀行立川支店	4,451,151	
		三菱東京UFJ銀行柏中央支店	1,045,548	
		みずほ銀行飯田橋支店	4,156,015	
		みずほ銀行自由が丘支店	4,645,052	
		三井住友銀行本店営業部	53,990	
		三井住友銀行横浜中央支店	1,499,217	
		住友信託銀行東京営業部	211,388	
		東京信用金庫本店	47,308	
		山梨中央銀行県庁支店	50,591	
		横浜銀行伊勢佐木町支店	14,825,832	
		静岡銀行下香貫支店	5,771,710	
		埼玉りそな銀行岩槻支店	1,538,157	
		埼玉りそな銀行宮原支店	105,211	
		群馬銀行前橋駅南支店 支部	2,361,228	
		群馬銀行前橋駅南支店 A S	100	
		群馬銀行前橋駅南支店 外部委託	1,000	
		足利銀行本店	122,094	
		千葉銀行本店営業部	3,736,105	
		千葉銀行本店営業部	1,685,150	
		千葉銀行稲毛支店	775,305	
常陽銀行赤塚支店	1,382,007			
定期預金	三菱東京UFJ銀行麴町中央支店	11,136,536		
三菱東京UFJ銀行神保町支店	2,576			
三菱東京UFJ銀行立川支店	509			
住友信託銀行東京営業部	3,330,584			
三井住友銀行本店営業部	6,000,000			
群馬銀行前橋駅南支店	1,000,000			
振替貯金	麴町本通郵便局他	22,325,279		
郵便貯金	麴町本通郵便局他	4,284,470		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
未収会費 未収金 前払金 貯蔵品 有価証券		平成23年度会費		1,646,500
		広告料他		587,451
		4月分賃借料他		5,557,373
		郵便切手、印刷物等期末在庫		711,643
		大和証券本店 中期国債ファンド [〃] 、フリーファイナンシャルファンド [〃]	公益目的事業、収益事業等 及び管理目的の財源として 使用している。	325,203
		三菱UFJモルガン・スタンレー証券本店営業部 マネーマネジメント・フリーファイナンシャルファンド [〃]		362,664
		野村証券東京支店 フリーファイナンシャルファンド [〃]		199,749
		SMB C日興証券第四公益法人部 フリーファイナンシャルファンド [〃]		91,690
	貸倒引当金		△ 104,112	
流動資産合計				142,226,578
(固定資産)				
特定資産				
	役員退職慰労引当資産	当座預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	常勤役員に対する退職金の 支払いに充てるために積み 立てているもの。	4,000,000
		普通預金 住友信託銀行東京営業部		1,000,000
		定期預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		2,813,400
	退職給付引当資産	当座預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	職員に対する退職金の支払 いに充てるため積み立てて いるもの。	16,000,000
		普通預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		116,128
		住友信託銀行東京営業部		1,186,400
		横浜銀行伊勢佐木町支店		1,695,050
		群馬銀行前橋駅南支店		325,693
		定期預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		16,283,885
		三菱東京UFJ銀行立川支店		1,772,670
		三井住友銀行本店営業部		4,000,000
		住友信託銀行東京営業部		9,669,416
		静岡銀行下香貫支店		624,750
		マネーマネジメントファンド [〃] 三菱UFJモルガン・スタンレー証券本店営業部		438,659
		公社債投信 SMB C日興証券第四公益法人部		3,001,800
		フリーファイナンシャルファンド [〃] 野村証券東京支店		10,500,000
	財政調整積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	不測の事態に備えて積み立 てているもの。	2,000,000
		東京信用金庫本店		1,010,775
		定期預金 三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		2,137,310
		住友信託銀行東京営業部		18,000,000
		静岡銀行下香貫支店		852,513
		千葉銀行本店営業部		1,574,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	普通預金		
	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		8,760
	山梨中央銀行県庁支店		400,000
	横浜銀行横浜市庁支店		23,231,019
	城南信用金庫横浜支店		4,988,956
	埼玉りそな銀行岩槻支店		416,272
	埼玉りそな銀行宮原支店		4,138,298
	りそな銀行柏支店		809,285
	水戸信用金庫赤塚支店		3,110,588
	当座預金		
	みずほ銀行飯田橋支店		5,000,000
	定期預金		
	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		16,000,000
	定期預金		
	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		7,199,440
	マネーマネジメントファンド		
	大和証券本店		1,867,900
	三菱UFJモルガン・スタンレー証券本店営業部		7,592
	野村證券立川支店		7,566,275
	フリーファイナンシャルファンド		2,000,000
	野村證券東京支店		
	公社債投信		
	SMB C日興証券第四公益法人部		980,230
定期預金			
住友信託銀行東京営業部		2,000,000	
建物付属設備	NK真和ビル2階の内装工事等他	公益目的・収益事業等の実施及び管理運営用に供している。	10,439,175
什器備品	机、椅子等の事務所付帯設備一式他	公益目的・収益事業等の実施及び管理運営用に供している。	6,103,364
ソフトウェア	受託施設管理システム改正対応、ビルシーエー会計ソフト	収益事業等会計に使用しているソフトウェア一式	598,483
リース資産	ソフト・ハードウェア一式	公益目的事業等に使用しているソフト・ハードウェア一式	11,887,887
敷金	千代田区麹町5-1 NK真和ビル2階他	公益目的・収益事業等の実施及び管理運営用に供している。	27,585,768
保証金	立川市曙町1-18-2 一清ビル別館4階他	公益目的・収益事業等の実施及び管理運営用に供している。	6,444,000
投資有価証券	公社債投信	収益事業等・法人会計の財産として保有しているもの。	
	SMB C日興証券第四公益法人部		20,006,800
	フリーファイナンシャルファンド		
	SMB C日興証券第四公益法人部		26,523,400
	大和証券本店		3,837,068
	野村證券東京支店		2,000,000
弘山賞表彰金	定期預金	収益事業等の財産で、運用益等を弘山賞表彰金として使用しているもの。	
	三菱東京UFJ銀行神保町支店		5,678
	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店		4,300,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	交通遺児募金	マネーマネジメントフロント 三菱UFJモルガン・スタンレー証券本店営業部 普通預金 埼玉りそな銀行岩槻支店		166,278 4,414
固定資産合計				298,629,379
資産合計				440,855,957
(流動負債)				
	未払金	印刷物等の未払額	普及啓発事業に供する印刷物等の未払い分等	5,947,178
	未払費用	職員に対するもの	職員に対する残業代等の 人件費等	2,793,214
	未払法人税等	平成23年度分法人住民税均等割		554,400
	未払消費税等	平成23年度分公益目的・収益事業等・法人会計の消費税等		1,627,800
	前受金	平成24年度会費他		72,127,554
	預り金	任意傷害保険料他		6,440,310
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する夏季賞与分 を計上	10,056,000
流動負債合計				99,546,456
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	常勤役員に対するもの	常勤役員に対する退職金の 支払いに備えたもの。	9,581,919
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支 払いに備えたもの。	87,420,510
	リース債務	什器備品、ソフトウェア	公益目的事業等に使用してい るソフト・ハードウェア一式の 債務である。	12,292,643
固定負債合計				109,295,072
負債合計				208,841,528
正味財産				232,014,429