

2020 年 度 会 計 報 告

（ 財 務 諸 表 ）

- ☐ 貸 借 対 照 表
- ☐ 正味財産増減計算書（前期対比）
- ☐ 正味財産増減計算書（予算対比）
- ☐ 正味財産増減計算書・内訳表
- ☐ 附 属 明 細 書
- ☐ 財務諸表に対する注記
- ☐ 財 産 目 録

（ 監 査 報 告 書 ）

貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
	(2021年3月31日)	(2020年3月31日)	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	833,062,233	917,377,013	△ 84,314,780
部会・協議会・委員会口	30,626,460	15,726,245	14,900,215
未収金	15,515,692	5,872,921	9,642,771
貯蔵品	1,846,587	2,102,003	△ 255,416
前渡金	5,358,878	4,041,946	1,316,932
仮払金	11,290,403	45,340	11,245,063
流動資産合計	897,700,253	945,165,468	△ 47,465,215
2. 固定資産			
その他固定資産			
建 物	10	10	0
器具備品	799,140	363,279	435,861
ソフトウェア	36,082,220	38,561,040	△ 2,478,820
差入保証金	62,570,334	62,570,334	0
その他固定資産合計	99,451,704	101,494,663	△ 2,042,959
固定資産合計	99,451,704	101,494,663	△ 2,042,959
資 産 合 計	997,151,957	1,046,660,131	△ 49,508,174
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	293,809	245,972	47,837
前受金	23,940,000	18,685,000	5,255,000
預り金	1,981,723	1,947,366	34,357
仮受金	136,203	1,414,606	△ 1,278,403
流動負債合計	26,351,735	22,292,944	4,058,791
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,706,346	38,006,346	1,700,000
研修引当金	60,000,000	60,000,000	0
拡充準備引当金	101,151,813	101,151,813	0
固定負債合計	200,858,159	199,158,159	1,700,000
負 債 合 計	227,209,894	221,451,103	5,758,791
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	769,942,063	825,209,028	△ 55,266,965
正味財産合計	769,942,063	825,209,028	△ 55,266,965
負債及び正味財産合計	997,151,957	1,046,660,131	△ 49,508,174

正味財産増減計算書(前期対比)

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	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			
① 会費収入	336,323,000	401,530,514	△ 65,207,514
② 研修収入	174,935,000	422,864,000	△ 247,929,000
③ 資料頒布収入	11,963,600	14,977,172	△ 3,013,572
④ 雑収入	732,958	1,258,599	△ 525,641
経常収益計	523,954,558	840,630,285	△ 316,675,727
(2) 経常費用			
① 会議会合費	16,615,831	104,588,899	△ 87,973,068
・総会費	232,694	4,307,003	△ 4,074,309
・役員会運営費	195,774	698,298	△ 502,524
・関東部会	1,397,809	4,739,027	△ 3,341,218
・関西部会	75,600	432,556	△ 356,956
・関東業種別部会	3,551,771	11,719,266	△ 8,167,495
・関西業種別部会	802,321	10,216,466	△ 9,414,145
・建設部会	368,123	4,752,125	△ 4,384,002
・東海地区協議会	463,216	1,315,592	△ 852,376
・中四九地区協議会	7,860	790,880	△ 783,020
・部会資料費	0	72,360	△ 72,360
・委員会運営費	6,897,418	55,963,690	△ 49,066,272
・対外会合費	46,908	508,071	△ 461,163
・シンポジウム費	2,576,337	9,073,565	△ 6,497,228
② 事業費	213,904,318	316,052,689	△ 102,148,371
・会誌広報費	39,484,511	37,356,225	2,128,286
・資料発行費	4,529,951	11,775,851	△ 7,245,900
・研修運営費	168,970,042	251,566,677	△ 82,596,635
・印刷費	919,814	2,310,204	△ 1,390,390
・海外派遣費	0	13,043,732	△ 13,043,732
③ 人件費	177,277,040	187,826,108	△ 10,549,068
・給与	153,952,496	158,113,336	△ 4,160,840
・福利厚生費	21,624,544	24,912,772	△ 3,288,228
・退職給付引当金繰入	1,700,000	4,800,000	△ 3,100,000
④ 管理費	171,424,334	181,716,302	△ 10,291,968
・事務所費	96,786,859	96,876,945	△ 90,086
・リース料	6,278,009	7,622,445	△ 1,344,436
・事務用消耗品費	3,780,309	3,472,560	307,749
・旅費交通費	436,710	3,712,487	△ 3,275,777
・会合会費	24,750	652,254	△ 627,504

科 目	当 期	前 期	増 減
・ 職員教育費	58,900	76,320	△ 17,420
・ 図書費	237,526	275,666	△ 38,140
・ 通信費	3,602,984	3,206,443	396,541
・ システム運用費	9,019,340	11,957,040	△ 2,937,700
・ 送金手数料	1,183,270	1,622,738	△ 439,468
・ 租税公課	14,228,764	15,575,050	△ 1,346,286
・ 広告慶弔費	10,000	151,600	△ 141,600
・ 減価償却費	13,490,159	12,748,283	741,876
・ 拡充準備引当金繰入	0	5,000,000	△ 5,000,000
・ その他の雑費	22,286,754	18,766,471	3,520,283
経常費用計	579,221,523	790,183,998	△ 210,962,475
当 期 経 常 増 減 額	△ 55,266,965	50,446,287	△ 105,713,252
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 55,266,965	50,446,287	△ 105,713,252
一般正味財産期首残高	825,209,028	774,762,741	50,446,287
一般正味財産期末残高	769,942,063	825,209,028	△ 55,266,965
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	769,942,063	825,209,028	△ 55,266,965

正味財産増減計算書(予算対比)

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	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			
① 会費収入	374,995,000	336,323,000	△ 38,672,000
② 研修収入	274,406,000	174,935,000	△ 99,471,000
③ 資料頒布収入	15,200,000	11,963,600	△ 3,236,400
④ 雑収入	1,010,000	732,958	△ 277,042
経常収益計	665,611,000	523,954,558	△ 141,656,442
(2) 経常費用			
① 会議会合費	66,890,100	16,615,831	△ 50,274,269
・総会費	100,000	232,694	132,694
・役員会運営費	418,000	195,774	△ 222,226
・関東部会	2,843,000	1,397,809	△ 1,445,191
・関西部会	259,100	75,600	△ 183,500
・関東業種別部会	7,080,000	3,551,771	△ 3,528,229
・関西業種別部会	6,120,000	802,321	△ 5,317,679
・建設部会	2,880,000	368,123	△ 2,511,877
・東海地区協議会	780,000	463,216	△ 316,784
・中四九地区協議会	480,000	7,860	△ 472,140
・部会資料費	100,000	0	△ 100,000
・委員会運営費	34,674,000	6,897,418	△ 27,776,582
・対外会合費	600,000	46,908	△ 553,092
・シンポジウム費	10,556,000	2,576,337	△ 7,979,663
② 事業費	289,652,000	213,904,318	△ 75,747,682
・会誌広報費	38,696,000	39,484,511	788,511
・資料発行費	11,500,000	4,529,951	△ 6,970,049
・研修運営費	230,230,000	168,970,042	△ 61,259,958
・印刷費	1,400,000	919,814	△ 480,186
・海外派遣費	7,826,000	0	△ 7,826,000
③ 人件費	175,000,000	177,277,040	2,277,040
・給与	153,300,000	153,952,496	652,496
・福利厚生費	20,000,000	21,624,544	1,624,544
・退職給付引当金繰入	1,700,000	1,700,000	0
④ 管理費	182,550,000	171,424,334	△ 11,125,666
・事務所費	97,000,000	96,786,859	△ 213,141
・リース料	7,600,000	6,278,009	△ 1,321,991
・事務用消耗品費	3,300,000	3,780,309	480,309
・旅費交通費	3,000,000	436,710	△ 2,563,290
・会合会費	600,000	24,750	△ 575,250

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減
・ 職員教育費	200,000	58,900	△ 141,100
・ 図書費	300,000	237,526	△ 62,474
・ 通信費	4,000,000	3,602,984	△ 397,016
・ システム運用費	11,000,000	9,019,340	△ 1,980,660
・ 送金手数料	1,800,000	1,183,270	△ 616,730
・ 租税公課	15,900,000	14,228,764	△ 1,671,236
・ 広告慶弔費	200,000	10,000	△ 190,000
・ 減価償却費	13,050,000	13,490,159	440,159
・ 拡充準備引当金繰入	5,000,000	0	△ 5,000,000
・ その他の雑費	19,600,000	22,286,754	2,686,754
経常費用計	714,092,100	579,221,523	△ 134,870,577
当 期 経 常 増 減 額	△ 48,481,100	△ 55,266,965	△ 6,785,865
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 48,481,100	△ 55,266,965	△ 6,785,865
一般正味財産期首残高	825,209,028	825,209,028	0
一般正味財産期末残高	776,727,928	769,942,063	△ 6,785,865
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	776,727,928	769,942,063	△ 6,785,865

正味財産増減計算書・内訳表

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	会員事業	研修事業	資料頒布事業	合 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 会費収入	336,323,000	0	0	336,323,000
② 研修収入	0	174,935,000	0	174,935,000
③ 資料頒布収入	0	0	11,963,600	11,963,600
④ 雑収入	732,958	0	0	732,958
経常収益計	337,055,958	174,935,000	11,963,600	523,954,558
(2) 経常費用				
① 会議会合費	16,615,831	0	0	16,615,831
・ 総会費	232,694	0	0	232,694
・ 役員会運営費	195,774	0	0	195,774
・ 関東部会	1,397,809	0	0	1,397,809
・ 関西部会	75,600	0	0	75,600
・ 関東業種別部会	3,551,771	0	0	3,551,771
・ 関西業種別部会	802,321	0	0	802,321
・ 建設部会	368,123	0	0	368,123
・ 東海地区協議会	463,216	0	0	463,216
・ 中四九地区協議会	7,860	0	0	7,860
・ 部会資料	0	0	0	0
・ 委員会運営費	6,897,418	0	0	6,897,418
・ 対外会合費	46,908	0	0	46,908
・ シンポジウム費	2,576,337	0	0	2,576,337
② 事業費	38,032,098	168,790,042	7,082,178	213,904,318
・ 会誌広報費	33,131,228	0	6,353,283	39,484,511
・ 資料発行費	3,801,056	0	728,895	4,529,951
・ 研修運営費	180,000	168,790,042	0	168,970,042
・ 印刷費	919,814	0	0	919,814
・ 海外派遣費	0	0	0	0
③ 人件費	74,549,718	64,074,255	38,653,067	177,277,040
・ 給与	64,706,760	55,677,419	33,568,317	153,952,496
・ 福利厚生費	9,125,558	7,784,836	4,714,150	21,624,544
・ 退職給付引当金繰入	717,400	612,000	370,600	1,700,000
④ 管理費	67,615,142	93,426,473	10,382,719	171,424,334
・ 事務所費	30,271,738	57,632,029	8,883,092	96,786,859
・ リース料	5,427,242	836,557	14,210	6,278,009
・ 事務用消耗品費	3,750,999	29,310	0	3,780,309
・ 旅費交通費	436,710	0	0	436,710
・ 会合会費	24,750	0	0	24,750

科 目	会員事業	研修事業	資料頒布事業	合 計
・ 職員教育費	58,900	0	0	58,900
・ 図書費	233,588	3,938	0	237,526
・ 通信費	3,080,202	0	522,782	3,602,984
・ システム運用費	9,019,340	0	0	9,019,340
・ 送金手数料	1,063,670	65,160	54,440	1,183,270
・ 租税公課	2,003,883	11,804,782	420,099	14,228,764
・ 広告慶弔費	10,000	0	0	10,000
・ 減価償却費	1,207,146	12,283,013	0	13,490,159
・ 拡充準備引当金繰入	0	0	0	0
・ その他の雑費	11,026,974	10,771,684	488,096	22,286,754
経常費用計	196,812,789	326,290,770	56,117,964	579,221,523
当 期 経 常 増 減 額	140,243,169	△ 151,355,770	△ 44,154,364	△ 55,266,965
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	140,243,169	△ 151,355,770	△ 44,154,364	△ 55,266,965
一般正味財産期首残高	—	—	—	825,209,028
一般正味財産期末残高	—	—	—	769,942,063
Ⅱ 指定正味財産増減の部	—	—	—	0
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	—	—	—	769,942,063

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定財産の明細……現在設定していない

2. 引当金の明細

(単位：円)

	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	
退職給付引当金	38,006,346	1,700,000	0	0	39,706,346
研修引当金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
拡充準備引当金	101,151,813	0	0	0	101,151,813

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

満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品については、個別法による原価法により計上している。また、内部規定により古くなったと見做された貯蔵品については除却処理をしている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産……定額法によっている。

② 無形固定資産……定額法によっている。

・ソフトウェア（自法人利用）については、法人における見込利用可能期間（5年）償却を行っている。

③ 所有権移転外のファイナンス・リース取引については、賃貸借取引による会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、期末時点における職員に対する退職給与の自己都合要支給額を計上している。

② 研修引当金……会員ニーズにあった研修を継続運用する費用に備えるため、機材設置・更新等に関する費用見積額を計上している。

③ 拡充引当金……本部事務所移転準備費用に備えるため、将来発生する移転費用見積額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている

2. 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	21,722,283	21,722,276	7
建 物 付 属 設 備	5,594,242	5,594,239	3
什 器 備 品	23,373,358	22,574,218	799,140
ソ フ ト ウ エ ア	75,891,600	39,809,380	36,082,220
合 計	126,581,483	89,700,113	36,881,370

財 産 目 録

2020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	金 額
(流動資産)			
現 金	本部手元保管	運転資金として	157,852
〃	関西事務所手元保管	〃	78,764
預 金	普通預金（三菱UFJ・新富町）	〃	789,987,353
〃	〃（三井住友・築地）	〃	41,959,792
〃	〃（三井住友・堂島）	〃	480,670
〃	〃（三井住友・堂島）	〃	397,802
〃	部会・協議会・委員会預金	〃	30,626,460
未 収 金		研修会費、知財管理誌等	15,515,692
貯 蔵 品		知財管理誌等	1,846,587
前 渡 金		研修会会場費等	5,358,878
仮 払 金		事務所移転予約金	11,290,403
流動資産合計			897,700,253
(固定資産)			
建 物	本部、関西事務所間仕切り等	償却済み	10
器具備品	本部、関西事務所	サーバラック等	799,140
ソフトウェア	研修システム・会員管理システム	事業効率化ソフトウェア	36,082,220
差入保証金	三菱地所プロパティマネジメント(株)	本部事務所	48,339,210
〃	(株)日本生命他	関西事務所	14,231,124
固定資産合計			99,451,704
資 産 合 計			997,151,957

貸借対照表科目	場所・物量等	使 用 目 的	金 額
未 払 金		JIPAシンポ反訳料等	293,809
前 受 金		令和3年度会費等	23,940,000
預 り 金		所得税、住民税等	1,981,723
仮 受 金		部会会費中止分等	136,203
流動負債合計			26,351,735
退職給付引当金		従業員退職金準備として	39,706,346
研修引当金		研修充実のため	60,000,000
拡充準備金		本部事務所移転準備	101,151,813
固定負債合計			200,858,159
負 債 合 計			227,209,894