

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	5,617,835	6,335,139	-717,304
現金	63,724	54,264	9,460
普通預金	3,691,235	6,125,320	-2,434,085
郵便貯金	1,862,876	155,555	1,707,321
未収金	10,911,275	6,707,625	4,203,650
出版物	2,657,860	1,024,850	1,633,010
流動資産合計	19,186,970	14,067,614	5,119,356
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	821,500	456,000	365,500
FIDIC交流積立資産	25,000,000	17,000,000	8,000,000
特定資産合計	25,821,500	17,456,000	8,365,500
(3) その他固定資産			
什器備品	223,524	0	223,524
電話加入権	158,954	158,954	0
保証金 文行堂ビル	3,000,000	3,000,000	0
その他固定資産合計	3,382,478	3,158,954	223,524
固定資産合計	32,203,978	23,614,954	8,589,024
資産の部合計	51,390,948	37,682,568	13,708,380
負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,574,703	4,623,360	2,951,343
預り金	268,535	141,350	127,185
流動負債合計	7,843,238	4,764,710	3,078,528
2 固定負債			
退職給付引当金	821,500	456,000	365,500
固定負債合計	821,500	456,000	365,500
負債の部合計	8,664,738	5,220,710	3,444,028
正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	42,726,210	32,461,858	10,264,352
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(25,000,000)	(17,000,000)	(8,000,000)
正味財産の部合計	42,726,210	32,461,858	10,264,352
負債及び正味財産合計	51,390,948	37,682,568	13,708,380

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	23,858	4,500	19,358
特定資産受取利息	23,858	4,500	19,358
2 受取入会金	40,000	80,000	-40,000
受取入会金	40,000	80,000	-40,000
3 受取会費	19,838,000	19,456,000	382,000
普通会员受取会費	14,622,000	14,584,000	38,000
企業内個人会員受取会費	3,976,000	3,932,000	44,000
企業賛助会員受取会費	1,100,000	800,000	300,000
個人賛助会員受取会費	140,000	140,000	0
4 技術振興・研修事業収益	11,112,855	7,535,595	3,577,260
研修	1,637,000	1,456,820	180,180
FIDIC約款セミナー収益	596,000	0	596,000
年次セミナー収益	588,000	220,000	368,000
FIDIC大会報告会収益	359,000	411,000	-52,000
技術交流セミナー収益	25,000	17,000	8,000
日豪交換研修収益	69,000	808,820	-739,820
出版	8,614,855	5,348,775	3,266,080
外国語版収益	5,454,600	3,638,675	1,815,925
日本語版収益	3,160,255	1,710,100	1,450,155
技術交流収益	861,000	730,000	131,000
技術交流収益	861,000	730,000	131,000
5 情報収集・提供事業収益	15,775,320	7,221,250	8,554,070
調査収益	15,025,320	6,571,250	8,454,070
広告収益	750,000	650,000	100,000
6 雑収益	1,078,699	29,692	1,049,007
受取利息	3,699	0	3,699
雑収益	1,075,000	29,692	1,045,308
経常収益合計	47,868,732	34,327,037	13,541,695
(2) 経常費用			
1 事業費	28,034,924	20,174,117	7,860,807
技術振興・研修事業	7,881,802	6,901,841	979,961
研修	2,948,135	2,834,477	113,658
FIDIC約款セミナー費	484,447	0	484,447
年次セミナー費	180,402	123,126	57,276
FIDIC大会報告会費	216,203	261,844	-45,641
日豪交換研修費	121,051	832,190	-711,139
学生向けセミナー費	21,581	0	21,581
技術交流セミナー費	45,905	35,275	10,630
会議費(研)	18,546	44,732	-26,186
給料手当(研)	1,400,000	1,537,310	-137,310
賃借料(研)	460,000	0	460,000
出版	3,557,438	3,325,217	232,221
外国語版支出	2,044,222	2,724,809	-680,587
日本語版支出	533,216	0	533,216
給料手当(出)	740,000	600,408	139,592
賃借料(出)	240,000	0	240,000
技術交流	1,376,229	742,147	634,082
技術交流費	838,955	742,147	96,808
会議費(技)	7,274	0	7,274
給料手当(技)	400,000	0	400,000
賃借料(技)	130,000	0	130,000

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
情報収集・提供事業	14,066,642	9,209,481	4,857,161
調査	11,340,220	6,695,930	4,644,290
調査支費	7,360,220	2,796,444	4,563,776
給料手当(調)	3,000,000	3,899,486	-899,486
賃借料(調)	980,000	0	980,000
情報提供	2,726,422	2,513,551	212,871
NEWS LETTER費	542,815	568,691	-25,876
会報費	390,106	434,334	-44,228
ホームページ費	2,499	0	2,499
広報費	107,651	1,510,526	-1,402,875
会議費(情)	13,351	0	13,351
給料手当(情)	1,260,000	0	1,260,000
賃借料(情)	410,000	0	410,000
国際連携促進事業	5,926,480	4,062,795	1,863,685
海外技術交流費	20,716	106,001	-85,285
FIDIC大会職員派遣費	791,426	915,134	-123,708
国際会議職員派遣費	117,020	31,214	85,806
FIDIC年会費	1,616,569	1,454,928	161,641
科学技術団体連合会費	50,000	53,920	-3,920
会議費(国)	10,749	0	10,749
給料手当(国)	2,500,000	1,501,598	998,402
賃借料(国)	820,000	0	820,000
コンサルティング事業	160,000	0	160,000
給料手当(コ)	120,000	0	120,000
賃借料(コ)	40,000	0	40,000
2 管理費	9,569,456	11,932,206	-2,362,750
給料手当(管)	1,398,650	2,060,952	-662,302
社会保険料	1,566,823	1,662,205	-95,382
職員交通費	295,120	228,480	66,640
退職給付費用	365,500	549,333	-183,833
会議費	278,539	366,510	-87,971
旅費交通費	11,000	21,830	-10,830
通信運搬費	393,365	393,031	334
減価償却費	29,526	0	29,526
消耗品	166,956	384,462	-217,506
印刷製本費	459,437	582,862	-123,425
光熱水料費	601,664	592,112	9,552
賃借料	1,353,209	4,170,216	-2,817,007
諸謝金	360,000	210,000	150,000
租税公課	764,500	504,500	260,000
雑費	1,525,167	205,713	1,319,454
経常費用合計	37,604,380	32,106,323	5,498,057
当期経常増減額	10,264,352	2,220,714	8,043,638
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	39,348	-39,348
経常外費用合計	0	39,348	-39,348
当期経常外増減額	0	-39,348	39,348
当期一般正味財産増減額	10,264,352	2,181,366	8,082,986
一般正味財産期首残高	32,461,858	30,280,492	2,181,366
一般正味財産期末残高	42,726,210	32,461,858	10,264,352
指定正味財産増減の部			

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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
正味財産期末残高	42,726,210	32,461,858	10,264,352

(社)日本コンサルティング・エンジニア協会 平成22年度 収支決算

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品一定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金一期末退職給与の自己都合支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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。

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				
貸付信託	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	456,000	365,500		821,500
FIDIC 交流積立資産	17,000,000	8,000,000	0	25,000,000
小計	17,456,000	8,365,500	0	25,821,500
合計	20,456,000	8,365,500	0	28,821,500

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)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
貸付信託	3,000,000	0	(3,000,000)	0
小計	3,000,000	0	3,000,000	0
特定資産				
退職給与引当資産	821,500	0	0	(821,500)
FIDIC交流積立資産	25,000,000	0	(25,000,000)	0
小計	25,821,500	0	25,000,000	821,500
合計	28,821,500	0	28,000,000	821,500

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	253,050	29,526	223,524
合計	253,050	29,526	223,524

5 公益認定後の基本財産及び特定資産の取扱

公益認定後基本財産及びFIDIC交流積立預金は公益事業積立資産とする。

当期末

科 目	当期末
基本財産	
貸付信託	3,000,000
特定資産	
退職給付引当資産	821,500
FIDIC 交流積立資産	25,000,000
合計	28,821,500

認定後

科 目	公益認定後
特定資産	
退職給付引当資産	821,500
公益事業積立資産	28,000,000
合計	28,821,500

財 産 目 録

平成23年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	63,724	
現金 手元保管	63,724	
普通預金	3,691,235	
みずほ銀行 上野支店	2,131,399	
三菱東京UFJ銀行 虎ノ門支店	1,526,990	
(株)商工組合中央金庫 上野支店	32,846	
郵便貯金	1,862,876	
郵便貯金	1,862,876	
未収金	10,911,275	
未収金 調査収益	10,682,505	
未収金 出版物	228,770	
出版物	2,657,860	
流動資産合計		19,186,970
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産	3,000,000	
定期預金 住友信託銀行 新宿支店	3,000,000	
基本財産合計	3,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	821,500	
定期預金 みずほ銀行上野支店	821,500	
FIDIC交流積立資産	25,000,000	
定期預金 みずほ銀行 上野支店	6,000,000	
普通預金 住友信託銀行 新宿支店	3,000,000	
定期預金 住友信託銀行 新宿支店	3,000,000	
リソウ 商工組合中央金庫 上野支店	5,000,000	
普通預金 みずほ銀行 上野支店	5,000,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 虎ノ門支	3,000,000	
特定資産合計	25,821,500	
(3) その他固定資産		
什器備品	223,524	
パソコン	223,524	
電話加入権	158,954	
保証金 文行堂ビル	3,000,000	
その他固定資産合計	3,382,478	
固定資産合計		32,203,978
資産合計		51,390,948
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	7,574,703	
調査	6,661,274	
雑費	219,429	
消費税	694,000	
預り金	268,535	
所得税	88,433	
健康保険料	70,620	
厚生年金保険料	107,604	
雇用保険	1,878	
流動負債合計		7,843,238
2. 固定負債		
退職給付引当金	821,500	
固定負債合計		821,500

財 産 目 録

平成23年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
負債合計		8,664,738
正味財産		42,726,210

収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 特定資産運用収入	25,000	23,858	-1,142
特定資産利息収入	25,000	23,858	-1,142
(2) 入会金収入	100,000	40,000	-60,000
入会金収入	100,000	40,000	-60,000
(3) 会費収入	19,640,000	19,838,000	198,000
普通会员会費収入	14,600,000	14,622,000	22,000
企業内個人会員会費収入	4,100,000	3,976,000	-124,000
企業賛助会員会費収入	800,000	1,100,000	300,000
個人賛助会員受取会費	140,000	140,000	0
(4) 事業収入	11,870,000	26,888,175	15,018,175
技術振興・研修事業収入	5,220,000	11,112,855	5,892,855
研修	1,170,000	1,637,000	467,000
FIDIC約款セミナー収入	0	596,000	596,000
FIDIC大会報告会収入	360,000	359,000	-1,000
年次セミナー収入	280,000	588,000	308,000
日豪交換研修収入	500,000	69,000	-431,000
技術交流セミナー収入	30,000	25,000	-5,000
出版	3,350,000	8,614,855	5,264,855
外国語版収入	2,500,000	5,454,600	2,954,600
日本語版収入	850,000	3,160,255	2,310,255
技術交流	700,000	861,000	161,000
技術交流収入	700,000	861,000	161,000
情報収集・提供事業収入	6,650,000	15,775,320	9,125,320
調査収入	6,000,000	15,025,320	9,025,320
広告収入	650,000	750,000	100,000
(5) 雑収入	5,000	1,078,699	1,073,699
受取利息収入	5,000	3,699	-1,301
雑収入	0	1,075,000	1,075,000
事業活動収入計	31,640,000	47,868,732	16,228,732
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	22,300,000	29,667,934	-7,367,934
技術振興・研修事業	6,250,000	9,514,812	-3,264,812
研修	2,410,000	2,948,135	-538,135
FIDIC約款セミナー支出	0	484,447	-484,447
年次セミナー支出	100,000	180,402	-80,402
FIDIC大会報告会支出	240,000	216,203	23,797
日豪交換研修支出	40,000	121,051	-81,051
学生向けセミナー支出	40,000	21,581	18,419
技術交流セミナー支出	30,000	45,905	-15,905
会議支出(研)	100,000	18,546	81,454
給料手当支出(研)	1,400,000	1,400,000	0
賃借料支出(研)	460,000	460,000	0
出版	2,560,000	5,190,448	-2,630,448
外国語版支出	1,300,000	3,677,232	-2,377,232
日本語版支出	280,000	533,216	-253,216
給料手当支出(出)	740,000	740,000	0
賃借料支出(出)	240,000	240,000	0
技術交流	1,280,000	1,376,229	-96,229
技術交流支出	700,000	838,955	-138,955

収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
会議費支出(技)	50,000	7,274	42,726
給料手当支出(技)	400,000	400,000	0
賃借料支出(技)	130,000	130,000	0
情報収集・提供事業	9,770,000	14,066,642	-4,296,642
調査	6,980,000	11,340,220	-4,360,220
調査支出	3,000,000	7,360,220	-4,360,220
給料手当支出(調)	3,000,000	3,000,000	0
賃借料支出(調)	980,000	980,000	0
情報提供	2,790,000	2,726,422	63,578
NEWS LETTER支出	570,000	542,815	27,185
会報支出	400,000	390,106	9,894
ホームページ支出	50,000	2,499	47,501
広報支出	50,000	107,651	-57,651
会議費支出(情)	50,000	13,351	36,649
給料手当支出(情)	1,260,000	1,260,000	0
賃借料支出(情)	410,000	410,000	0
国際連携促進事業	6,120,000	5,926,480	193,520
海外技術交流支出	100,000	20,716	79,284
FIDIC大会職員派遣支出	800,000	791,426	8,574
国際会議職員派遣支出	300,000	117,020	182,980
科学技術団体連合会費	50,000	50,000	0
FIDIC年会費	1,500,000	1,616,569	-116,569
会議費支出(国)	50,000	10,749	39,251
給料手当支出(国)	2,500,000	2,500,000	0
賃借料支出(国)	820,000	820,000	0
コンサルティング事業	160,000	160,000	0
給料手当(コ)	120,000	120,000	0
賃借料支出(コ)	40,000	40,000	0
(2) 管理費支出	7,430,000	9,174,430	-1,744,430
給料手当支出(管)	1,780,000	1,398,650	381,350
社会保険料支出	1,600,000	1,566,823	33,177
職員交通費	280,000	295,120	-15,120
会議費支出	280,000	278,539	1,461
旅費交通費支出	50,000	11,000	39,000
通信運搬費支出	400,000	393,365	6,635
消耗品	80,000	166,956	-86,956
印刷製本費支出	430,000	459,437	-29,437
光熱水料費支出	630,000	601,664	28,336
賃借料支出	1,360,000	1,353,209	6,791
諸謝金支出	210,000	360,000	-150,000
租税公課支出	80,000	764,500	-684,500
雑支出	250,000	1,525,167	-1,275,167
事業活動支出計	29,730,000	38,842,364	-9,112,364
事業活動収支差額	1,910,000	9,026,368	7,116,368
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	500,000	8,365,500	-7,865,500
退職給付引当資産取得支出	500,000	365,500	134,500
FIDIC交流積立資産取得支出	0	8,000,000	-8,000,000

収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
(2) 固定資産取得支出	500,000	253,050	246,950
什器備品購入支出	500,000	253,050	246,950
投資活動支出計	1,000,000	8,618,550	-7,618,550
投資活動収支差額	-1,000,000	-8,618,550	-7,618,550
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	100,000		100,000
当期収支差額	810,000	407,818	-402,182
前期繰越収支差額	8,800,000	8,278,054	-521,946
次期繰越収支差額	9,610,000	8,685,872	-924,128

収支計算書に対する注記

- 1 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、未収入金、未払金、預り金を含めている
- 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	6,335,139	5,617,835
未収入金	6,707,625	10,911,275
合 計	13,042,764	16,529,110
未払金	4,623,360	7,574,703
預り金	141,350	268,535
合 計	4,764,710	7,843,238
次期繰越収支差額	8,278,054	8,685,872