

平成18年度 決算報告書

自 平成18年4月 1日
至 平成19年3月31日

収支計算書総括表
平成18年4月1日～平成19年3月31日

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	試験事業特別会計	PR-ク事業特別会計
・収入の部				
事業収入	273,232,200	6,658,325	266,258,875	315,000
入会金収入	1,960,000	1,960,000	0	0
会費収入	107,920,000	107,920,000	0	0
特別会費収入	1,934,000	1,934,000	0	0
雑収入等	463,642	463,642	0	0
敷金保証金戻り収入	0	0	0	0
退職金引当収入	11,000,000	11,000,000	0	0
短期借入金収入	0	0	0	0
団体名称変更繰戻金	4,600,000	4,600,000	0	0
特別会計繰入収入	7,018,820	7,018,820	0	0
Pマーク事業準備金収入	15,000,000	0	0	15,000,000
当期収入合計	423,128,662	141,554,787	266,258,875	15,315,000
前期繰越収支差額	151,468,337	151,468,337	0	0
収入合計	574,596,999	293,023,124	266,258,875	15,315,000
・支出の部				
事業費	221,361,021	21,245,878	198,156,923	1,958,220
管理費	173,104,403	109,094,710	51,967,032	12,042,661
予備費	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0
団体名称変更諸費用	3,638,722	3,638,722	0	0
ソフトウェア開発支出	9,116,100	0	9,116,100	0
20周年記念事業費	2,004,261	2,004,261	0	0
Pマーク事業準備金支出	15,000,000	15,000,000	0	0
借入金返済支出	0	0	0	0
退職引当金繰入支出	3,400,000	3,400,000	0	0
一般会計繰入支出	7,018,820	0	7,018,820	0
当期支出合計	434,643,327	154,383,571	266,258,875	14,000,881
当期収支差額	11,514,665	12,828,784	0	1,314,119
次期繰越収支差額	139,953,672	138,639,553	0	1,314,119

貸借対照表総括表
平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	合 計
・資産の部	
流動資産	52,802,006
固定資産	131,647,692
資産合計	184,449,698
・負債の部	
流動負債	53,855,395
固定負債	39,800,000
負債合計	93,655,395
・正味財産の部	
正味財産	90,794,303
負債及び正味財産合計	184,449,698

正味財産増減計算書総括表
平成18年4月1日～平成19年3月31日

(単位：円)

科 目	合 計
・増加の部	
資産増加額	1,001,435
負債減少額	11,000,000
増加額合計	12,001,435
・減少の部	
資産減少額	27,371,000
負債増加額	3,400,000
減少額合計	30,771,000
当期正味財産増加(減少)額	18,769,565
前期繰越正味財産額	109,563,868
期末正味財産合計額	90,794,303

一般会計収支計算書
平成18年4月1日～平成19年3月31日現在

(金額単位：円)

科 目	18年度予算額	18年度実績額	差 異	%
・収入の部				
1.事業収入	8,230,000	6,658,325	1,571,675	80.9%
補助事業収入	0	0	0	0.0%
一般事業収入	8,230,000	6,658,325	1,571,675	80.9%
2.入会金収入	2,000,000	1,960,000	40,000	98.0%
3.会費収入	104,000,000	107,920,000	3,920,000	103.8%
正会員会費	90,000,000	92,637,500	2,637,500	102.9%
賛助会員会費	14,000,000	15,282,500	1,282,500	109.2%
4.特別会費	750,000	1,934,000	1,184,000	257.9%
5.雑収入	0	463,642	463,642	0.0%
6.退職金引当収入	0	11,000,000	11,000,000	0.0%
7.短期借入金収入	0	0	0	0.0%
8.団体名称変更繰戻金	4,600,000	4,600,000	0	100.0%
9.特別会計繰入収入	31,420,000	7,018,820	24,401,180	22.3%
10.PA-7認定機関事業準備金返還金	0	0	0	0.0%
11.過年度収入修正	0	0	0	0.0%
当期収入合計(A)	151,000,000	141,554,787	9,445,213	93.7%
前期繰越収支差額	151,468,337	151,468,337	0	
収入合計(B)	302,468,337	293,023,124	9,445,213	96.9%
・支出の部				
1.事業費	23,503,000	21,245,878	2,257,122	90.4%
補助事業費	0	0	0	0.0%
一般事業費	23,503,000	21,245,878	2,257,122	90.4%
旅費交通費	850,000	558,674	291,326	65.7%
通信運搬費	358,000	187,821	170,179	52.5%
委託費	6,190,000	4,431,140	1,758,860	71.6%
賃借料	0	0	0	0.0%
会議費	850,000	781,421	68,579	91.9%
渉外費	0	0	0	0.0%
会場費	603,000	624,855	21,855	103.6%
総会費	600,000	727,608	127,608	121.3%
会員懇親費	9,230,000	10,823,119	1,593,119	117.3%
印刷製本費	800,000	755,190	44,810	94.4%
広告宣伝費	1,060,000	620,000	440,000	58.5%
新聞図書費	0	0	0	0.0%
事務用品費	0	0	0	0.0%
消耗品費	0	0	0	0.0%
諸会費	610,000	392,000	218,000	64.3%
諸謝金	2,340,000	1,344,050	995,950	57.4%
租税公課	0	0	0	0.0%
支払手数料	0	0	0	0.0%
雑費	12,000	0	12,000	0.0%

次項に続く

(金額単位:円)

科 目	18年度予算額	18年度実績額	差 異	%
2.管理費	108,206,000	109,094,710	888,710	100.8%
人件費	75,680,000	63,932,980	11,747,020	84.5%
給与手当	67,000,000	56,412,927	10,587,073	84.2%
法定福利費	8,400,000	7,229,741	1,170,259	86.1%
福利厚生費	280,000	290,312	10,312	103.7%
会議費	740,000	647,642	92,358	87.5%
会場費	0	0	0	0.0%
経費	31,786,000	33,517,788	1,731,788	105.4%
旅費交通費	640,000	575,358	64,642	89.9%
通信運搬費	2,500,000	1,927,906	572,094	77.1%
委託費	5,750,000	11,863,561	6,113,561	206.3%
賃借料	11,796,000	10,975,688	820,312	93.0%
水道光熱費	1,300,000	996,042	303,958	76.6%
リース料	1,760,000	1,589,909	170,091	90.3%
渉外費	440,000	64,050	375,950	14.6%
印刷製本費	450,000	432,705	17,295	96.2%
広告宣伝費	0	0	0	0.0%
新聞図書費	220,000	252,682	32,682	114.9%
事務用品費	140,000	53,743	86,257	38.4%
什器備品費	0	0	0	0.0%
消耗品費	2,750,000	1,832,106	917,894	66.6%
諸会費	1,810,000	841,571	968,429	46.5%
諸謝金	0	0	0	0.0%
租税公課	500,000	213,960	286,040	42.8%
修繕維持費	800,000	820,050	20,050	102.5%
支払手数料	500,000	681,660	181,660	136.3%
保険料	430,000	396,797	33,203	92.3%
雑費	0	0	0	0.0%
退職金支出	0	10,996,300	10,996,300	0.0%
3.予備費	4,471,000	0	4,471,000	0.0%
4.借入金返済支出	0	0	0	0.0%
短期借入金返済支出	0	0	0	0.0%
5.支払利息	0	0	0	0.0%
6.団体名称変更繰入支出	0	0	0	0.0%
7.団体名称変更諸費用	4,600,000	3,638,722	961,278	79.1%
8.ソフトウェア開発支出	0	0	0	0.0%
9.20周年記念事業費	2,220,000	2,004,261	215,739	90.3%
10.PA-7認定機関事業準備金支出	15,000,000	15,000,000	0	100.0%
11.特別損失	0	0	0	0.0%
12.過年度支払修正	0	0	0	0.0%
13.退職引当預金繰入支出	8,000,000	3,400,000	4,600,000	42.5%
当期支出合計(C)	166,000,000	154,383,571	11,616,429	93.0%
当期収支差額(A)-(C)	15,000,000	12,828,784	2,171,216	
次期繰越収支差額(B)-(C)	136,468,337	138,639,553	2,171,216	101.6%

試験事業特別会計収支計算書
平成18年4月1日～平成19年3月31日現在

(金額単位：円)

科 目	18年度予算額	18年度実績額	差 異	%
. 収入の部				
1. 事業収入	296,000,000	266,258,875	29,741,125	90.0%
CAD受験料	233,000,000	194,750,260	38,249,740	83.6%
CADガイドブック収入	36,500,000	46,248,625	9,748,625	126.7%
CAD証明書売上収入	2,500,000	2,853,000	353,000	114.1%
財務受験料	22,800,000	20,823,690	1,976,310	91.3%
財務ガイドブック収入	1,000,000	1,309,300	309,300	130.9%
財務証明書売上収入	200,000	274,000	74,000	137.0%
2. 雑収入	0	0	0	0.0%
当期収入合計	296,000,000	266,258,875	29,741,125	90.0%
. 支出の部				
1. 事業費	208,430,000	198,156,923	10,273,077	95.1%
旅費交通費	2,100,000	826,595	1,273,405	39.4%
通信運搬費	12,100,000	12,252,343	152,343	101.3%
委託費	144,950,000	142,698,290	2,251,710	98.4%
賃借料	700,000	264,075	435,925	37.7%
会議費	400,000	98,750	301,250	24.7%
会場費	1,600,000	959,709	640,291	60.0%
印刷製本費	22,300,000	20,442,642	1,857,358	91.7%
広告宣伝費	7,000,000	4,499,250	2,500,750	64.3%
新聞図書費	500,000	287,280	212,720	57.5%
事務用品費	120,000	0	120,000	0.0%
消耗品費	450,000	129,360	320,640	28.7%
諸会費	210,000	131,250	78,750	62.5%
諸謝金	9,500,000	10,263,324	763,324	108.0%
租税公課	5,500,000	5,009,640	490,360	91.1%
支払手数料	1,000,000	294,415	705,585	29.4%
雑費	0	0	0	0.0%
2. 管理費	56,150,000	51,967,032	4,182,968	92.6%
人件費 <small>(通勤費・法定福利・福利厚生費を含む)</small>	46,270,000	42,782,752	3,487,248	92.5%
家賃等管理費	9,880,000	9,184,280	695,720	93.0%
3. 予備費	0	0	0	0.0%
4. ソフトウェア開発支出	0	9,116,100	9,116,100	0.0%
5. 一般会計繰入支出	31,420,000	7,018,820	24,401,180	
当期支出合計	296,000,000	266,258,875	29,741,125	90.0%
当期収支差額()	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

()収支差額は一般会計に繰入、収支差額は0となる。

Pマーク付与指定機関事業特別会計収支計算書
平成18年4月1日～平成19年3月31日現在

(金額単位：円)

科 目	18年度予算額	18年度実績額	差 異	%
・ 収入の部				
1. 事業収入	11,000,000	315,000	10,685,000	2.9%
審査委託料	2,000,000	0	2,000,000	0.0%
申請料	1,000,000	0	1,000,000	0.0%
審査料	8,000,000	315,000	7,685,000	3.9%
2. 一般会計繰越金からの準備金収入()	15,000,000	15,000,000	0	100.0%
当期収入合計	26,000,000	15,315,000	10,685,000	58.9%
・ 支出の部				
1. 初期費用	2,860,000	1,958,220	901,780	68.5%
事務所施設費	2,500,000	1,421,700	1,078,300	56.9%
人材養成費	360,000	536,520	176,520	149.0%
2. 運用経費	22,900,000	12,042,661	10,857,339	52.6%
人件費(職員及び審査員)	20,000,000	9,527,276	10,472,724	47.6%
家賃等管理費	2,900,000	2,322,165	577,835	80.1%
委員手当等	0	193,220	193,220	0.0%
3. 一般会計への返還金	0	0	0	0.0%
4. 予備費	100,000	0	100,000	0.0%
当期支出合計	25,860,000	14,000,881	11,859,119	54.1%
当期収支差額	140,000	1,314,119	1,174,119	
次期繰越収支差額	140,000	1,314,119	1,174,119	938.7%

()新事業立ち上げのための準備金として、一般事業の前年度繰越額(151,468千円)から繰入

貸借対照表
平成19年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	金額	
・資産の部		
1.流動資産		
現金	571,215	
銀行預金	25,842,066	
郵便貯金等	20,146,475	
未収金	534,010	
未収会費	112,500	
未収入会金	100,000	
立替金	2,660	
前払金	5,408,080	
仮払金	85,000	
流動資産計		52,802,006
2.固定資産		
建物付属設備	0	
什器備品	0	
電話加入権	1,101,576	
出資金	5,000,000	
敷金/保証金	17,759,016	
国債購入	40,028,000	
退職積立預金	39,800,000	
ソフトウェア開発費(一般会計)	3,843,000	
ソフトウェア開発費(試験事業)	9,116,100	
Pマーク事業準備金預金(*1)	15,000,000	
固定資産計		131,647,692
資産計		184,449,698
・負債の部		
1.流動負債		
短期借入金	0	
未払金	23,876,650	
預り金	3,315,345	
預り保証金	0	
前受費用	2,370,400	
前受会費	8,780,000	
前受受験料	513,000	
Pマーク事業準備金(*2)	15,000,000	
流動負債計		53,855,395
2.固定負債		
退職引当金	39,800,000	
固定負債計		39,800,000
負債計		93,655,395
・正味財産の部		
正味財産	90,794,303	90,794,303
当期正味財産増加(減少)額		18,769,565
負債及び正味財産計		184,449,698

(*1)Pマーク事業における資産

(*2)一般会計からPマーク事業への準備金支出

正味財産増減計算書
平成18年4月1日～平成19年3月31日

(単位:円)

勘定科目	金額	
. 増加の部		
1. 資産増加額		
当期収支差額(一般事業)	12,828,784	
当期収支差額(Pマーク)	1,314,119	
ソフトウェア開発費(試験事業)	9,116,100	
退職引当金増加額	3,400,000	1,001,435
2. 負債減少額		
退職引当金取崩額	11,000,000	
短期借入金減少額	0	11,000,000
増加額合計		12,001,435
. 減少の部		
1. 資産減少額		
資産償却額(ソフトウェア:一般会計)	1,281,000	
平成16年度会費回収不能額	90,000	
退職引当金取崩額	11,000,000	
Pマーク事業準備金支出額(*)	15,000,000	27,371,000
2. 負債増加額		
退職引当金繰入額	3,400,000	
短期借入金増加額	0	3,400,000
減少額合計		30,771,000
当期正味財産増加(減少)額		18,769,565
前期繰越正味財産額		109,563,868
期末正味財産合計額		90,794,303

(*)一般会計からPマーク事業への準備金支出額

財 産 目 録
平成19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 現金手元残高	571,215	
普通預金		
りそな銀行 東京営業部 (1)	4,000,386	
りそな銀行 東京営業部 (2)	2,599,037	
りそな銀行 東京営業部 (3)	89,811	
りそな銀行 赤坂	4,164,040	
三井住友銀行 神田 (1)	6,244,339	
三井住友銀行 神田 (2)	0	
三井住友銀行 神田 (3)	48,390	
三菱UFJ信託銀行 東京営業部	686,818	
定期預金		
りそな銀行 赤坂	8,003,088	
当座預金		
りそな銀行 東京営業部	6,157	
郵便貯金等		
通常郵便貯金	7,457,980	
郵便振替 (1) CAD試験	1,914,550	
郵便振替 (2) CAD証明書	2,387,625	
郵便振替 (3) 財務受験料	6,864,820	
郵便振替 (4) 財務証明書	1,521,500	
未収入金		
未収金	534,010	
未収会費		
平成17年度年会費	0	
平成18年度年会費	112,500	
未収入会金	100,000	
立替金		
立替金	2,660	
前払金		
家賃	1,553,913	
顧問料	157,500	
その他	3,696,667	
仮払金		
仮払金	85,000	
流動資産計		52,802,006
2. 固定資産		
建物付属設備	0	
什器備品	0	
電話加入権	1,101,576	
敷金 / 保証金	17,759,016	
出資金	5,000,000	
国債購入	40,028,000	
ソフトウェア開発費 (一般会計)	3,843,000	
ソフトウェア開発費 (試験事業)	9,116,100	
退職積立預金	39,800,000	
PR-ク事業準備金預金 (PR-ク事業)	15,000,000	
固定資産計		131,647,692
資 産 計		184,449,698

財 産 目 録
平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0		
未払金			
一般会計・特別事業会計	23,876,650		
預り金			
職員等源泉税・地方税	571,440		
職員等社会保険料	1,611,453		
弁護士等報酬源泉他	254,671		
A I C T O	877,781		
前受費用			
平成19年度CAD試験ガイドブック	2,370,400		
前受会費			
平成19年度会費	8,780,000		
前受受験料			
平成19年度試験分	513,000		
Pマーク事業準備金(*)	15,000,000		
流動負債計		53,855,395	
2. 固定負債			
退職引当金	39,800,000		
固定負債計		39,800,000	
負債計			93,655,395
差引正味財産			90,794,303

(*)一般会計からPマーク事業への準備金支出額

計算書類に対する注記

1. 有形固定資産は、除去時に一括償却する
2. 担保に供している資産、並びに保証債務はない