

平成23年度
財務諸表等

(平成23年4月1日から平成23年4月10日)

収支計算書

貸借対照表

正味財産増減計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

キャッシュフロー計算書(間接法)

一般会計収支計算書

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 入会金収入	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
(2) 会費収入	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
(3) 事業収入	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
(4) 雑収入	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
事業活動収入計 (A)	0	0	0	
2 事業活動支出				
(1) 事業費	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
① 業務開発費	(0)	(0)	(0)	
② 報酬調査費	0	0	0	
③ 業務広報費	(0)	(0)	(0)	
④ 普及啓発費	(0)	(0)	(0)	
⑤ 相互交流費	(0)	(0)	(0)	
⑥ 研 鑽 費	(0)	(0)	(0)	
⑦ 海外交流費	(0)	(0)	(0)	
⑧ 修習技術者支援費	0	0	0	
⑨ 防災支援活動費	0	0	0	
⑩ 科学技術調査等研究促進費	0	0	0	
⑪ 青年技術士活動費	0	0	0	
⑫ 各種資料等作製費	0	0	0	
⑬ APEC審査登録事務費	0	0	0	
⑭ EMF審査登録事務費	0	0	0	
⑮ 業務推進費	(0)	(0)	(0)	
(2) 管理費	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
(3) 他会計への繰入金支出	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
事業活動支出計 (B)	0	0	0	
事業活動収支差額 (A) - (B)	0	0	0	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
投資活動収入計 (C)	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
2 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
(2) 固定資産取得支出	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
投資活動支出計 (D)	0	0	0	
投資活動収支差額 (C) - (D)	0	0	0	
III 予備費支出				
当期収支差額 { (A)+(C) } - { (B)+(D)+(E) }	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	95,639,532	△ 95,639,532	
次期繰越収支差額	0	95,639,532	△ 95,639,532	

(注) 差異の△は、予算に対して支出超過

受託会計収支計算書

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 事業収入	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
①都市工事等監査収入	0	0	0	
②その他の受託収入	0	0	0	
(2) 雑収入	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
受取利息	0	0	0	
事業活動収入計 (A)	0	0	0	

2 事業活動支出				
(1) 事業費	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
①都市工事等監査	0	0	0	
②その他の委託費	0	0	0	
③事務費	0	0	0	
事業活動支出計 (B)	0	0	0	
事業活動収支差額 (A) - (B)	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

特別会計収支計算書〔指定事業〕

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 事業収入	[0]	[0]	[0]	
①試験事業収入	(0)	(0)	(0)	
②登録事業収入	(0)	(0)	(0)	
(2) 雑収入	[0]	[0]	[0]	
事業活動収入計 (A)	0	0	0	
2 事業活動支出				
(1) 事業費	[0]	[0]	[0]	
①試験事業費	(0)	(0)	(0)	
(第一次試験)	(0)	(0)	(0)	
(第二次試験)	(0)	(0)	(0)	
②登録事業費	(0)	(0)	(0)	
③人 件 費	(0)	(0)	(0)	
④事 務 費	(0)	(0)	(0)	
(試 験)	(0)	(0)	(0)	
(登 録)	(0)	(0)	(0)	
事業活動支出計 (B)	0	0	0	
事業活動収支差額 (A) - (B)	0	0	0	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
投資活動収入計 (C)	0	0	0	
2 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	
(2) 固定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	
投資活動支出計 (D)	0	0	0	
投資活動収支差額 (C) - (D)	0	0	0	
III 予備費支出				
予備費支出 (E)			0	
当期収支差額 { (A)+(C) } - { (B)+(D)+(E) }	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	12,394,129	△ 12,394,129	
次期繰越収支差額	0	12,394,129	△ 12,394,129	

(注) 差異の△は、予算に対して支出超過

貸 借 対 照 表

(平成23年4月10日現在)

一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1)現金預金	172,830,505	152,795,559	20,034,946
(2)未収会費	18,512,300	18,512,300	0
(3)未収金	4,528,332	4,528,332	0
(4)前払金	2,489,420	2,489,420	0
(5)立替金	105,000	105,000	0
(6)在庫品	10,924,130	10,924,130	0
(7)仮払金	919,154	0	919,154
流動資産合計	210,308,841	189,354,741	20,954,100
2 固定資産			
(1)特定資産			
①退職給付引当預金	39,196,300	39,196,300	0
②賛助会費積立預金	36,000,000	36,000,000	0
③APEC審査登録積立預金	11,910,458	11,910,458	0
④記念行事積立預金	35,000,000	35,000,000	0
⑤施設拡充積立資産	130,907,000	130,907,000	0
⑥防災会議積立預金	3,086,353	3,086,353	0
特定資産合計	256,100,111	256,100,111	0
(2)その他固定資産			
①建物附属設備	42,347	42,347	0
②什器備品	13,579,116	13,579,116	0
③電話加入権	288,384	288,384	0
④敷金	20,355,637	20,355,637	0
その他固定資産合計	34,265,484	34,265,484	0
固定資産合計	290,365,595	290,365,595	0
資産合計	500,674,436	479,720,336	20,954,100
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)未払金	26,613,568	26,613,568	0
(2)前受金	55,257,100	55,257,100	0
(3)預り金	920,411	920,411	0
(4)仮受金	20,954,100	0	20,954,100
流動負債合計	103,745,179	82,791,079	20,954,100
2 固定負債			
(1)退職給付引当金	39,196,300	39,196,300	0
(2)長期未払金	13,004,345	13,004,345	0
固定負債合計	52,200,645	52,200,645	0
負債合計	155,945,824	134,991,724	20,954,100
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	344,728,612	344,728,612	0
(うち特定資産への充当額)	(216,903,811)	(216,903,811)	0
正味財産合計	344,728,612	344,728,612	0
負債及び正味財産合計	500,674,436	479,720,336	20,954,100

(注) 前年度金額には、前・CPD会計を含む。

貸借対照表

(平成23年4月10日現在)

受託会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1)現金預金	11,944,662	5,384,892	6,559,770
(2)未収金	13,106,283	13,106,283	0
流動資産合計	25,050,945	18,491,175	6,559,770
資産合計	25,050,945	18,491,175	6,559,770
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)未払金	17,941,416	17,941,416	0
(2)預り金	549,759	549,759	0
(3)仮受金	6,559,770	0	6,559,770
流動負債合計	25,050,945	18,491,175	6,559,770
負債合計	25,050,945	18,491,175	6,559,770
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	25,050,945	18,491,175	6,559,770

貸借対照表

(平成23年4月10日現在)

特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1)現金預金	28,768,117	17,535,083	11,233,034
(2)前払金	7,882,106	7,882,106	0
(3)仮払金	189,966	0	189,966
流動資産合計	36,840,189	25,417,189	11,423,000
2 固定資産			
(1)特定資産			
①退職給付引当預金	71,234,900	71,234,900	0
②試験運営積立預金	181,641,000	181,641,000	0
③施設拡充積立資産	328,359,000	328,359,000	0
特定資産合計	581,234,900	581,234,900	0
(2)その他固定資産			
①建物附属設備	4,050,760	4,050,760	0
②什器備品	9,451,083	9,451,083	0
③電話加入権	822,968	822,968	0
④敷金	85,066,263	85,066,263	0
その他固定資産合計	99,391,074	99,391,074	0
固定資産合計	680,625,974	680,625,974	0
資産合計	717,466,163	706,043,163	11,423,000
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)未払金	8,966,515	8,966,515	0
(2)前受金	3,263,000	3,263,000	0
(3)預り金	793,545	793,545	0
(3)仮受金	11,423,000	0	11,423,000
流動負債合計	24,446,060	13,023,060	11,423,000
2 固定負債			
(1)退職給付引当金	71,234,900	71,234,900	0
(2)長期未払金	5,790,298	5,790,298	0
固定負債合計	77,025,198	77,025,198	0
負債合計	101,471,258	90,048,258	11,423,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	615,994,905	615,994,905	0
(うち特定資産への充当額)	(510,000,000)	(510,000,000)	
正味財産合計	615,994,905	615,994,905	0
負債及び正味財産合計	717,466,163	706,043,163	11,423,000

正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

一般会計

(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			
① 入会金収入	0	9,580,400	△ 9,580,400
② 会費収入	0	304,011,400	△ 304,011,400
③ 事業収入	0	22,178,850	△ 22,178,850
④ 雑収入	0	963,015	△ 963,015
経常収益計	0	336,733,665	△ 336,733,665
(2) 経常費用			
① 事業費	0	265,450,189	△ 265,450,189
② 管理費	0	48,831,560	△ 48,831,560
③ 他会計への繰入支出	0	974,445	△ 974,445
④ 建物減価償却額	0	20,879	△ 20,879
⑤ 什器備品減価償却額	0	2,302,844	△ 2,302,844
⑥ 在庫品増減額	0	△ 1,342,320	1,342,320
⑦ 退職給付費用	0	3,737,600	△ 3,737,600
経常費用計	0	319,975,197	△ 319,975,197
当期経常増減額	0	16,758,468	△ 16,758,468
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			
固定資産除却額	0	0	0
什器備品除却額	0	0	0
経常外費用計	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	0	16,758,468	△ 16,758,468
一般正味財産期首残高	344,728,612	327,970,144	16,758,468
一般正味財産期末残高	344,728,612	344,728,612	0
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
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
III 正味財産期末残高	344,728,612	344,728,612	0

正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

受託会計

(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			
① 入会金収入	0	0	0
② 会費収入	0	0	0
③ 事業収入	0	39,997,991	△ 39,997,991
④ 雑収入	0	1,289	△ 1,289
経常収益計	0	39,999,280	△ 39,999,280
(2) 経常費用			
① 事業費	0	39,999,280	△ 39,999,280
② 管理費	0	0	0
③ 建物減価償却額	0	0	0
④ 什器備品減価償却額	0	0	0
⑤ 在庫品減少額	0	0	0
⑥ 退職給付費用	0	0	0
経常費用計	0	39,999,280	△ 39,999,280
当期経常増減額	0	0	0
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			
経常外費用計	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	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
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
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
III 正味財産期末残高	0	0	0

正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

特別会計

(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			
① 事業収入	0	848,249,000	△ 848,249,000
試験事業収入	0	810,315,000	△ 810,315,000
登録事業収入	0	37,934,000	△ 37,934,000
② 雑収入	0	4,877,638	△ 4,877,638
経常収益計	0	853,126,638	△ 853,126,638
(2) 経常費用			
① 事業費	0	864,180,396	△ 864,180,396
第一次試験	0	137,810,384	△ 137,810,384
第二次試験	0	395,801,781	△ 395,801,781
登録	0	16,669,983	△ 16,669,983
試験人件費	0	131,555,230	△ 131,555,230
登録人件費	0	6,075,355	△ 6,075,355
試験事務費	0	168,629,160	△ 168,629,160
登録事務費	0	7,638,503	△ 7,638,503
② 建物減価償却額	0	1,753,709	△ 1,753,709
③ 什器備品減価償却額	0	2,730,882	△ 2,730,882
④ 退職給付費用	0	6,552,100	△ 6,552,100
経常費用計	0	875,217,087	△ 875,217,087
当期経常増減額	0	△ 22,090,449	22,090,449
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			
固定資産除却額	0	0	0
什器備品除却額	0	0	0
経常外費用計	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	0	△ 22,090,449	22,090,449
一般正味財産期首残高	615,994,905	638,085,354	△ 22,090,449
一般正味財産期末残高	615,994,905	615,994,905	0
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
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
III 正味財産期末残高	615,994,905	615,994,905	0

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

満期保有目的の債権・・・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

売価還元法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

建物附属設備及び什器備品・・・定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引。

平成20年3月31日以前に開始したリース取引

	リース料総額 円	未経過リース料期末残高相当額 円
什器備品	6,276,060	1,663,662

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式で行っている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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	
	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計
退職給付引当預金	39,196,300	71,234,900	0	0	0	0	39,196,300	71,234,900
賛助会費積立預金	36,000,000	0	0	0	0	0	36,000,000	0
APEC審査登録積立預金	11,910,458	0	0	0	0	0	11,910,458	0
記念行事積立預金	35,000,000	0	0	0	0	0	35,000,000	0
試験運営積立預金	0	181,641,000	0	0	0	0	0	181,641,000
施設拡充積立資産	130,907,000	328,359,000	0	0	0	0	130,907,000	328,359,000
防災会議積立預金	3,086,353	0	0	0	0	0	3,086,353	0
合計	256,100,111	581,234,900	0	0	0	0	256,100,111	581,234,900

3. 特定資産の財源等の内訳

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)	
	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計
退職給付引当預金	39,196,300	71,234,900					39,196,300	71,234,900
賛助会費積立預金	36,000,000				36,000,000			
APEC審査登録積立預金	11,910,458				11,910,458			
記念行事積立預金	35,000,000				35,000,000			
試験運営積立預金		181,641,000				181,641,000		
施設拡充積立資産	130,907,000	328,359,000			130,907,000	328,359,000		
防災会議積立預金	3,086,353				3,086,353			
合 計	256,100,111	581,234,900			216,903,811	510,000,000	39,196,300	71,234,900

4. 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	
	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計
建物附属設備	231,997	46,139,460	189,650	42,088,700	42,347	4,050,760
什器備品	22,511,300	46,212,892	8,932,184	36,761,809	13,579,116	9,451,083
合 計	22,743,297	92,352,352	9,121,834	78,850,509	13,621,463	13,501,843

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、次とおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額		時価		評価益	
	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計	一般会計	特別会計
国 債	20,000,000	100,000,000	20,000,000	100,000,000	0	0

財 産 目 録

(平成23年4月10日現在)

(単位：円)

科 目	一般会計	受託会計	特別会計	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
(1) 現 金	現金手許有高	875, 297	359, 686	1, 234, 983
(2) 預 金	当座預金 三菱東京UFJ銀行 東京公務部1口座	57, 724, 275		57, 724, 275
	普通預金 みずほ銀行 神谷町支店他3行18口座	25, 806, 612	11, 944, 662	13, 669, 921
	郵便振替 東京貯金事務センター 9口座	88, 424, 321		14, 738, 510
(3) 未収会費	会 員 11, 992, 300円 準会員B 6, 520, 000円	18, 512, 300		18, 512, 300
(4) 未 収 金	受託事業他	4, 528, 332	13, 106, 283	17, 634, 615
(5) 前 払 金	事務所賃借料他	2, 489, 420		7, 882, 106
(6) 立 替 金	合格者祝賀会案内の郵送料	105, 000		105, 000
(7) 在 庫 品	登録の手引き、修習がイトブック、 バッジ他	10, 924, 130		10, 924, 130
(8) 仮 払 金		919, 154	189, 966	1, 109, 120
流動資産合計	210, 308, 841	25, 050, 945	36, 840, 189	272, 199, 975
2 固定資産				
特定資産				
(1) 退職給付引当 預金	無利息 みずほ銀行 神谷町支店他1行3口座	39, 196, 300		71, 234, 900
(2) 賛助会費積立 預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行 本店1口座	36, 000, 000		36, 000, 000

(単位：円)

科 目	一般会計	受託会計	特別会計	合 計
(3)APEC審査登録 積立預金	無利息 三菱東京UFJ銀行 東京公務部他1口座	11,910,458		11,910,458
(4)試験運営積立 預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行 本店他4行5口座		181,641,000	181,641,000
(5)施設拡充積立 資産	定期預金 三菱UFJ信託銀行本店他 国債	110,907,000 20,000,000	228,359,000 100,000,000	339,266,000 120,000,000
(6)記念行事積立 預金	定期預金 みずほ銀行 神谷町支店他1口座	35,000,000		35,000,000
(7)防災会議積立 預金	無利息 みずほ銀行 神谷町支店1口座	3,086,353		3,086,353
特定資産合計	256,100,111	0	581,234,900	837,335,011
その他固定資産				
(1)建物附属設備	田中山ビル(8、9F)ライト変更工事、 葺手第二ビル(5F)内装工事他	42,347		4,050,760
(2)什器備品	机、椅子他 (事務局及び葺手第二ビル会議室)	13,579,116		9,451,083
(3)電話加入権	電話、ファクシミリ用 (計16回線)	288,384		822,968
(4)敷金	三井不動産株 854.48㎡ 葺手ビル(株) 272.37㎡ 支部事務所(7支部)	20,355,637		85,066,263
その他固定資産合計	34,265,484	0	99,391,074	133,656,558
固定資産合計	290,365,595	0	680,625,974	970,991,569
資産合計	500,674,436	25,050,945	717,466,163	1,243,191,544

(単位：円)

科 目		一般会計	受託会計	特別会計	合 計
II 負債の部					
1 流動負債					
(1)未払金	委託事業費、消費税他 試験・電子申請・届出等手続きシス テム業務と保守作業他	26,613,568	17,941,416	8,966,515	53,521,499
(2)前受金	会費、技術士第二次試験受験手数料他	55,257,100		3,263,000	58,520,100
(3)預り金	源泉所得税他	920,411	549,759	793,545	2,263,715
(4)仮受金		20,954,100	6,559,770	11,423,000	
流動負債合計		103,745,179	25,050,945	24,446,060	114,305,314
2 固定負債					
退職給与引当金		39,196,300		71,234,900	110,431,200
長期未払金		13,004,345		5,790,298	18,794,643
固定負債合計		52,200,645	0	77,025,198	129,225,843
負債合計		155,945,824	25,050,945	101,471,258	282,468,027
正味財産		344,728,612	0	615,994,905	960,723,517

収 支 計 算 書 総 括 表

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

(単位：円)

科 目	本 部				8支部計
	一般会計	受託会計	特別会計	合 計	
I 事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
入会金収入	0			0	
会費収入	0			0	
本部交付金等収入	—	—	—	—	0
事業収入	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	0	0
繰入金収入	0	0	0	0	0
事業活動収入計	0	0	0	0	0
2 事業活動支出					
事業費	0	0	0	0	0
管理費	0			0	0
繰入金支出	0			0	0
事業活動支出計	0	0	0	0	0
事業活動収支差額	0	0	0	0	0
II 投資活動収支の部					
1 投資活動収入					
特定資産取崩収入	0		0	0	0
投資活動収入計	0		0	0	0
2 投資活動支出					
特定資産取得支出	0		0	0	0
固定資産取得支出	0		0	0	0
投資活動支出計	0		0	0	0
投資活動収支差額	0		0	0	0
当期収支差額	0	0	0	0	0
前期繰越収支差額	95,639,532	0	12,394,129	108,033,661	43,646,292
次期繰越収支差額	95,639,532	0	12,394,129	108,033,661	43,646,292

貸借対照表総括表

(平成23年4月10日現在)

(単位：円)

科 目	本 部				8支部計
	一般会計	受託会計	特別会計	合 計	
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	172,830,505	11,944,662	28,768,117	213,543,284	44,573,447
未収会費	18,512,300			18,512,300	
未収金	4,528,332	13,106,283		17,634,615	
前払金	2,489,420		7,882,106	10,371,526	
立替金	105,000			105,000	
在庫品	10,924,130			10,924,130	
仮払金	919,154		189,966	1,109,120	
流動資産合計	210,308,841	25,050,945	36,840,189	272,199,975	44,573,447
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	39,196,300		71,234,900	110,431,200	20,550,704
賛助会費積立預金	36,000,000			36,000,000	
A P E C 審査登録積立預金	11,910,458			11,910,458	
記念行事積立預金	35,000,000			35,000,000	
試験運営積立預金			181,641,000	181,641,000	
施設拡充積立資産	130,907,000		328,359,000	459,266,000	
防災会議積立預金	3,086,353			3,086,353	
特定引当預金					
特定資産合計	256,100,111	0	581,234,900	837,335,011	
(2) その他固定資産					

(単位：円)

科 目	本 部				8支部計
	一般会計	受託会計	特別会計	合 計	
建 物 附 属 設 備	42,347		4,050,760	4,093,107	587,501
什 器 備 品	13,579,116		9,451,083	23,030,199	
電 話 加 入 権	288,384		822,968	1,111,352	
敷 金	20,355,637		85,066,263	105,421,900	230,400
その他固定資産合計	34,265,484	0	99,391,074	133,656,558	817,901
固定資産合計	290,365,595	0	680,625,974	970,991,569	21,368,605
資産合計	500,674,436	25,050,945	717,466,163	1,243,191,544	65,942,052
II 負債の部					
1 流動負債					
未 払 金	26,613,568	17,941,416	8,966,515	53,521,499	767,235
前 受 金	55,257,100		3,263,000	58,520,100	
預 り 金	920,411	549,759	793,545	2,263,715	109,920
仮 受 金	20,954,100	6,559,770	11,423,000	38,936,870	50,000
流動負債合計	103,745,179	25,050,945	24,446,060	153,242,184	927,155
2 固定負債					
退職給付引当金	39,196,300		71,234,900	110,431,200	0
長期未払金	13,004,345		5,790,298	18,794,643	
固定負債合計	52,200,645	0	77,025,198	129,225,843	0
負債合計	155,945,824	25,050,945	101,471,258	282,468,027	927,155
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	0	0	0	0	0
2 一般正味財産	344,728,612	0	615,994,905	960,723,517	65,014,897
(うち特定資産への充当額)	(216,903,811)	(0)	(510,000,000)	(726,903,811)	(0)
正味財産合計	344,728,612	0	615,994,905	960,723,517	65,014,897
負債及び正味財産合計	500,674,436	25,050,945	717,466,163	1,243,191,544	65,942,052

正味財産増減計算書総括表

(平成23年4月1日から平成23年4月10日まで)

(単位：円)

科 目	本 部				8支部計
	一般会計	受託会計	特別会計	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					
入会金収入	0	0		0	
会費収入	0	0		0	
事業収入	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	0	0
本部交付金					0
繰入金収入				0	0
経常収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常費用					
事業費	0	0	0	0	0
管理費	0	0		0	0
他会計への繰入金	0			0	0
建物減価償却費	0	0	0	0	
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0
在庫品増減額	0	0		0	
退職給付費用	0	0	0	0	
経常費用計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0

(単位：円)

科 目	本 部				8支部計
	一般会計	受託会計	特別会計	合 計	
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却額	0		0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	344,728,612	0	615,994,905	960,723,517	65,014,897
一般正味財産期末残高	344,728,612	0	615,994,905	960,723,517	65,014,897
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	344,728,612	0	615,994,905	960,723,517	65,014,897

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成23年4月1日から平成23年4月10日まで

一般会計

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	0	16,758,468	△ 16,758,468
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	0	2,323,723	△ 2,323,723
② 什器備品除却額	0	0	0
③ 退職給付引当金の増減額	0	8,527,700	△ 8,527,700
④ 未収会費増減額	0	277,100	△ 277,100
⑤ 未収金増減額	0	△ 906,719	906,719
⑥ 前払金増減額	0	△ 238,360	238,360
⑦ 立替金増減額	0	△ 17,320	17,320
⑧ 在庫品増減額	0	△ 1,342,320	1,342,320
⑨ 未払金増減額	0	△ 8,606,746	8,606,746
⑩ 前受金増減額	0	4,712,600	△ 4,712,600
⑪ 預り金増減額	0	198,556	△ 198,556
⑫ 仮受金増減額	20,954,100		20,954,100
⑬ 仮払金増減額	△ 919,154		△ 919,154
小 計	20,034,946	4,928,214	15,106,732
事業活動によるキャッシュ・フロー	20,034,946	21,686,682	△ 1,651,736
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
記念行事積立預金取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 退職給付引当預金支出	0	8,527,700	△ 8,527,700
② 施設拡充引当資産支出	0	2,000	△ 2,000
③ 記念行事引当預金支出	0	0	0
④ 賛助会費積立預金支出	0	0	0
⑤ 什器備品購入支出	0	270,000	△ 270,000
⑥ 長期未払金返済支出	0	2,191,708	△ 2,191,708
投資活動支出計	0	10,991,408	△ 10,991,408
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 10,991,408	10,991,408
III 現金及び現金同等物の増減額	20,034,946	10,695,274	9,339,672
IV 現金及び現金同等物の期首残高	152,795,559	138,434,327	14,361,232
V 現金及び現金同等物の期末残高	172,830,505	149,129,601	23,700,904

（注）資金の範囲　　資金の範囲は、現金預金である。

（注）当年度の現金及び現金同等物の期首残高には前・CPD会計分を含む。

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成23年4月1日から平成23年4月10日まで

受託会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	0	0	0
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	0	0	0
② 什器備品除却額	0	0	0
③ 退職給付費用	0	0	0
④ 未収会費増減額	0	0	0
⑤ 未収金増減額	0	△ 8,415,126	8,415,126
⑥ 前払金増減額	0	0	0
⑦ 在庫品増減額	0	0	0
⑧ 未払金増減額	0	1,656,662	△ 1,656,662
⑨ 前受金増減額	0	0	0
⑩ 預り金増減額	0	365,151	△ 365,151
⑪ 仮受金増減額	6,559,770		
小 計	6,559,770	△ 6,393,313	12,953,083
事業活動によるキャッシュ・フロー	6,559,770	△ 6,393,313	12,953,083
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 退職給付引当預金取崩収入	0	0	0
② 記念行事積立預金取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 退職給付引当預金支出	0	0	0
② 什器備品購入支出	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 現金及び現金同等物の増減額	6,559,770	△ 6,393,313	12,953,083
IV 現金及び現金同等物の期首残高	5,384,892	11,778,205	△ 6,393,313
V 現金及び現金同等物の期末残高	11,944,662	5,384,892	6,559,770

(注) 資金の範囲　　資金の範囲は、現金預金である。

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成23年4月1日から平成23年4月10日まで

特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	0	△ 22,090,449	22,090,449
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	0	4,484,591	△ 4,484,591
② 什器備品除却額	0	0	0
③ 退職給付引当金の増減額	0	1,762,000	△ 1,762,000
④ 未収会費増減額	0	0	0
⑤ 未収金増減額	0	0	0
⑥ 前払金増減額	0	△ 206,712	206,712
⑦ 在庫品増減額	0	0	0
⑧ 未払金増減額	0	△ 10,547,214	10,547,214
⑨ 前受金増減額	0	1,124,500	△ 1,124,500
⑩ 預り金増減額	0	29,785	△ 29,785
⑪ 仮受金増減額	11,423,000		11,423,000
⑫ 仮払金増減額	△ 189,966		△ 189,966
小 計	11,233,034	△ 3,353,050	14,586,084
事業活動によるキャッシュ・フロー	11,233,034	△ 25,443,499	36,676,533
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 試験運営積立預金取崩収入	0	25,000,000	△ 25,000,000
② 施設拡充積立資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	25,000,000	△ 25,000,000
2 投資活動支出			
① 退職給付引当預金支出	0	1,762,000	△ 1,762,000
② 施設拡充積立資産支出	0	10,000	
③ 什器備品購入支出	0	0	0
④ 長期未払金返済支出	0	1,649,528	△ 1,649,528
投資活動支出計	0	3,421,528	△ 3,421,528
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	21,578,472	△ 21,578,472
III 現金及び現金同等物の増減額	11,233,034	△ 3,865,027	15,098,061
IV 現金及び現金同等物の期首残高	17,535,083	21,400,110	△ 3,865,027
V 現金及び現金同等物の期末残高	28,768,117	17,535,083	11,233,034

(注) 資金の範囲 資金の範囲は、現金預金である。