

第2号議案 平成28年度収支決算の承認について

貸 借 対 照 表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	393,252	316,232	77,020
普通預金	13,857,513	12,989,300	868,213
未収金	5,612	0	5,612
前払費用	21,203	36,222	△ 15,019
流動資産合計	14,277,580	13,341,754	935,826
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,423,500	3,814,250	1,609,250
大会準備積立資産	1,899,774	2,899,774	△ 1,000,000
機器購入準備積立資産	2,200,000	2,100,000	100,000
特定資産合計	9,523,274	8,814,024	709,250
(2) その他固定資産			
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	80,300	80,300	0
固定資産合計	9,603,574	8,894,324	709,250
資産合計	23,881,154	22,236,078	1,645,076
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	799,341	1,081,373	△ 282,032
未払法人税等	758,500	1,533,500	△ 775,000
預り金	42,000	53,100	△ 11,100
流動負債合計	1,599,841	2,667,973	△ 1,068,132
2 固定負債			
退職給付引当金	5,423,500	3,814,250	1,609,250
大会準備積立金	1,899,774	2,899,774	△ 1,000,000
機器購入準備積立金	2,200,000	2,100,000	100,000
固定負債合計	9,523,274	8,814,024	709,250
負債合計	11,123,115	11,481,997	△ 358,882
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	12,758,039	10,754,081	2,003,958
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	12,758,039	10,754,081	2,003,958
負債及び正味財産合計	23,881,154	22,236,078	1,645,076

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(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 特定資産運用益	(611)	(1,818)	(△ 1,207)
特定資産受取利息	611	1,818	△ 1,207
② 受取入金	(0)	(1,000)	(△ 1,000)
入金	0	1,000	△ 1,000
③ 受取会費	(2,243,000)	(2,239,500)	(3,500)
会費	2,243,000	2,239,500	3,500
④ 受取受託料	(25,791,194)	(26,316,100)	(△ 524,906)
1 公共団体受託料収入	23,107,702	23,623,825	△ 516,123
2 日本郵政G受託料収入	2,010,000	2,000,000	10,000
3 民間受託料収入	673,492	692,275	△ 18,783
⑤ 受取補助金	(0)	(0)	(0)
補助金収入	0	0	0
⑥ 事業収益	(20,510,226)	(22,803,256)	(△ 2,293,030)
1 定期検査料収入	16,347,370	18,573,300	△ 2,225,930
2 検定負担金収入	545,164	612,194	△ 67,030
3 依頼検査料収入	2,458,350	2,474,790	△ 16,440
4 証紙取扱収入	1,037,942	993,172	44,770
5 講習受講料	62,000	85,000	△ 23,000
6 広告掲載料	59,400	64,800	△ 5,400
⑦ 雑収益	(43,464)	(53,304)	(△ 9,840)
1 受取利息	164	2,509	△ 2,345
2 雑収入	43,300	50,795	△ 7,495
経常収益計	48,588,495	51,414,978	△ 2,826,483
(2) 経常費用			
① 事業費	(42,970,207)	(43,348,020)	(△ 377,813)
1 給料手当	23,511,168	23,099,721	411,447
2 福利厚生費	3,716,444	3,672,207	44,237
3 共済掛金	814,195	772,352	41,843
4 委嘱計量士費	3,846,508	3,510,460	336,048
5 検査補助員費	719,280	626,940	92,340
6 啓発・広告費	169,085	202,002	△ 32,917
7 景品費	40,903	102,959	△ 62,056
8 旅費交通費	1,043,510	1,344,400	△ 300,890
9 通信運搬費	667,162	902,107	△ 234,945
10 印刷製本費	637,624	875,684	△ 238,060
11 消耗品費	529,583	727,692	△ 198,109
12 賃借料	1,756,251	1,664,264	91,987
13 燃料費	600,658	739,022	△ 138,364
14 使費用	134,341	138,136	△ 3,795
15 保険料	384,886	337,380	47,506
16 車輜費	272,422	446,026	△ 173,604
17 修繕費	281,497	152,097	129,400

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
18 会 議 ・ 研 修 費	182,800	265,001	△ 82,201
19 手 数 料	336,305	336,305	0
20 租 税 公 課	1,659,620	1,767,300	△ 107,680
21 貸 倒 損 失	0	0	0
22 退職給付引当金繰入額	1,565,965	1,565,965	0
23 機器購入積立金繰入額	100,000	100,000	0
事 業 費 計	42,970,207	43,348,020	△ 377,813
② 管 理 費	(2,941,517)	(2,982,147)	(△ 40,630)
1 給 料 手 当	528,881	519,626	9,255
2 福 利 厚 生 費	102,725	101,503	1,222
3 共 済 掛 金	22,505	21,348	1,157
4 旅 費 交 通 費	414,370	513,380	△ 99,010
5 通 信 運 搬 費	152,057	71,611	80,446
6 印 刷 製 本 費	327,240	292,140	35,100
7 消 耗 品 費	9,496	13,050	△ 3,554
8 貸 借 料 費	11,859	11,862	△ 3
9 燃 料 費	1,097	1,103	△ 6
10 使 用 費	3,714	3,818	△ 104
11 報 償 費	57,262	35,837	21,425
12 交 際 費	113,500	80,524	32,976
13 支 払 負 担 金	487,000	560,000	△ 73,000
14 会 議 費	365,318	370,861	△ 5,543
15 手 数 料	9,295	9,295	0
16 租 税 公 課	17,030	44,100	△ 27,070
17 雑 費	74,883	88,804	△ 13,921
18 退職給付引当金繰入額	43,285	43,285	0
19 大会準備積立金繰入額	200,000	200,000	0
管 理 費 計	2,941,517	2,982,147	△ 40,630
経 常 費 用 計	45,911,724	46,330,167	△ 418,443
評損調整前当期経常増減額	2,676,771	5,084,811	△ 2,408,040
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	2,676,771	5,084,811	△ 2,408,040
2 経 常 外 増 減 の 部			
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	2,676,771	5,084,811	△ 2,408,040
法人税、住民税及び事業税	672,813	1,448,485	△ 775,672
当期一般正味財産増減額	2,003,958	3,636,326	△ 1,632,368
一般正味財産期首残高	10,754,081	7,117,755	3,636,326
一般正味財産期末残高	12,758,039	10,754,081	2,003,958
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
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	12,758,039	10,754,081	2,003,958

科 目	実施事業等会計			その他会計						法人会計	内部取引 消	合 計
	普及啓発事業	事業者指導費	小 計	定期検査	検定検査	依頼検査	適正計量管理 計量管理	証紙販売	小 計			
15 料												
16 費												
17 費												
18 費												
19 費												
20 課												
21 課												
22 課												
事業費	690,645	545,732	1,236,377	22,481,017	16,018,950	1,532,806	1,090,243	610,814	41,733,830	(2,941,517)		42,970,207
② 費												
1 費												
2 費												
3 費												
4 費												
5 費												
6 費												
7 費												
8 費												
9 費												
10 費												
11 費												
12 費												
13 費												
14 費												
15 費												
16 費												
17 費												
18 費												
19 費												
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
經常費用計	690,645	545,732	1,236,377	22,481,017	16,018,950	1,532,806	1,090,243	610,814	41,733,830	2,941,517		2,941,517
評価損益等計	△690,645	△483,732	△1,174,377	701,155	799,114	925,544	1,593,249	427,128	4,446,190	△595,042		45,911,724
当期経常増減額	△690,645	△483,732	△1,174,377	701,155	799,114	925,544	1,593,249	427,128	4,446,190	△595,042		2,676,771
法人税、住民税及び事業税	△690,645	△483,732	△1,174,377	701,155	799,114	925,544	1,593,249	427,128	4,446,190	△595,042		2,676,771
当期一般正味財産増減額	△690,645	△483,732	△1,174,377	0	0	0	0	0	0	0		0
一般正味財産期首残高	△3,501,464	△2,181,607	△5,683,071	5,111,821	1,834,351	2,798,562	5,314,711	1,462,811	16,522,256	△85,104		2,003,958
一般正味財産期末残高	△4,192,109	△2,665,339	△6,857,448	5,812,976	2,633,465	3,724,106	6,907,960	1,889,939	20,968,446	△1,352,959		10,754,081
指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	△4,192,109	△2,665,339	△6,857,448	5,812,976	2,633,465	3,724,106	6,907,960	1,889,939	20,968,446	△1,352,959		12,758,039
正味財産期末残高												

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

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おります。

(2) 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と認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 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、次のとおりであります。

(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	3,814,250	1,609,250	0	5,423,500
大会準備積立資産	2,899,774	200,000	1,200,000	1,899,774
機器購入準備積立資産	2,100,000	100,000	0	2,200,000
合 計	8,814,024	1,909,250	1,200,000	9,523,274

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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	5,423,500	(0)	(0)	(5,423,500)
大会準備積立資産	1,899,774	(0)	(0)	(1,899,774)
機器購入準備積立資産	2,200,000	(0)	(0)	(2,200,000)
合 計	9,523,274	(0)	(0)	(9,523,274)