

収 支 決 算 書
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科 目	予算額	決算額	差 額	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 入会金収入				
入会金収入	300,000	0	300,000	新入会 0社
② 会費収入				
正会員会費収入	25,044,000	24,908,000	136,000	予算 53社、実績 52社(1社 9月退会、未収金 138,000円)
賛助会員会費収入	210,000	210,000	0	30,000円×7社
③ 事業収入				
印刷物売上収入	22,500	7,500	15,000	審査引上売上。会員3000円×0冊、非会員7500円×1冊
広告料収入	12,000	12,000	0	ハター広告 1年間 1社、HP会社PR 0社、会報掲載 0社
CPD事業収入	0	3,000	-3,000	CPD会員：新規登録 0名(無料)、履歴証明 3名
講習・研修会費	570,000	601,788	-31,788	RCCM(33,000円/会員14名、非会員1名)、技術士1次(27,000円/会員11名、非会員1名)、 技術士2次(3回・55,000円/会員11名、非会員0名)、マネジメント(39,000円/会員36名、非会員1名)、 業績成果発表会(393,500円/会員102名、非会員16名、発注機関学校関係15名)、柴田農林講師派遣(54,288円/8名)
懇親会負担金	975,000	920,000	55,000	年動経表膨負担金(55,000円/11名)、総会懇親会費他(865,000円/93名)、全員協議会懇親会費(懇親会は中止)
④ 雑収入				
受取利息	1,000	4,073	-3,073	一般積立金、退職給与積立金、普通預金利息
雑収入	300,000	407,000	-107,000	共済制度販売促進費、事務局事務受託費(仙台支部)
⑤ 受託事業収入				
受託事業収入	0	0	0	
事業活動収入計	27,434,500	27,073,361	361,139	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
会議費支出	2,100,000	1,600,140	499,860	総会・講演会(337,668円/107名)、総会懇親会(851,532円/103名)、 全員協議会・講演会(86,350円/68名)、全員協議会懇親会(中止)、他会議費(324,590円)
経営研修費支出	300,000	97,818	202,182	マネジメント研修会(51,104円/49名)、独禁法研修会(46,714円/46名)
技術調査研究費支出	1,900,000	1,374,479	525,521	RCCM(23,017円/15名)、技術士1次研修(34,154円/12名)、技術士2次研修(106,638円/11名/3回)、 業績成果発表会(1,148,670円/158名)、柴田農林高校講師派遣(62,000円)
啓発宣伝費支出	1,000,000	859,987	140,013	機関誌53号(577,960円)、測量の日イベント関連(141,627円)、団体紹介新聞広告(1社3回 140,400円)

科 目	予算額	決算額	差 額	備 考
給与・手当支出	6,000,000	5,841,940	158,060	事務局職員給与及び通勤手当
法定福利厚生費支出	850,000	853,394	-3,394	社会保険等事業主負担分
旅費交通費支出	1,600,000	1,243,820	356,180	理事会・委員会当日(633,000円)、全測連関係会議旅費(190,000円)、地区協関連旅費(248,800円)、県・国・他団体打合せ等(168,800円)、資料運搬費等(3,220円)
通信運搬費支出	200,000	156,218	43,782	ADSL料金(15,552円)、宅急便代(87,133円)、郵便料金(53,533円)
消耗品費支出	900,000	634,977	265,023	コピー使用料、コピー用紙代、PC・プリンタ関連消耗品他
印刷製本費支出	350,000	336,960	13,040	会員名簿(390円×800冊+税)
賃借料支出	660,000	658,728	1,272	FAXリース料(21,384円/1ヶ月)、パソコンリース料(19,440円/1ヶ月)、電話リース料(14,070円/1ヶ月)
負担金支出	1,800,000	1,774,000	26,000	所属団体負担金、建産連(144,000円)・東北地区協議会(120,000円)・全測連(1,510,000円)
表彰費支出	200,000	146,203	53,797	永年勤続優良職員表彰(11名)、会長表彰(1名)
受託事業費	0	0	0	
事業推進費支出	4,000,000	2,186,412	1,813,588	要望・意見交換(92,100円)、渉外費他(672,680円)、PC管理費(82,350円)、DS事業(29,939円)、会計事務相談費(50,000円)、平坂測量大会(240,193円)、高校生他支援(60,048円)、CPD申請料(36,000円)、仙台支部事務委託(240,000円)、その他事業推進費(683,102円/湯水機現場研修、東京都測協意見交換、高知測協意見交換、寄附等)
事業費支出計	21,860,000	17,765,076	4,094,924	
② 管理費支出				
給与・手当支出	7,600,000	7,238,400	361,600	事務局職員給与及び通勤手当
法定福利厚生費支出	1,300,000	1,102,502	197,498	社会保険等事業主負担分、労働保険、健康診断経費 他
旅費交通費支出	20,000	3,000	17,000	駐車料金・バスカード・その他会議
通信運搬費支出	240,000	133,344	106,656	電話・FAX料金
消耗什器備品購入支出	50,000	38,068	11,932	事務所備品
消耗品費支出	40,000	20,644	19,356	ファイナル他事務消耗品
印刷製本費支出	85,000	86,940	-1,940	カレンダー・図袋・封筒他
光熱水費支出	360,000	295,157	64,843	事務所電気料等
賃借料支出	1,555,200	1,555,200	0	家賃・共益費
図書費支出	20,000	0	20,000	
交際費支出	50,000	50,000	0	
慶弔費支出	120,000	98,600	21,400	祝儀、香典、見舞金等
租税公課支出	72,000	72,000	0	法人市民税(50,000円)、法人県民税(22,000円)支払(H26年度より)
雑支出	270,000	269,920	80	新聞・雑誌購読料(196,491円)、振込手数料等(17,566円)、テナント総合保険料(11,450円)、その他雑費(44,413円)
管理費支出計	11,782,200	10,963,775	818,425	
事業活動支出計	33,642,200	28,728,851	4,913,349	
事業活動収支差額	-6,207,700	-1,655,490	-4,552,210	

科 目	予算額	決算額	差 額	備 考
Ⅱ. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①基本財産取崩収入				
一般積立預金取崩収入	0	0	0	
投資有価証券取崩収入		0	0	
②特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
減価償却引当資産取崩収入		0	0	
③固定資産売却収入			0	
④敷金・保証金戻り収入		0	0	
⑤その他の投資活動収入			0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出				
一般積立預金取得支出	0	0	0	(H29年度末残高 9,174,000円、H29年度積立なし)
投資有価証券取得支出		0	0	
②特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	500,000	500,000	0	(H28年度月末残高 4,677,000円 + H29年度積立 500,000円 = H29年度末残高 5,177,000円)
減価償却引当資産取得支出		0	0	
③固定資産取得支出				
什器備品購入支出		0	0	
④敷金・保証金支出		0	0	
⑤その他の投資活動支出			0	
投資活動支出計	500,000	500,000	0	
投資活動収支差額	-500,000	-500,000	0	
Ⅲ. 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入		0	0	
その他の財務活動収入		0	0	
財務活動収入計	0	0	0	

科 目	予算額	決算額	差 額	備 考
2. 財務活動支出				
借入金返済支出		0	0	
その他の財務活動支出		0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV. 予備費支出	1,420,943	0	1,420,943	
当期収支差額	-8,128,643	-2,155,490	-5,973,153	
前期繰越収支差額	8,128,643	8,128,643	0	
過年度未収会費貸倒損失額	0	0	0	
当年度未収会費貸倒損失額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	5,973,153	-5,973,153	

収支予算書は平成19年度から「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申し合わせ)に示された3区分の様式により作成している。

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、立替金、未収金、前払い金、未払金、預り金、仮受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

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	8,141,931	6,129,559
前払金	9,000	30,000
未収会費	40,000	138,000
合 計	8,190,931	6,297,559
未払金	0	200,520
預り金（職員）	62,288	123,886
合 計	62,288	324,406
次期繰越収支差額	8,128,643	5,973,153

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について
現在保有していない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定額法
- (4) 引当金の計上基準について
退職給与引当金・・・退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理による。
- (6) 消費税等の会計処理
税込処理による。

2. 会計方針の変更 変更していない。

3. 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
特定資産				
退職給付引当資産	4,677,000	500,000	0	5,177,000
合 計	4,677,000	500,000	0	5,177,000

4. 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)
特定資産				
退職給付引当資産	5,177,000			
合 計	5,177,000		(0)	(0)

5. 担保に供している資産 該当なし

- 6 . 固定資産の取得価額、原価償却累計額および当期末残高
 固定資産の取得価額、原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
什器備品	1,042,820	834,252	208,568
合計	1,042,820	834,252	208,568

- 7 . 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	0	0	0
合計	0	0	0

- 8 . 保証債務等の偶発債務
 該当なし
- 9 . 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 該当なし
- 10 . 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 該当なし
- 11 . 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 該当なし
- 12 . 関連当事者との取引の内容
 関連当事者との取引内容は、会費以外にはない。
- 13 . 重要な後発事象
 該当なし
- 14 . 科目間の流用について
 該当なし

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	6,129,559	8,141,931	-2,012,372
前払金（H29建コソCPD登録費用）	30,000	9,000	21,000
未収金（正会員会費）	138,000	40,000	98,000
棚卸用紙高（審査リスト・報告書）	553,100	554,250	-1,150
流動資産合計	6,850,659	8,745,181	-1,894,522
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,177,000	4,677,000	500,000
(3) その他固定資産			
什器備品	208,568	276,868	-68,300
電話加入権	224,300	224,300	0
保証金（敷 金）	360,000	360,000	0
一般積立金	9,174,000	9,174,000	0
固定資産合計	15,143,868	14,712,168	431,700
資産合計	21,994,527	23,457,349	-1,462,822
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金（職員）	123,886	62,288	61,598
未払金	200,520	0	200,520
流動負債合計	324,406	62,288	262,118
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,177,000	4,677,000	500,000
固定負債合計	5,177,000	4,677,000	500,000
負債合計	5,501,406	4,739,288	762,118
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	16,493,121	18,718,061	-2,224,940
(うち特定資産への充当)	(0)	(0)	(0)
当期正味財産増減額	-2,224,940	4,967,036	-7,191,976
前期繰越正味財産額	18,718,061	13,751,025	4,967,036
正味財産合計	16,493,121	18,718,061	-2,224,940
負債及び正味財産合計	21,994,527	23,457,349	-1,462,822

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

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			
入会金収入			
入会金収入	0	1,230,000	-1,230,000
会費収入			
正会員会費収入	24,908,000	25,531,000	-623,000
賛助会員会費収入	210,000	190,000	20,000
事業収入			
印刷物売上収入	7,500	31,500	-24,000
広告料収入	12,000	12,000	0
CPD事業収入	3,000	0	3,000
講習・研修会費	601,788	509,000	92,788
懇親会負担金	920,000	1,320,000	-400,000
期末棚卸用紙増加額	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
雑収入			
受取利息	4,073	1,318	2,755
雑収入	407,000	430,000	-23,000
受託事業収入			
受託事業収入	0	0	0
経常収益計①	27,073,361	29,254,818	-2,181,457
(2) 経常費用			
事業費			
会議費	1,600,140	2,046,925	-446,785
経営研修費	97,818	180,391	-82,573
技術調査研究費	1,374,479	1,191,149	183,330
啓発宣伝費	859,987	956,927	-96,940
給与・手当	5,841,940	6,746,920	-904,980
法定福利厚生費	853,394	1,082,927	-229,533
旅費交通費	1,243,820	1,355,910	-112,090
通信運搬費	156,218	166,103	-9,885
消耗品費	634,977	635,085	-108
印刷製本費	336,960	336,960	0
賃借料	658,728	658,728	0
負担金	1,774,000	1,714,000	60,000
表彰費	146,203	182,375	-36,172
受託事業費	0	0	0
事業推進費	2,186,412	2,016,601	169,811
期末棚卸用紙減少額	1,150	58,900	-57,750
管理費			
給与・手当	7,238,400	1,848,000	5,390,400
法定福利厚生費	1,102,502	69,419	1,033,083
退職給付金	0	0	0
旅費交通費	3,000	1,190	1,810
通信運搬費	133,344	150,282	-16,938
消耗什器備品費	38,068	17,690	20,378
消耗品費	20,644	25,684	-5,040
印刷製本費	86,940	47,520	39,420

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水費	295,157	301,305	-6,148
賃借料	1,555,200	1,555,200	0
図書費	0	0	0
交際費	50,000	20,000	30,000
慶弔費	98,600	73,200	25,400
租税公課	72,000	72,000	0
雑費	269,920	254,257	15,663
減価償却費	68,300	22,134	46,166
退職給与引当金			
退職給付引当金繰入	500,000	500,000	0
予備費			
予備費	0	0	0
経常費用計②	29,298,301	24,287,782	5,010,519
当期経常増減額①-②=(A)	-2,224,940	4,967,036	-7,191,976
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
積立金取崩額	0	0	0
退職給付引当金取崩額	0	0	0
経常外収益計③	0	0	0
(2) 経常外費用			
積立金繰入額	0	0	0
未収会費貸倒損失額	0	0	0
経常外費用計④	0	0	0
当期経常外増減額③-④=(B)	0	0	0
当期一般正味財産増減額 (A)+(B)=(C)	-2,224,940	4,967,036	-7,191,976
一般正味財産期首残高 (D)	18,718,061	13,751,025	4,967,036
一般正味財産期末残高 (C)+(D)	16,493,121	18,718,061	-2,224,940
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	16,493,121	18,718,061	-2,224,940

財 産 目 録

平成30年3月31日

I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	手元有高	199,346	
普通預金	七十七銀行本店	5,826,454	
仙台銀行	上杉支店	103,759	
前払金(建コンCPD,セミナー会費)		30,000	
未収金			
未収会費(会費)		138,000	
棚卸用紙高		553,100	
流動資産合計			6,850,659
2. 固定資産			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当金積立金			
ゆうちょ銀行	(定期預金)	5,177,000	
その他固定資産			
什器備品		208,568	
電話加入権		224,300	
保証金(敷金)		360,000	
一般積立金			
七十七銀行	(定期預金)	6,174,000	
仙台銀行	(定期預金)	3,000,000	
固定資産合計			15,143,868
資産合計			21,994,527
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
職員預り金		123,886	
未払金		200,520	
流動負債合計			324,406
2. 固定負債			
退職給付引当金		5,177,000	
固定負債合計			5,177,000
負債合計			5,501,406
正味財産			16,493,121