

## 平成 28 年度収支決算書類

|     |   |   |          |
|-----|---|---|----------|
| (1) | 収支計算書                                   | 平成 28 年 4 月 1 日から<br>平成 29 年 3 月 31 日まで | p. 1-2   |
| (2) | 正味財産増減計算書                               | 平成 28 年 4 月 1 日から<br>平成 29 年 3 月 31 日まで | p. 3-4   |
| (3) | 正味財産増減計算書内訳表<br>* (2) の公益目的事業会計、法人会計別内訳 | 平成 28 年 4 月 1 日から<br>平成 29 年 3 月 31 日まで | p. 5-6   |
| (4) | 予算対比正味財産増減計算書<br>* (3) の予算対比            | 平成 28 年 4 月 1 日から<br>平成 29 年 3 月 31 日まで | p. 7-8   |
| (5) | 貸借対照表                                   | 平成 29 年 3 月 31 日現在                      | p. 9     |
| (6) | 財産目録                                    | 平成 29 年 3 月 31 日現在                      | p. 10-11 |
| (7) | 財務諸表に対する注記                              |   | p. 12    |
| (8) | 附属明細書                                   |   | p. 13    |



# 収支計算書

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              | 予算額             | 決算額             | 差 異             |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I 事業活動収支の部 【 1 】 |                 |                 |                 |
| 1. 事業活動収入 【 2 】  |                 |                 |                 |
| 基本財産運用収入 【 3 】   | [ 2,677,000 ]   | [ 3,024,428 ]   | [ △ 347,428 ]   |
| 基本財産利息収入 【 4 】   | 2,677,000       | 3,024,428       | △ 347,428       |
| 特定資産運用収入 【 5 】   | [ 1,210,000 ]   | [ 2,978,054 ]   | [ △ 1,768,054 ] |
| 特定財産利息収入 【 6 】   | 1,210,000       | 2,978,054       | △ 1,768,054     |
| 会 費 収 入 【 7 】    | [ 193,550,000 ] | [ 193,500,000 ] | [ 50,000 ]      |
| 正会員会費収入 【 8 】    | 178,750,000     | 178,800,000     | △ 50,000        |
| 賛助会員会費収入 【 9 】   | 14,800,000      | 14,700,000      | 100,000         |
| 評価事業収入 【 10 】    | [ 273,895,000 ] | [ 274,470,332 ] | [ △ 575,332 ]   |
| 評価手数料収入 【 11 】   | 272,700,000     | 273,672,000     | △ 972,000       |
| 刊行物実費収入 【 12 】   | 1,195,000       | 798,332         | 396,668         |
| 雑 収 入 【 13 】     | [ 185,000 ]     | [ 209,882 ]     | [ △ 24,882 ]    |
| 受取利息収入 【 14 】    | 65,000          | 8,935           | 56,065          |
| 雑 収 入 【 15 】     | 120,000         | 200,947         | △ 80,947        |
| 事業活動収入計 【 16 】   | 471,517,000     | 474,182,696     | △ 2,665,696     |
| 2. 事業活動支出 【 17 】 |                 |                 |                 |
| 事業費支出 【 18 】     | 【 388,152,000 】 | 【 339,818,897 】 | 【 48,333,103 】  |
| 人件費支出 【 19 】     | [ 197,389,000 ] | [ 176,870,502 ] | [ 20,518,498 ]  |
| 給料手当支出 【 20 】    | 176,795,000     | 149,028,654     | 27,766,346      |
| 法定福利費支出 【 21 】   | 20,594,000      | 19,757,688      | 836,312         |
| 退職金支出 【 22 】     | 0               | 8,084,160       | △ 8,084,160     |
| 調査研究費支出 【 23 】   | [ 190,763,000 ] | [ 162,948,395 ] | [ 27,814,605 ]  |
| 福利厚生費支出 【 24 】   | 986,000         | 664,308         | 321,692         |
| 会議費支出 【 25 】     | 2,226,000       | 1,880,954       | 345,046         |
| 旅 費 支 出 【 26 】   | 70,161,000      | 62,644,160      | 7,516,840       |
| 外国旅費支出 【 27 】    | 2,842,000       | 2,462,247       | 379,753         |
| 交通費支出 【 28 】     | 5,798,000       | 4,160,700       | 1,637,300       |
| 通信運搬費支出 【 29 】   | 6,227,000       | 5,258,646       | 968,354         |
| 消耗什器備品費支出 【 30 】 | 1,040,000       | 839,198         | 200,802         |
| 消耗品費支出 【 31 】    | 5,012,000       | 3,567,512       | 1,444,488       |
| 図書資料費支出 【 32 】   | 5,190,000       | 4,475,233       | 714,767         |
| 修繕費支出 【 33 】     | 1,200,000       | 45,360          | 1,154,640       |
| 建物修繕費支出 【 34 】   | 3,100,000       | 195,048         | 2,904,952       |
| 建物管理費支出 【 35 】   | 3,000,000       | 2,923,128       | 76,872          |
| 印刷製本費支出 【 36 】   | 9,328,000       | 8,363,121       | 964,879         |
| 光熱水料支出 【 37 】    | 2,178,000       | 1,760,338       | 417,662         |
| 賃借料支出 【 38 】     | 9,256,000       | 6,645,329       | 2,610,671       |
| 保険料支出 【 39 】     | 723,000         | 591,068         | 131,932         |
| 諸謝金支出 【 40 】     | 42,613,000      | 35,870,487      | 6,742,513       |
| 租税公課支出 【 41 】    | 7,000,000       | 11,714,500      | △ 4,714,500     |
| 諸会費支出 【 42 】     | 816,000         | 670,417         | 145,583         |
| 委託 費 【 43 】      | 7,096,000       | 6,572,612       | 523,388         |
| 手数料支出 【 44 】     | 1,600,000       | 1,317,660       | 282,340         |
| 渉外費支出 【 45 】     | 371,000         | 204,373         | 166,627         |
| 雑 支 出 【 46 】     | 3,000,000       | 121,996         | 2,878,004       |

| 科 目                      | 予算額            | 決算額            | 差 異            |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 管 理 費 支 出 【 47 】         | 【 90,101,000 】 | 【 68,029,261 】 | 【 22,071,739 】 |
| 理事会評議員会費支出 【 48 】        | [ 6,000,000 ]  | [ 4,631,557 ]  | [ 1,368,443 ]  |
| 人 件 費 支 出 【 49 】         | [ 66,228,000 ] | [ 49,891,372 ] | [ 16,336,628 ] |
| 役 員 報 酬 【 50 】           | 13,014,000     | 0              | 13,014,000     |
| 給 料 手 当 支 出 【 51 】       | 45,470,000     | 41,239,463     | 4,230,537      |
| 法 定 福 利 費 支 出 【 52 】     | 7,744,000      | 5,574,989      | 2,169,011      |
| 退 職 金 支 出 【 53 】         | 0              | 3,076,920      | △ 3,076,920    |
| 事 務 費 支 出 【 54 】         | [ 17,873,000 ] | [ 13,506,332 ] | [ 4,366,668 ]  |
| 福 利 厚 生 費 支 出 【 55 】     | 237,000        | 112,546        | 124,454        |
| 旅 費 交 通 費 支 出 【 56 】     | 2,100,000      | 1,773,200      | 326,800        |
| 通 信 運 搬 費 支 出 【 57 】     | 300,000        | 482,647        | △ 182,647      |
| 消 耗 什 器 備 品 費 支 出 【 58 】 | 156,000        | 203,117        | △ 47,117       |
| 消 耗 品 費 支 出 【 59 】       | 825,000        | 718,245        | 106,755        |
| 修 繕 費 支 出 【 60 】         | 800,000        | 58,320         | 741,680        |
| 建 物 修 繕 費 支 出 【 61 】     | 400,000        | 130,032        | 269,968        |
| 建 物 管 理 費 支 出 【 62 】     | 2,000,000      | 1,948,756      | 51,244         |
| 印 刷 製 本 費 支 出 【 63 】     | 500,000        | 93,641         | 406,359        |
| 光 熱 水 料 支 出 【 64 】       | 1,452,000      | 1,173,560      | 278,440        |
| 賃 借 料 支 出 【 65 】         | 836,000        | 602,357        | 233,643        |
| 保 險 料 支 出 【 66 】         | 128,000        | 112,582        | 15,418         |
| 諸 謝 金 支 出 【 67 】         | 3,145,000      | 3,316,656      | △ 171,656      |
| 租 税 公 課 支 出 【 68 】       | 200,000        | 31,424         | 168,576        |
| 諸 会 費 支 出 【 69 】         | 254,000        | 226,080        | 27,920         |
| 委 託 費 【 70 】             | 2,300,000      | 1,423,033      | 876,967        |
| 手 数 料 支 出 【 71 】         | 350,000        | 233,168        | 116,832        |
| 涉 外 費 支 出 【 72 】         | 390,000        | 662,739        | △ 272,739      |
| 表 彰 費 支 出 【 73 】         | 500,000        | 185,239        | 314,761        |
| 雑 支 出 【 74 】             | 1,000,000      | 18,990         | 981,010        |
| 事業活動支出計 【 75 】           | 478,253,000    | 407,848,158    | 70,404,842     |
| 事業活動収支差額 【 76 】          | △ 6,736,000    | 66,334,538     | △ 73,070,538   |
| II 投資活動収支の部 【 77 】       |                |                |                |
| 1. 投資活動収入 【 78 】         |                |                |                |
| 特定資産取崩収入 【 79 】          | 0              | 5,130,175      | △ 5,130,175    |
| 退職給付引当資産取崩収入 【 80 】      | 0              | 5,130,175      | △ 5,130,175    |
| 投資活動収入計 【 81 】           | 0              | 5,130,175      | △ 5,130,175    |
| 2. 投資活動支出 【 82 】         |                |                |                |
| 特定資産取得支出 【 83 】          | [ 19,882,000 ] | [ 16,574,760 ] | [ 3,307,240 ]  |
| 退職給付引当資産積立支出 【 84 】      | 3,307,000      | 0              | 3,307,000      |
| 減価償却引当資産積立支出 【 85 】      | 16,575,000     | 16,574,760     | 240            |
| 固定資産取得支出 【 86 】          | [ 0 ]          | [ 352,107 ]    | [ △ 352,107 ]  |
| 図書購入支出 【 87 】            | 0              | 352,107        | △ 352,107      |
| 投資活動支出計 【 88 】           | 19,882,000     | 16,926,867     | 2,955,133      |
| 投資活動収支差額 【 89 】          | △ 19,882,000   | △ 11,796,692   | △ 8,085,308    |
| III 財務活動収支の部 【 90 】      |                |                |                |
| 1. 財務活動収入 【 91 】         |                |                |                |
| 財務活動収入計 【 92 】           | 0              | 0              | 0              |
| 2. 財務活動支出 【 93 】         |                |                |                |
| 財務活動支出計 【 94 】           | 0              | 0              | 0              |
| 財務活動収支差額 【 95 】          | 0              | 0              | 0              |
| 当期収支差額 【 96 】            | △ 26,618,000   | 54,537,846     | △ 81,155,846   |
| 前期繰越収支差額 【 97 】          | 177,538,521    | 177,538,521    | 0              |
| 次期繰越収支差額 【 98 】          | 150,920,521    | 232,076,367    | △ 81,155,846   |

# 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             | 差 異              |
|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| I 一般正味財産増減の部 【 1 】 |                 |                 |                  |
| 1. 経常増減の部 【 2 】    |                 |                 |                  |
| (1) 経常収益 【 3 】     |                 |                 |                  |
| 基本財運用益 【 4 】       | [ 3,024,428 ]   | [ 3,100,232 ]   | [ △ 75,804 ]     |
| 基本財産受取利息 【 5 】     | 3,024,428       | 3,100,232       | △ 75,804         |
| 特定資産運用益 【 6 】      | [ 2,978,054 ]   | [ 7,511,123 ]   | [ △ 4,533,069 ]  |
| 特定資産受取利息 【 7 】     | 2,978,054       | 7,511,123       | △ 4,533,069      |
| 受取会費 【 8 】         | [ 193,500,000 ] | [ 191,050,000 ] | [ 2,450,000 ]    |
| 正会員受取会費 【 9 】      | 178,800,000     | 176,050,000     | 2,750,000        |
| 賛助会員受取会費 【 10 】    | 14,700,000      | 15,000,000      | △ 300,000        |
| 評価事業収益 【 11 】      | [ 274,470,332 ] | [ 280,286,823 ] | [ △ 5,816,491 ]  |
| 評価事業収益 【 12 】      | 273,672,000     | 278,532,000     | △ 4,860,000      |
| 刊行物実費収益 【 13 】     | 798,332         | 1,754,823       | △ 956,491        |
| 雑収益 【 14 】         | [ 209,882 ]     | [ 234,837 ]     | [ △ 24,955 ]     |
| 受取利息 【 15 】        | 8,935           | 79,125          | △ 70,190         |
| 雑収益 【 16 】         | 200,947         | 155,712         | 45,235           |
| 経常収益計 【 17 】       | 474,182,696     | 482,183,015     | △ 8,000,319      |
| (2) 経常費用 【 18 】    |                 |                 |                  |
| 事業費 【 19 】         | 【 346,404,583 】 | 【 355,460,076 】 | 【 △ 9,055,493 】  |
| 人件費 【 20 】         | [ 171,740,327 ] | [ 166,858,270 ] | [ 4,882,057 ]    |
| 給料手当 【 21 】        | 149,028,654     | 145,735,290     | 3,293,364        |
| 法定福利費 【 22 】       | 19,757,688      | 21,122,980      | △ 1,365,292      |
| 退職給付費用 【 23 】      | 2,953,985       | 0               | 2,953,985        |
| 調査研究費 【 24 】       | [ 174,664,256 ] | [ 188,601,806 ] | [ △ 13,937,550 ] |
| 福利厚生費 【 25 】       | 664,308         | 0               | 664,308          |
| 会議費 【 26 】         | 1,880,954       | 6,297,485       | △ 4,416,531      |
| 旅費 【 27 】          | 62,644,160      | 74,111,730      | △ 11,467,570     |
| 外国旅費 【 28 】        | 2,462,247       | 1,710,723       | 751,524          |
| 交通費 【 29 】         | 4,160,700       | 5,258,080       | △ 1,097,380      |
| 通信運搬費 【 30 】       | 5,258,646       | 6,202,250       | △ 943,604        |
| 消耗什器備品費 【 31 】     | 839,198         | 4,991,267       | △ 4,152,069      |
| 消耗品費 【 32 】        | 3,567,512       | 4,235,394       | △ 667,882        |
| 図書資料費 【 33 】       | 4,475,233       | 4,518,700       | △ 43,467         |
| 修繕費 【 34 】         | 45,360          | 615,457         | △ 570,097        |
| 建物修繕費 【 35 】       | 195,048         | 2,318,645       | △ 2,123,597      |
| 建物管理費 【 36 】       | 2,923,128       | 3,079,819       | △ 156,691        |
| 印刷製本費 【 37 】       | 8,363,121       | 10,835,249      | △ 2,472,128      |
| 光熱水料 【 38 】        | 1,760,338       | 1,897,906       | △ 137,568        |
| 賃借料 【 39 】         | 6,645,329       | 3,417,245       | 3,228,084        |
| 保険料 【 40 】         | 591,068         | 681,666         | △ 90,598         |
| 諸謝金 【 41 】         | 35,870,487      | 39,254,339      | △ 3,383,852      |
| 租税公課 【 42 】        | 11,714,500      | 0               | 11,714,500       |
| 諸会費 【 43 】         | 670,417         | 0               | 670,417          |
| 委託費 【 44 】         | 6,572,612       | 0               | 6,572,612        |
| 手数料 【 45 】         | 1,317,660       | 6,961,720       | △ 5,644,060      |
| 渉外費 【 46 】         | 204,373         | 407,690         | △ 203,317        |
| 建物減価償却費 【 47 】     | 9,944,856       | 9,944,856       | 0                |
| 建物附属設備減価償却費 【 48 】 | 1,771,005       | 1,771,005       | 0                |
| 雑費 【 49 】          | 121,996         | 90,580          | 31,416           |

| 科 目                          | 当年度            | 前年度            | 差 異              |
|------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 管 理 費 【 50 】                 | 【 75,918,752 】 | 【 99,465,229 】 | 【 △ 23,546,477 】 |
| 理事会・評議員会・総会費用 【 51 】         | [ 4,631,557 ]  | [ 5,511,884 ]  | [ △ 880,327 ]    |
| 人 件 費 【 52 】                 | [ 49,891,372 ] | [ 48,721,426 ] | [ 1,169,946 ]    |
| 役 員 報 酬 【 53 】               | 0              | 0              | 0                |
| 給 料 手 当 【 54 】               | 41,239,463     | 35,477,161     | 5,762,302        |
| 法 定 福 利 費 【 55 】             | 5,574,989      | 5,138,265      | 436,724          |
| 退 職 給 付 費 用 【 56 】           | 3,076,920      | 8,106,000      | △ 5,029,080      |
| 事 務 費 【 57 】                 | [ 21,395,823 ] | [ 45,231,919 ] | [ △ 23,836,096 ] |
| 福 利 厚 生 費 【 58 】             | 112,546        | 1,111,900      | △ 999,354        |
| 旅 費 交 通 費 【 59 】             | 1,773,200      | 1,410,020      | 363,180          |
| 通 信 運 搬 費 【 60 】             | 482,647        | 573,206        | △ 90,559         |
| 消 耗 什 器 備 品 費 【 61 】         | 203,117        | 1,014,438      | △ 811,321        |
| 消 耗 品 費 【 62 】               | 718,245        | 731,683        | △ 13,438         |
| 修 繕 費 【 63 】                 | 58,320         | 378,625        | △ 320,305        |
| 建 物 修 繕 費 【 64 】             | 130,032        | 1,545,764      | △ 1,415,732      |
| 建 物 管 理 費 【 65 】             | 1,948,756      | 2,053,217      | △ 104,461        |
| 印 刷 製 本 費 【 66 】             | 93,641         | 0              | 93,641           |
| 光 熱 水 料 【 67 】               | 1,173,560      | 1,265,267      | △ 91,707         |
| 賃 借 料 【 68 】                 | 602,357        | 603,043        | △ 686            |
| 保 險 料 【 69 】                 | 112,582        | 120,294        | △ 7,712          |
| 諸 謝 金 【 70 】                 | 3,316,656      | 2,870,920      | 445,736          |
| 租 税 公 課 【 71 】               | 31,424         | 21,430,338     | △ 21,398,914     |
| 諸 会 費 【 72 】                 | 226,080        | 0              | 226,080          |
| 委 託 費 料 【 73 】               | 1,423,033      | 0              | 1,423,033        |
| 手 数 料 【 74 】                 | 233,168        | 1,384,275      | △ 1,151,107      |
| 涉 外 費 【 75 】                 | 662,739        | 263,849        | 398,890          |
| 表 彰 費 【 76 】                 | 185,239        | 403,866        | △ 218,627        |
| 建 物 減 価 償 却 費 【 77 】         | 6,629,904      | 6,629,904      | 0                |
| 建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費 【 78 】 | 1,180,670      | 1,180,670      | 0                |
| 什 器 備 品 減 価 償 却 費 【 79 】     | 78,917         | 0              | 78,917           |
| 雑 費 【 80 】                   | 18,990         | 260,640        | △ 241,650        |
| 經常費用計 【 81 】                 | 422,323,335    | 454,925,305    | △ 32,601,970     |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 【 82 】       | 51,859,361     | 27,257,710     | 24,601,651       |
| 評価損益等計 【 83 】                | 0              | 0              | 0                |
| 当期經常増減額 【 84 】               | 51,859,361     | 27,257,710     | 24,601,651       |
| 2. 經常外増減の部 【 85 】            |                |                |                  |
| (1) 經常外収益 【 86 】             |                |                |                  |
| 經常外収益計 【 87 】                | 0              | 0              | 0                |
| (2) 經常外費用 【 88 】             |                |                |                  |
| 固 定 資 産 除 却 額 【 89 】         | 182,568        | 421,263        | △ 238,695        |
| 經常外費用計 【 90 】                | 182,568        | 421,263        | △ 238,695        |
| 当期經常外増減額 【 91 】              | △ 182,568      | △ 421,263      | 238,695          |
| 当期一般正味財産増減額 【 92 】           | 51,676,793     | 26,836,447     | 24,840,346       |
| 一般正味財産期首残高 【 93 】            | 4,104,879,957  | 4,078,043,510  | 26,836,447       |
| 一般正味財産期末残高 【 94 】            | 4,156,556,750  | 4,104,879,957  | 51,676,793       |
| II 指定正味財産増減の部 【 95 】         |                |                |                  |
| 当期指定正味財産増減額 【 96 】           | 0              | 0              | 0                |
| 指定正味財産期首残高 【 97 】            | 0              | 0              | 0                |
| 指定正味財産期末残高 【 98 】            | 0              | 0              | 0                |
| III 正味財産期末残高 【 99 】          | 4,156,556,750  | 4,104,879,957  | 51,676,793       |

# 正味財産増減計算書内訳表

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          | 公益目的事業会計               | 法人会計            | 合 計             |
|--------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | 【 1 】                  |                 |                 |
| 1. 経常増減の部    | 【 2 】                  |                 |                 |
| (1) 経常収益     | 【 3 】                  |                 |                 |
| 基本財運用益       | 【 4 】 [ - ]            | [ 3,024,428 ]   | [ 3,024,428 ]   |
| 基本財産受取利息     | 【 5 】                  | 3,024,428       | 3,024,428       |
| 特定資産運用益      | 【 6 】 [ 1,786,184 ]    | [ 1,191,870 ]   | [ 2,978,054 ]   |
| 特定資産受取利息     | 【 7 】 1,786,184        | 1,191,870       | 2,978,054       |
| 受取会費         | 【 8 】 [ - ]            | [ 193,500,000 ] | [ 193,500,000 ] |
| 正会員受取会費      | 【 9 】                  | 178,800,000     | 178,800,000     |
| 賛助会員受取会費     | 【 10 】                 | 14,700,000      | 14,700,000      |
| 評価事業収益       | 【 11 】 [ 274,470,332 ] | [ - ]           | [ 274,470,332 ] |
| 評価事業収益       | 【 12 】 273,672,000     |                 | 273,672,000     |
| 刊行物実費収益      | 【 13 】 798,332         |                 | 798,332         |
| 雑収益          | 【 14 】 [ 130,080 ]     | [ 79,802 ]      | [ 209,882 ]     |
| 受取利息         | 【 15 】                 | 8,935           | 8,935           |
| 雑収益          | 【 16 】 130,080         | 70,867          | 200,947         |
| 経常収益計        | 【 17 】 276,386,596     | 197,796,100     | 474,182,696     |
| (2) 経常費用     | 【 18 】                 |                 |                 |
| 事業費          | 【 19 】 [ 346,404,583 ] | [ - ]           | [ 346,404,583 ] |
| 人件費          | 【 20 】 [ 171,740,327 ] | [ - ]           | [ 171,740,327 ] |
| 給料手当         | 【 21 】 149,028,654     |                 | 149,028,654     |
| 法定福利費        | 【 22 】 19,757,688      |                 | 19,757,688      |
| 退職給付費用       | 【 23 】 2,953,985       |                 | 2,953,985       |
| 調査研究費        | 【 24 】 [ 174,664,256 ] | [ - ]           | [ 174,664,256 ] |
| 福利厚生費        | 【 25 】 664,308         |                 | 664,308         |
| 会議費          | 【 26 】 1,880,954       |                 | 1,880,954       |
| 旅費           | 【 27 】 62,644,160      |                 | 62,644,160      |
| 外国旅費         | 【 28 】 2,462,247       |                 | 2,462,247       |
| 交通費          | 【 29 】 4,160,700       |                 | 4,160,700       |
| 通信運搬費        | 【 30 】 5,258,646       |                 | 5,258,646       |
| 消耗什器備品費      | 【 31 】 839,198         |                 | 839,198         |
| 消耗品費         | 【 32 】 3,567,512       |                 | 3,567,512       |
| 図書資料費        | 【 33 】 4,475,233       |                 | 4,475,233       |
| 修繕費          | 【 34 】 45,360          |                 | 45,360          |
| 建物修繕費        | 【 35 】 195,048         |                 | 195,048         |
| 建物管理費        | 【 36 】 2,923,128       |                 | 2,923,128       |
| 印刷製本費        | 【 37 】 8,363,121       |                 | 8,363,121       |
| 光熱水料         | 【 38 】 1,760,338       |                 | 1,760,338       |
| 賃借料          | 【 39 】 6,645,329       |                 | 6,645,329       |
| 保険料          | 【 40 】 591,068         |                 | 591,068         |
| 諸謝金          | 【 41 】 35,870,487      |                 | 35,870,487      |
| 租税公課         | 【 42 】 11,714,500      |                 | 11,714,500      |
| 諸会費          | 【 43 】 670,417         |                 | 670,417         |
| 委託費          | 【 44 】 6,572,612       |                 | 6,572,612       |
| 手数料          | 【 45 】 1,317,660       |                 | 1,317,660       |
| 渉外費          | 【 46 】 204,373         |                 | 204,373         |
| 建物減価償却費      | 【 47 】 9,944,856       |                 | 9,944,856       |
| 建物附属設備減価償却費  | 【 48 】 1,771,005       |                 | 1,771,005       |
| 雑費           | 【 49 】 121,996         |                 | 121,996         |

| 科 目                          | 公益目的事業会計      | 法人会計           | 合 計            |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 管 理 費 【 50 】                 | 【 - 】         | 【 75,918,752 】 | 【 75,918,752 】 |
| 理事会・評議員会・総会費用 【 51 】         | [ - ]         | [ 4,631,557 ]  | [ 4,631,557 ]  |
| 人 件 費 【 52 】                 | [ - ]         | [ 49,891,372 ] | [ 49,891,372 ] |
| 役 員 報 酬 【 53 】               |               | 0              | 0              |
| 給 料 手 当 【 54 】               |               | 41,239,463     | 41,239,463     |
| 法 定 福 利 費 【 55 】             |               | 5,574,989      | 5,574,989      |
| 退 職 給 付 費 用 【 56 】           |               | 3,076,920      | 3,076,920      |
| 事 務 費 【 57 】                 | [ - ]         | [ 21,395,823 ] | [ 21,395,823 ] |
| 福 利 厚 生 費 【 58 】             |               | 112,546        | 112,546        |
| 旅 費 交 通 費 【 59 】             |               | 1,773,200      | 1,773,200      |
| 通 信 運 搬 費 【 60 】             |               | 482,647        | 482,647        |
| 消 耗 什 器 備 品 費 【 61 】         |               | 203,117        | 203,117        |
| 消 耗 品 費 【 62 】               |               | 718,245        | 718,245        |
| 修 繕 費 【 63 】                 |               | 58,320         | 58,320         |
| 建 物 修 繕 費 【 64 】             |               | 130,032        | 130,032        |
| 建 物 管 理 費 【 65 】             |               | 1,948,756      | 1,948,756      |
| 印 刷 製 本 費 【 66 】             |               | 93,641         | 93,641         |
| 光 熱 水 料 【 67 】               |               | 1,173,560      | 1,173,560      |
| 賃 借 料 【 68 】                 |               | 602,357        | 602,357        |
| 保 險 料 【 69 】                 |               | 112,582        | 112,582        |
| 諸 謝 金 【 70 】                 |               | 3,316,656      | 3,316,656      |
| 租 税 公 課 【 71 】               |               | 31,424         | 31,424         |
| 諸 会 費 【 72 】                 |               | 226,080        | 226,080        |
| 委 託 費 【 73 】                 |               | 1,423,033      | 1,423,033      |
| 手 数 料 【 74 】                 |               | 233,168        | 233,168        |
| 渉 外 費 【 75 】                 |               | 662,739        | 662,739        |
| 表 彰 費 【 76 】                 |               | 185,239        | 185,239        |
| 建 物 減 価 償 却 費 【 77 】         |               | 6,629,904      | 6,629,904      |
| 建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費 【 78 】 |               | 1,180,670      | 1,180,670      |
| 什 器 備 品 減 価 償 却 費 【 79 】     |               | 78,917         | 78,917         |
| 雑 費 【 80 】                   |               | 18,990         | 18,990         |
| 経常費用計 【 81 】                 | 346,404,583   | 75,918,752     | 422,323,335    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 【 82 】       | △ 70,017,987  | 121,877,348    | 51,859,361     |
| 評価損益等計 【 83 】                | 0             | 0              | 0              |
| 当期経常増減額 【 84 】               | △ 70,017,987  | 121,877,348    | 51,859,361     |
| 2. 経常外増減の部 【 85 】            |               |                |                |
| (1) 経常外収益 【 86 】             |               |                |                |
| 経常外収益計 【 87 】                | 0             | 0              | 0              |
| (2) 経常外費用 【 88 】             |               |                |                |
| 固定資産除却額 【 89 】               | 0             | 182,568        | 182,568        |
| 経常外費用計 【 90 】                | 0             | 182,568        | 182,568        |
| 当期経常外増減額 【 91 】              | 0             | △ 182,568      | △ 182,568      |
| 当期一般正味財産増減額 【 92 】           | △ 70,017,987  | 121,694,780    | 51,676,793     |
| 一般正味財産期首残高 【 93 】            | 1,836,251,201 | 2,268,628,756  | 4,104,879,957  |
| 一般正味財産期末残高 【 94 】            | 1,766,233,214 | 2,390,323,536  | 4,156,556,750  |
| II 指定正味財産増減の部 【 95 】         |               |                |                |
| 当期指定正味財産増減額 【 96 】           | 0             | 0              | 0              |
| 指定正味財産期首残高 【 97 】            | 0             | 0              | 0              |
| 指定正味財産期末残高 【 98 】            | 0             | 0              | 0              |
| III 正味財産期末残高 【 99 】          | 1,766,233,214 | 2,390,323,536  | 4,156,556,750  |

# 予算対比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          | 予算額    | 決算額             | 差 異             |                 |
|--------------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | 【 1 】  |                 |                 |                 |
| 1. 経常増減の部    | 【 2 】  |                 |                 |                 |
| (1) 経常収益     | 【 3 】  |                 |                 |                 |
| 基本財運用益       | 【 4 】  | [ 2,677,000 ]   | [ 3,024,428 ]   | [ △ 347,428 ]   |
| 基本財産受取利息     | 【 5 】  | 2,677,000       | 3,024,428       | △ 347,428       |
| 特定資産運用益      | 【 6 】  | [ 1,210,000 ]   | [ 2,978,054 ]   | [ △ 1,768,054 ] |
| 特定資産受取利息     | 【 7 】  | 1,210,000       | 2,978,054       | △ 1,768,054     |
| 受取会費         | 【 8 】  | [ 193,550,000 ] | [ 193,500,000 ] | [ 50,000 ]      |
| 正会員受取会費      | 【 9 】  | 178,750,000     | 178,800,000     | △ 50,000        |
| 賛助会員受取会費     | 【 10 】 | 14,800,000      | 14,700,000      | 100,000         |
| 評価事業収益       | 【 11 】 | [ 273,895,000 ] | [ 274,470,332 ] | [ △ 575,332 ]   |
| 評価事業収益       | 【 12 】 | 272,700,000     | 273,672,000     | △ 972,000       |
| 刊行物実費収益      | 【 13 】 | 1,195,000       | 798,332         | 396,668         |
| 雑収益          | 【 14 】 | [ 185,000 ]     | [ 209,882 ]     | [ △ 24,882 ]    |
| 受取利息         | 【 15 】 | 65,000          | 8,935           | 56,065          |
| 雑収益          | 【 16 】 | 120,000         | 200,947         | △ 80,947        |
| 経常収益計        | 【 17 】 | 471,517,000     | 474,182,696     | △ 2,665,696     |
| (2) 経常費用     | 【 18 】 |                 |                 |                 |
| 事業費          | 【 19 】 | 【 402,778,000 】 | 【 346,404,583 】 | 【 56,373,417 】  |
| 人件費          | 【 20 】 | [ 200,299,000 ] | [ 171,740,327 ] | [ 28,558,673 ]  |
| 給料手当         | 【 21 】 | 176,795,000     | 149,028,654     | 27,766,346      |
| 法定福利費        | 【 22 】 | 20,594,000      | 19,757,688      | 836,312         |
| 退職給付費用       | 【 23 】 | 2,910,000       | 2,953,985       | △ 43,985        |
| 調査研究費        | 【 24 】 | [ 202,479,000 ] | [ 174,664,256 ] | [ 27,814,744 ]  |
| 福利厚生費        | 【 25 】 | 986,000         | 664,308         | 321,692         |
| 会議費          | 【 26 】 | 2,226,000       | 1,880,954       | 345,046         |
| 旅費           | 【 27 】 | 70,161,000      | 62,644,160      | 7,516,840       |
| 外国旅費         | 【 28 】 | 2,842,000       | 2,462,247       | 379,753         |
| 交通費          | 【 29 】 | 5,798,000       | 4,160,700       | 1,637,300       |
| 通信運搬費        | 【 30 】 | 6,227,000       | 5,258,646       | 968,354         |
| 消耗什器備品費      | 【 31 】 | 1,040,000       | 839,198         | 200,802         |
| 消耗品費         | 【 32 】 | 5,012,000       | 3,567,512       | 1,444,488       |
| 図書資料費        | 【 33 】 | 5,190,000       | 4,475,233       | 714,767         |
| 修繕費          | 【 34 】 | 1,200,000       | 45,360          | 1,154,640       |
| 建物修繕費        | 【 35 】 | 3,100,000       | 195,048         | 2,904,952       |
| 建物管理費        | 【 36 】 | 3,000,000       | 2,923,128       | 76,872          |
| 印刷製本費        | 【 37 】 | 9,328,000       | 8,363,121       | 964,879         |
| 光熱水料         | 【 38 】 | 2,178,000       | 1,760,338       | 417,662         |
| 賃借料          | 【 39 】 | 9,256,000       | 6,645,329       | 2,610,671       |
| 保険料          | 【 40 】 | 723,000         | 591,068         | 131,932         |
| 諸謝金          | 【 41 】 | 42,613,000      | 35,870,487      | 6,742,513       |
| 租税公課         | 【 42 】 | 7,000,000       | 11,714,500      | △ 4,714,500     |
| 諸会費          | 【 43 】 | 816,000         | 670,417         | 145,583         |
| 委託費          | 【 44 】 | 7,096,000       | 6,572,612       | 523,388         |
| 手数料          | 【 45 】 | 1,600,000       | 1,317,660       | 282,340         |
| 渉外費          | 【 46 】 | 371,000         | 204,373         | 166,627         |
| 建物減価償却費      | 【 47 】 | 9,945,000       | 9,944,856       | 144             |
| 建物附属設備減価償却費  | 【 48 】 | 1,771,000       | 1,771,005       | △ 5             |
| 雑費           | 【 49 】 | 3,000,000       | 121,996         | 2,878,004       |

| 科 目                          | 予算額            | 決算額            | 差 異            |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 管 理 費 【 50 】                 | 【 98,219,000 】 | 【 75,918,752 】 | 【 22,300,248 】 |
| 理事会・評議員会・総会費用 【 51 】         | [ 6,000,000 ]  | [ 4,631,557 ]  | [ 1,368,443 ]  |
| 人 件 費 【 52 】                 | [ 66,625,000 ] | [ 49,891,372 ] | [ 16,733,628 ] |
| 役 員 報 酬 【 53 】               | 13,014,000     | 0              | 13,014,000     |
| 給 料 手 当 【 54 】               | 45,470,000     | 41,239,463     | 4,230,537      |
| 法 定 福 利 費 【 55 】             | 7,744,000      | 5,574,989      | 2,169,011      |
| 退 職 給 付 費 用 【 56 】           | 397,000        | 3,076,920      | △ 2,679,920    |
| 事 務 費 【 57 】                 | [ 25,594,000 ] | [ 21,395,823 ] | [ 4,198,177 ]  |
| 福 利 厚 生 費 【 58 】             | 237,000        | 112,546        | 124,454        |
| 旅 費 交 通 費 【 59 】             | 2,100,000      | 1,773,200      | 326,800        |
| 通 信 運 搬 費 【 60 】             | 300,000        | 482,647        | △ 182,647      |
| 消 耗 什 器 備 品 費 【 61 】         | 156,000        | 203,117        | △ 47,117       |
| 消 耗 品 費 【 62 】               | 825,000        | 718,245        | 106,755        |
| 修 繕 費 【 63 】                 | 800,000        | 58,320         | 741,680        |
| 建 物 修 繕 費 【 64 】             | 400,000        | 130,032        | 269,968        |
| 建 物 管 理 費 【 65 】             | 2,000,000      | 1,948,756      | 51,244         |
| 印 刷 製 本 費 【 66 】             | 500,000        | 93,641         | 406,359        |
| 光 熱 水 料 【 67 】               | 1,452,000      | 1,173,560      | 278,440        |
| 賃 借 料 【 68 】                 | 836,000        | 602,357        | 233,643        |
| 保 險 料 【 69 】                 | 128,000        | 112,582        | 15,418         |
| 諸 謝 金 【 70 】                 | 3,145,000      | 3,316,656      | △ 171,656      |
| 租 税 公 課 【 71 】               | 200,000        | 31,424         | 168,576        |
| 諸 会 費 【 72 】                 | 254,000        | 226,080        | 27,920         |
| 委 託 費 料 【 73 】               | 2,300,000      | 1,423,033      | 876,967        |
| 手 数 料 【 74 】                 | 350,000        | 233,168        | 116,832        |
| 涉 外 費 【 75 】                 | 300,000        | 662,739        | △ 362,739      |
| 表 彰 費 【 76 】                 | 500,000        | 185,239        | 314,761        |
| 建 物 減 価 償 却 費 【 77 】         | 6,630,000      | 6,629,904      | 96             |
| 建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費 【 78 】 | 1,181,000      | 1,180,670      | 330            |
| 什 器 備 品 減 価 償 却 費 【 79 】     | 0              | 78,917         | △ 78,917       |
| 雑 費 【 80 】                   | 1,000,000      | 18,990         | 981,010        |
| 経常費用計 【 81 】                 | 500,997,000    | 422,323,335    | 78,673,665     |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 【 82 】       | △ 29,480,000   | 51,859,361     | △ 81,339,361   |
| 評価損益等計 【 83 】                | 0              | 0              | 0              |
| 当期経常増減額 【 84 】               | △ 29,480,000   | 51,859,361     | △ 81,339,361   |
| 2. 経常外増減の部 【 85 】            |                |                |                |
| (1) 経常外収益 【 86 】             |                |                |                |
| 経常外収益計 【 87 】                | 0              | 0              | 0              |
| (2) 経常外費用 【 88 】             |                |                |                |
| 固定資産除却額 【 89 】               | 0              | 182,568        | △ 182,568      |
| 経常外費用計 【 90 】                | 0              | 182,568        | △ 182,568      |
| 当期経常外増減額 【 91 】              | 0              | △ 182,568      | 182,568        |
| 当期一般正味財産増減額 【 92 】           | △ 29,480,000   | 51,676,793     | △ 81,156,793   |
| 一般正味財産期首残高 【 93 】            | 4,104,879,957  | 4,104,879,957  | 0              |
| 一般正味財産期末残高 【 94 】            | 4,075,399,957  | 4,156,556,750  | △ 81,156,793   |
| II 指定正味財産増減の部 【 95 】         |                |                |                |
| 当期指定正味財産増減額 【 96 】           | 0              | 0              | 0              |
| 指定正味財産期首残高 【 97 】            | 0              | 0              | 0              |
| 指定正味財産期末残高 【 98 】            | 0              | 0              | 0              |
| III 正味財産期末残高 【 99 】          | 4,075,399,957  | 4,156,556,750  | △ 81,156,793   |

# 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            |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>I 資産の部</b>      |                   |                   |                |
| <b>1. 流動資産</b>     |                   |                   |                |
| 現金預金               | 237,591,797       | 184,541,146       | 53,050,651     |
| 現金                 | 318,826           | 239,216           | 79,610         |
| 普通預金               | 226,753,487       | 181,020,595       | 45,732,892     |
| 定期預金               | 6,826,395         | 0                 | 6,826,395      |
| 郵便振替貯金             | 3,693,089         | 3,281,335         | 411,754        |
| 前払金                | 423,987           | 0                 | 423,987        |
| 流動資産合計             | 238,015,784       | 184,541,146       | 53,474,638     |
| <b>2. 固定資産</b>     |                   |                   |                |
| <b>(1) 基本財産</b>    |                   |                   |                |
| 定期預金               | 350,000,000       | 330,043,000       | 19,957,000     |
| 普通預金               | 0                 | 19,957,000        | △ 19,957,000   |
| 基本財産合計             | 350,000,000       | 350,000,000       | 0              |
| <b>(2) 特定資産</b>    |                   |                   |                |
| 退職給付引当資産           | 83,536,798        | 88,666,973        | △ 5,130,175    |
| 減価償却引当資産           | 248,621,400       | 232,046,640       | 16,574,760     |
| 大学評価事業等運営資産        | 185,150,400       | 185,150,400       | 0              |
| 建物建替引当資産           | 500,000,000       | 500,000,000       | 0              |
| 建物修繕引当資産           | 222,883,800       | 222,883,800       | 0              |
| 特定資産合計             | 1,240,192,398     | 1,228,747,813     | 11,444,585     |
| <b>(3) その他固定資産</b> |                   |                   |                |
| 土地                 | 1,800,000,000     | 1,800,000,000     | 0              |
| 建物                 | 562,805,184       | 579,379,944       | △ 16,574,760   |
| 建物附属設備             | 33,580,720        | 36,532,395        | △ 2,951,675    |
| 什器備品               | 734,615           | 996,100           | △ 261,485      |
| 図書                 | 20,616,964        | 20,264,857        | 352,107        |
| 電話加入権              | 58,300            | 58,300            | 0              |
| 保証金                | 29,000            | 29,000            | 0              |
| その他固定資産合計          | 2,417,824,783     | 2,437,260,596     | △ 19,435,813   |
| 固定資産合計             | 4,008,017,181     | 4,016,008,409     | △ 7,991,228    |
| <b>資産合計</b>        | 4,246,032,965     | 4,200,549,555     | 45,483,410     |
| <b>II 負債の部</b>     |                   |                   |                |
| <b>1. 流動負債</b>     |                   |                   |                |
| 未払金                | 2,316,181         | 0                 | 2,316,181      |
| 預り金                | 3,623,236         | 4,086,625         | △ 463,389      |
| 前受金                | 0                 | 2,916,000         | △ 2,916,000    |
| 流動負債合計             | 5,939,417         | 7,002,625         | △ 1,063,208    |
| <b>2. 固定負債</b>     |                   |                   |                |
| 退職給付引当金            | 83,536,798        | 88,666,973        | △ 5,130,175    |
| 固定負債合計             | 83,536,798        | 88,666,973        | △ 5,130,175    |
| <b>負債合計</b>        | 89,476,215        | 95,669,598        | △ 6,193,383    |
| <b>III 正味財産の部</b>  |                   |                   |                |
| <b>1. 指定正味財産</b>   |                   |                   |                |
| 指定正味財産合計           | 0                 | 0                 | 0              |
| <b>2. 一般正味財産</b>   |                   |                   |                |
| (うち基本財産への充当額)      | ( 350,000,000 )   | ( 350,000,000 )   | ( 0 )          |
| (うち特定資産への充当額)      | ( 1,156,655,600 ) | ( 1,140,080,840 ) | ( 16,574,760 ) |
| 正味財産合計             | 4,156,556,750     | 4,104,879,957     | 51,676,793     |
| <b>負債及び正味財産合計</b>  | 4,246,032,965     | 4,200,549,555     | 45,483,410     |

# 財産目録

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目       |  | 場所・物量等                                    | 使用目的等           | 金額  |               |
|---------------|--|---|-----------------|---|---------------|
| (流動資産)        | 現金   | 手元保管                                      | 運転資金として         | 318,826   |               |
|               | 預金   | 普通預金                                      | 運転資金として         | 226,753,487   |               |
|               |  | 三菱東京UFJ銀行 市ヶ谷支店                           |                 | 203,108,255   |               |
|               |  | 三井住友信託銀行 芝営業部                             |                 | 23,645,232  |               |
|               |  | 定期預金                                      | 運転資金として         | 6,826,395   |               |
|               |  | 三井住友信託銀行 芝営業部                             |                 | 6,826,395   |               |
| 前払金           | 郵便振替貯金                                     | 運転資金として                                   | 3,693,089       |   |               |
|               |  |   | 平成29年度分諸会費等     | 423,987   |               |
| 流動資産合計        |  |   |                 | 238,015,784   |               |
| (固定資産)        | 基本財産                                       | 基本金                                       | 定期預金            | 運用益を管理費の財源として   | 350,000,000   |
|               |  |   | 三井住友信託銀行 本店営業部  | 使用している。   | 350,000,000   |
|               |  |   | 三菱東京UFJ銀行 市ヶ谷支店 |   | 330,043,000   |
|               | 特定資産                                       | 退職給付引当資産                                  | 定期預金            | 職員の退職金支払の財源として  | 1,240,192,398 |
|               |  |   | 三井住友信託銀行 芝営業部   | 積み立てている。  | 83,536,798    |
|               |  | 減価償却引当資産                                  | 定期預金            | 大学基準協会ビルの建替え時   | 248,621,400   |
|               |  |   | 三井住友信託銀行 本店営業部  | の財源とするための資産で、   | 248,621,400   |
|               |  |   | 及び芝営業部          | 資産取得資金として管理して   |               |
|               |  |   |                 | いる。   |               |
|               |  | 大学評価事業等運営資産                               | 定期預金            | うち公益のみ (60%)  | 149,172,840   |
|               |  |   | 三菱東京UFJ銀行 市ヶ谷支店 | うち公益以外 (40%)  | 99,448,560    |
|               |  |   | 三井住友信託銀行 芝営業部   | 7年サイクルで実施される評価事業では、前半は評価実施大学が少なく、後半に実施大学が増える傾向がある。このため、サイクル後半の収入の一部を次サイクルの費用としてあてるため、特定費用準備資金(公益のみ)として管理している。 | 185,150,400   |
|               |  | 建物建替引当資産                                  | 定期預金            | 三菱東京UFJ銀行 市ヶ谷支店   | 140,150,400   |
| 三井住友信託銀行 芝営業部 | 大学基準協会ビルの建替え時の財源とするための資産で、資産取得資金として管理している。 |   | 500,000,000     |   |               |
|               | いる。  |   | 500,000,000     |   |               |
| 建物修繕引当資産      | 定期預金                                       | うち公益のみ (60%)                              | 300,000,000     |   |               |
|               | 三井住友信託銀行 本店営業部                             | うち公益以外 (40%)                              | 200,000,000     |   |               |
|               | 及び芝営業部                                     | 大学基準協会ビルの大規模修繕に備えるための資産で、資産取得資金として管理している。 | 222,883,800     |   |               |
|               |  | うち公益のみ (60%)                              | 133,730,280     |   |               |
|               |  | うち公益以外 (40%)                              | 89,153,520      |   |               |

| 貸借対照表科目    |  | 場所・物量等                         | 使用目的等  | 金額            |
|------------|--|--------------------------------|--|---------------|
| その他固定資産    | 土地   | 330.59㎡<br>新宿区市谷砂土原町<br>2-7-13 | 本協会所有の土地であり、<br>共用財産である。<br>うち公益目的保有財産（60%）<br>うち法人会計で使用（40%）        | 2,417,824,783 |
|            |  |                                |  | 1,800,000,000 |
|            | 建物   | 1,473㎡<br>新宿区市谷砂土原町<br>2-7-13  | 本協会所有の建物であり、<br>共用財産である。<br>うち公益目的保有財産（60%）<br>うち法人会計で使用（40%）        | 1,080,000,000 |
|            |  |                                |  | 720,000,000   |
|            | 建物附属設備   | 大会議室空調設備他                      | 本協会ビルの大規模修繕に伴って<br>資産計上した設備である。<br>うち公益目的保有財産（60%）<br>うち法人会計で使用（40%） | 562,805,184   |
|            |  |                                |  | 33,580,720    |
|            | 什器備品   | 大型シュレッダー他                      | 管理運営の用に供している。  | 20,148,432    |
|            |  |                                |  | 13,432,288    |
| 図書         |  | 本協会所有の蔵書であり、<br>公益目的保有財産である。   | 734,615  |               |
| 電話加入権      | 電話番号5228-2020他6回線  | 法人会計で一括管理している。                 | 20,616,964   |               |
| 保証金        | 本協会ビル  | 本協会ビルの警備契約に係る<br>警備会社への保証金     | 58,300   |               |
| 固定資産合計     |  |                                |  | 29,000        |
| 資産合計       |  |                                |  | 4,008,017,181 |
| (流動負債)     |  |                                |  | 4,246,032,965 |
| 未払金<br>預り金 | 健康保険料<br>厚生年金保険料<br>雇用保険料<br>源泉税・職員<br>源泉税・委員<br>源泉税・報酬<br>源泉税・原稿料<br>源泉税・その他<br>地方税<br>その他預り金 | 前年度3月開催のボゾム会場使用料等              | 2,316,181  |               |
|            |  |                                | 3,623,236  |               |
|            |  |                                | 473,690  |               |
|            |  |                                | 812,465  |               |
|            |  |                                | 669,754  |               |
|            |  |                                | 931,210  |               |
|            |  |                                | 59,587   |               |
|            |  |                                | 34,755   |               |
|            |  |                                | 45,121   |               |
|            |  |                                | 5,105  |               |
| 589,100    |  |                                |  |               |
| 2,449      |  |                                |  |               |
| 流動負債合計     |  |                                |  | 5,939,417     |
| (固定負債)     | 退職給付引当金  | 協会職員に対する退職金の<br>支払いに備えたもの      | 83,536,798   |               |
| 固定負債合計     |  |                                |  | 83,536,798    |
| 負債合計       |  |                                |  | 89,476,215    |
| 正味財産       |  |                                |  | 4,156,556,750 |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物及び建物附属設備並びに什器備品……定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……協会職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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     |
|-------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 基本財産        |               |            |            |               |
| 定期預金        | 330,043,000   | 19,957,000 | 0          | 350,000,000   |
| 普通預金        | 19,957,000    | 0          | 19,957,000 | 0             |
| 小 計         | 350,000,000   | 19,957,000 | 19,957,000 | 350,000,000   |
| 特定資産        |               |            |            |               |
| 退職給付引当資産    | 88,666,973    | 0          | 5,130,175  | 83,536,798    |
| 減価償却引当資産    | 232,046,640   | 16,574,760 | 0          | 248,621,400   |
| 大学評価事業等運営資産 | 185,150,400   | 0          | 0          | 185,150,400   |
| 建物建替引当資産    | 500,000,000   | 0          | 0          | 500,000,000   |
| 建物修繕引当資産    | 222,883,800   | 0          | 0          | 222,883,800   |
| 小 計         | 1,228,747,813 | 16,574,760 | 5,130,175  | 1,240,192,398 |
| 合 計         | 1,578,747,813 | 36,531,760 | 25,087,175 | 1,590,192,398 |

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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<br>からの充当額) | (うち 一般正味財産<br>からの充当額) | (うち 負債に対応する<br>額) |
|-------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 基本財産        |               |                       |                       |                   |
| 定期預金        | 350,000,000   | ( ー )                 | ( 350,000,000 )       | ( ー )             |
| 小 計         | 350,000,000   | ( ー )                 | ( 350,000,000 )       | ( ー )             |
| 特定資産        |               |                       |                       |                   |
| 退職給付引当資産    | 83,536,798    | ( ー )                 | ( ー )                 | ( 83,536,798 )    |
| 減価償却引当資産    | 248,621,400   | ( ー )                 | ( 248,621,400 )       | ( ー )             |
| 大学評価事業等運営資産 | 185,150,400   | ( ー )                 | ( 185,150,400 )       | ( ー )             |
| 建物建替引当資産    | 500,000,000   | ( ー )                 | ( 500,000,000 )       | ( ー )             |
| 建物修繕引当資産    | 222,883,800   | ( ー )                 | ( 222,883,800 )       | ( ー )             |
| 小 計         | 1,240,192,398 | ( ー )                 | ( 1,156,655,600 )     | ( 83,536,798 )    |
| 合 計         | 1,590,192,398 | ( ー )                 | ( 1,506,655,600 )     | ( 83,536,798 )    |

### 4. 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     | 920,820,000   | 358,014,816   | 562,805,184 |
| 建物附属設備 | 44,054,850    | 10,474,130    | 33,580,720  |
| 什器備品   | 3,827,493     | 3,092,878     | 734,615     |
| 図書     | 37,249,080    | 16,632,116    | 20,616,964  |
| 合 計    | 1,005,951,423 | 388,213,940   | 617,737,483 |

(注) 図書は平成12年度まで減価償却を行っていた。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区分   | 資産の種類       | 期首<br>帳簿価額    | 当期<br>増加額  | 当期<br>減少額  | 期末<br>帳簿価額    |
|------|-------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 基本財産 | 定期預金        | 330,043,000   | 19,957,000 | 0          | 350,000,000   |
|      | 普通預金        | 19,957,000    | 0          | 19,957,000 | 0             |
|      | 基本財産計       | 350,000,000   | 19,957,000 | 19,957,000 | 350,000,000   |
| 特定資産 | 退職給付引当資産    | 88,666,973    | 0          | 5,130,175  | 83,536,798    |
|      | 減価償却引当資産    | 232,046,640   | 16,574,760 | 0          | 248,621,400   |
|      | 大学評価事業等運営資産 | 185,150,400   | 0          | 0          | 185,150,400   |
|      | 建物建替引当資産    | 500,000,000   | 0          | 0          | 500,000,000   |
|      | 建物修繕引当資産    | 222,883,800   | 0          | 0          | 222,883,800   |
|      | 特定資産計       | 1,228,747,813 | 16,574,760 | 5,130,175  | 1,240,192,398 |

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

| 科目      | 期首残高       | 当期<br>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 | 88,666,973 | 6,030,905 | 11,161,080 | 0   | 83,536,798 |

# 監査報告書

公益財団法人 大学基準協会  
会長 永田 恭介 殿

平成29年5月9日

公益財団法人 大学基準協会  
監事 今田 寛 (印)

公益財団法人 大学基準協会  
監事 齋藤 康 (印)

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行及びこの法人の財務の状況を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上