

平成19年度 決算報告

自 平成19年4月 1日
至 平成20年3月31日

収支計算書総括表
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	試験事業特別会計	Pマーク事業特別会計
・収入の部				
事業収入	276,292,258	9,117,835	245,937,293	21,237,130
受託事業収入	46,730,227	21,616,594	25,113,633	0
入会金収入	4,030,000	4,030,000	0	0
会費収入	111,442,500	111,442,500	0	0
特別会費収入	3,187,500	3,187,500	0	0
雑収入等	668,064	668,064	0	0
敷金保証金戻り収入	0	0	0	0
退職金引当収入	0	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0	0
出資金売却収入	2,500,000	2,500,000	0	0
特別会計繰入収入	0	0	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	459,850,549	152,562,493	271,050,926	36,237,130
前期繰越収支差額	139,953,672	138,639,553	0	1,314,119
収入合計	599,804,221	291,202,046	271,050,926	37,551,249
・支出の部				
事業費	242,053,899	28,191,404	206,694,246	7,168,249
受託事業費	11,081,458	11,081,458	0	0
管理費	166,819,065	83,646,074	54,235,926	28,937,065
予備費	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0
ソフトウェア開発支出	0	0	0	0
特別活動費（SaaS）	3,324,750	3,324,750	0	0
特別活動費（Web/Mail）	2,264,750	2,264,750	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	3,800,000	3,800,000	0	0
一般会計繰入支出	0	0	0	0
当期支出合計	444,343,922	147,308,436	260,930,172	36,105,314
当期収支差額	15,506,627	5,254,057	10,120,754	131,816
次期繰越収支差額	155,460,299	143,893,610	10,120,754	1,445,935

貸借対照表総括表
平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	合 計
・資産の部	
流動資産	119,713,416
固定資産	112,342,672
資産合計	232,056,088
・負債の部	
流動負債	105,287,378
固定負債	43,600,000
負債合計	148,887,378
・正味財産の部	
正味財産	83,168,710
負債及び正味財産合計	232,056,088

正味財産増減計算書総括表
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	合 計
・増加の部	
資産増加額	19,306,627
負債減少額	0
増加額合計	19,306,627
・減少の部	
資産減少額	23,132,220
負債増加額	3,800,000
減少額合計	26,932,220
当期正味財産増加(減少)額	7,625,593
前期繰越正味財産額	90,794,303
期末正味財産合計額	83,168,710

一般会計 収支計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(金額単位：円)

科 目	19年度予算額	19年度実績額	差 異	%
. 収入の部				
1. 事業収入	8,200,000	30,734,429	22,534,429	374.8%
補助事業収入	0	0	0	- %
受託事業収入	0	21,616,594	21,616,594	- %
一般事業収入	8,200,000	9,117,835	917,835	111.2%
2. 入会金収入	1,500,000	4,030,000	2,530,000	268.7%
3. 会費収入	111,950,000	111,442,500	507,500	99.5%
正会員会費	92,950,000	93,205,000	255,000	100.3%
賛助会員会費	16,000,000	16,017,500	17,500	100.1%
旧JUA会員会費	3,000,000	2,220,000	780,000	74.0%
4. 特別会費	2,100,000	3,187,500	1,087,500	151.8%
5. 雑収入	0	668,064	668,064	- %
6. 敷金保証金戻り収入	0	0	0	- %
7. 退職金引当収入	0	0	0	- %
8. 短期借入金収入	0	0	0	- %
9. 出資金(株式)売却収入	2,500,000	2,500,000	0	100.0%
10. 特別会計繰入収入	2,700,000	0	2,700,000	- %
11. 過年度収入修正	0	0	0	- %
当期収入合計(A)	128,950,000	152,562,493	23,612,493	118.3%
前期繰越収支差額	138,639,553	138,639,553	0	
収入合計(B)	267,589,553	291,202,046	23,612,493	108.8%
. 支出の部				
1. 事業費	34,190,000	39,272,862	5,082,862	114.9%
補助事業費	0	0	0	- %
受託事業費	0	11,081,458	11,081,458	- %
一般事業費	34,190,000	28,191,404	5,998,596	82.5%
旅費交通費	1,190,000	494,207	695,793	41.5%
通信運搬費	350,000	153,894	196,106	44.0%
委託費	5,070,000	8,109,220	3,039,220	159.9%
賃借料	0	0	0	- %
会議費	1,195,000	1,155,328	39,672	96.7%
渉外費	0	0	0	- %
会場費	1,378,000	287,100	1,090,900	20.8%
総会費	980,000	758,100	221,900	77.4%
会員懇親費	16,950,000	12,958,735	3,991,265	76.5%
印刷製本費	2,130,000	1,614,012	515,988	75.8%
広告宣伝費	1,170,000	983,300	186,700	84.0%
新聞図書費	0	38,675	38,675	- %
事務用品費	0	24,655	24,655	- %
消耗品費	0	0	0	- %
諸会費	400,000	389,000	11,000	97.3%
諸謝金	3,357,000	1,191,828	2,165,172	35.5%
租税公課	0	30,200	30,200	- %
支払手数料	0	0	0	- %
雑費	20,000	3,150	16,850	15.8%

次項に続く

(金額単位：円)

科 目	19年度予算額	19年度実績額	差 異	%
2. 管理費	87,550,000	83,646,074	3,903,926	95.5%
人件費	60,750,000	59,570,064	1,179,936	98.1%
給与手当	53,220,000	52,627,114	592,886	98.9%
法定福利費	6,780,000	6,398,831	381,169	94.4%
福利厚生費	750,000	544,119	205,881	72.5%
会議費	1,200,000	592,440	607,560	49.4%
会場費	0	0	0	- %
経費	25,600,000	22,695,370	2,904,630	88.7%
旅費交通費	900,000	483,520	416,480	53.7%
通信運搬費	2,150,000	1,491,340	658,660	69.4%
委託費	4,270,000	3,500,720	769,280	82.0%
賃借料	9,520,000	9,069,228	450,772	95.3%
水道光熱費	880,000	855,899	24,101	97.3%
リース料	2,430,000	1,915,488	514,512	78.8%
渉外費	300,000	63,525	236,475	21.2%
印刷製本費	510,000	404,985	105,015	79.4%
広告宣伝費	0	0	0	- %
新聞図書費	300,000	250,042	49,958	83.3%
事務用品費	60,000	22,477	37,523	37.5%
什器備品費	500,000	1,226,505	726,505	245.3%
消耗品費	1,170,000	1,257,429	87,429	107.5%
諸会費	500,000	433,820	66,180	86.8%
諸謝金	0	0	0	- %
租税公課	300,000	117,800	182,200	39.3%
修繕維持費	935,000	790,297	144,703	84.5%
支払手数料	660,000	663,828	3,828	100.6%
保険料	145,000	148,467	3,467	102.4%
雑費	70,000	0	70,000	- %
退職金支出	0	788,200	788,200	- %
3. 予備費	3,410,000	0	3,410,000	- %
4. 借入金返済支出	0	0	0	- %
短期借入金返済支出	0	0	0	- %
5. 支払利息	0	0	0	- %
6. ソフトウェア開発支出	0	0	0	- %
7. 特別活動費 (SaaS)	2,000,000	3,324,750	1,324,750	166.2%
8. 特別活動費 (Web/Mail)	3,000,000	2,264,750	735,250	75.5%
9. Pマーク審査事業準備金支出	15,000,000	15,000,000	0	100.0%
10. 特別損失	0	0	0	- %
11. 過年度支払修正	0	0	0	- %
12. 退職引当預金繰入支出	3,800,000	3,800,000	0	100.0%
当期支出合計(C)	148,950,000	147,308,436	1,641,564	98.9%
当期収支差額(A)-(C)	20,000,000	5,254,057	25,254,057	
次期繰越収支差額(B)-(C)	118,639,553	143,893,610	25,254,057	121.3%

試験事業特別会計 収支計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(金額単位：円)

科 目	19年度予算額	19年度実績額	差 異	%
・ 収入の部				
1. 事業収入	278,400,000	245,937,293	32,462,707	88.3%
CAD受験料	194,200,000	167,834,540	26,365,460	86.4%
CADガイドブック収入	58,000,000	43,590,113	14,409,887	75.2%
CAD証明書売上収入	3,000,000	6,987,600	3,987,600	232.9%
財務受験料	21,800,000	25,501,540	3,701,540	117.0%
財務ガイドブック収入	1,200,000	1,465,000	265,000	122.1%
財務証明書売上収入	200,000	558,500	358,500	279.3%
2. 受託事業収入	20,760,000	25,113,633	4,353,633	121.0%
MCPC運営管理費	20,760,000	18,455,727	2,304,273	88.9%
IVIA運営管理費	0	5,127,906	5,127,906	- %
素形材産業調査関連費	0	1,530,000	1,530,000	- %
3. 雑収入	0	0	0	- %
当期収入合計(A)	299,160,000	271,050,926	28,109,074	90.6%
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計(B)	299,160,000	271,050,926	28,109,074	90.6%
・ 支出の部				
1. 事業費	238,060,000	206,694,246	31,365,754	86.8%
旅費交通費	1,260,000	1,171,455	88,545	93.0%
通信運搬費	12,750,000	10,907,060	1,842,940	85.5%
委託費	154,000,000	136,021,192	17,978,808	88.3%
賃借料	400,000	178,500	221,500	44.6%
会議費	300,000	61,214	238,786	20.4%
会場費	2,150,000	1,287,395	862,605	59.9%
印刷製本費	46,630,000	37,879,462	8,750,538	81.2%
広告宣伝費	4,500,000	4,079,040	420,960	90.6%
新聞図書費	350,000	175,540	174,460	50.2%
事務用品費	120,000	3,150	116,850	2.6%
消耗品費	800,000	395,813	404,187	49.5%
什器備品費	0	1,175,890	1,175,890	- %
諸会費	0	0	0	- %
諸謝金	9,000,000	11,202,958	2,202,958	124.5%
租税公課	5,500,000	1,513,400	3,986,600	27.5%
支払手数料	300,000	642,177	342,177	214.1%
雑費	0	0	0	- %
2. 管理費	53,300,000	54,235,926	935,926	101.8%
人件費	43,000,000	43,565,786	565,786	101.3%
給与手当(通勤費含む)	38,200,000	38,642,303	442,303	101.2%
法定福利費	4,800,000	4,923,483	123,483	102.6%
家賃等管理費	10,300,000	10,670,140	370,140	103.6%
3. 予備費	0	0	0	- %
4. ソフトウェア開発支出	5,100,000	0	5,100,000	- %
5. 一般会計繰入支出	2,700,000	0	2,700,000	- %
当期支出合計(C)	299,160,000	260,930,172	38,229,828	87.2%
当期収支差額(A)-(C)	0	10,120,754	10,120,754	
次期繰越収支差額(B)-(C)	0	10,120,754	10,120,754	- %

Pマーク付与認定指定機関事業特別会計 収支計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(金額単位：円)

科 目	19年度予算額	19年度実績額	差 異	%
・ 収入の部				
1. 事業収入	26,700,000	21,237,130	5,462,870	79.5%
審査料	26,300,000	17,384,380	8,915,620	66.1%
セミナー・研修等受講料	400,000	535,500	135,500	133.9%
審査等受託費	0	3,317,250	3,317,250	- %
2. 一般会計からの準備金収入	15,000,000	15,000,000	0	100.0%
当期収入合計(A)	41,700,000	36,237,130	5,462,870	86.9%
前期繰越収支差額	1,315,000	1,314,119	881	99.9%
収入合計(B)	43,015,000	37,551,249	5,463,751	87.3%
・ 支出の部				
1. 事業費	8,420,000	7,168,249	1,251,751	85.1%
旅費交通費	430,000	169,230	260,770	39.4%
通信運搬費	50,000	120,898	70,898	241.8%
委託費	6,000,000	5,844,740	155,260	97.4%
会議費	140,000	101,130	38,870	72.2%
会場費	30,000	13,650	16,350	45.5%
印刷製本費	300,000	398,475	98,475	132.8%
新聞図書費	70,000	44,625	25,375	63.8%
事務用品費	20,000	8,063	11,937	40.3%
消耗品費	80,000	41,160	38,840	51.5%
諸会費	270,000	56,505	213,495	20.9%
諸謝金	1,030,000	369,773	660,227	35.9%
2. 管理費	32,800,000	28,937,065	3,862,935	88.2%
人件費	28,000,000	25,432,405	2,567,595	90.8%
給与手当(通勤費含む)	24,840,000	22,702,760	2,137,240	91.4%
法定福利費	3,160,000	2,729,645	430,355	86.4%
家賃等管理費	4,800,000	3,504,660	1,295,340	73.0%
3. 予備費	1,795,000	0	1,795,000	- %
当期支出合計(C)	43,015,000	36,105,314	6,909,686	83.9%
当期収支差額(A)-(C)	1,315,000	131,816	1,446,816	
次期繰越収支差額(B)-(C)	0	1,445,935	1,445,935	- %

貸借対照表
平成20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	560,477		
銀行預金	46,919,001		
郵便貯金等	29,995,279		
Pマーク事業準備金預金(*1)	15,000,000		
未収金	21,933,664		
未収会費・入会金	120,000		
立替金	0		
前払金	5,184,995		
仮払金	0		
流動資産計		119,713,416	
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	0		
敷金/保証金	17,759,016		
国債(2年)	40,027,200		
退職積立預金	43,600,000		
ソフトウェア開発費(一般会計)	2,562,000		
ソフトウェア開発費(試験事業)	7,292,880		
固定資産計		112,342,672	
資産計			232,056,088
・負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	0		
未払金	56,305,452		
預り金	3,322,363		
前受費用	10,939,563		
前受会費・入会金	4,720,000		
前受受験料	0		
Pマーク事業準備金(*2)	30,000,000		
流動負債計		105,287,378	
2.固定負債			
退職引当金	43,600,000		
固定負債計		43,600,000	
負債計			148,887,378
・正味財産の部			
正味財産	83,168,710		83,168,710
当期正味財産増加(減少)額			7,625,593
負債及び正味財産計			232,056,088

(*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19年4月1日～平成20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)	5,254,057		
当期収支差額(試験事業)	10,120,754		
当期収支差額(Pマーク)	131,816		
退職金引当金増加額	3,800,000		
		19,306,627	
2. 負債減少額	0		
		0	

増加額合計			19,306,627
. 減少の部			
1. 資産減少額			
ソフトウェア資産償却額(一般)	1,281,000		
ソフトウェア資産償却額(試験)	1,823,220		
出資金(株式)売却	2,500,000		
出資金(株式)売却損	2,500,000		
Pマーク事業準備金支出額(*)	15,000,000		
国債満期償還時差損	28,000		
		23,132,220	
2. 負債増加額			
退職金引当金繰入額	3,800,000		
		3,800,000	

減少額合計			26,932,220

当期正味財産増加(減少)額			7,625,593

前期繰越正味財産額			90,794,303

期末正味財産合計額			83,168,710

(*)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20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			
現金手元残高	560,477		
普通預金			
りそな銀行 東京営業部 (1)	7,632,795		
りそな銀行 東京営業部 (2)	60,293		
りそな銀行 東京営業部 (3)	290,273		
りそな銀行 赤坂	26,565,387		
三井住友銀行 神田 (1)	4,372,480		
三井住友銀行 神田 (2)	78,199		
三井住友銀行 神田 (3)	2,186,221		
三菱UFJ信託銀行 東京営業部	724,108		
定期預金			
りそな銀行 赤坂	3,088		
三菱UFJ信託銀行 東京営業部	5,000,000		
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	211,604		
郵便振替 (1) CAD試験	6,806,770		
郵便振替 (2) CAD証明書	9,351,465		
郵便振替 (3) 財務受験料	11,545,940		
郵便振替 (4) 財務証明書	2,079,500		
PR-7事業準備金預金 (PR-7事業)	15,000,000		
未収入金			
未収金	21,933,664		
未収会費			
平成19年度年会費	120,000		
平成19年度入会金	0		
前払金			
家賃	1,553,913		
顧問料	420,000		
その他	3,211,082		
仮払金			
仮払金	0		
流動資産計		119,713,416	
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	0		
国債	40,027,200		
ソフトウェア開発費 (一般会計)	2,562,000		
ソフトウェア開発費 (試験事業)	7,292,880		
退職積立預金	43,600,000		
固定資産計		112,342,672	
資 産 計			232,056,088

財産目録
平成20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	56,305,452		
預り金			
職員等源泉税・地方税	1,183,963		
職員等社会保険料	976,173		
弁護士等報酬源泉他	210,946		
A I C T O	877,781		
M C P C 検定	73,500		
前受費用			
平成20年度CAD試験がイトブック関連	10,939,563		
前受会費			
平成20年度会費・入会金	4,720,000		
前受受験料			
平成20年度試験分	0		
Pマーク事業準備金(*)	30,000,000		
流動負債計		105,287,378	
2.固定負債			
退職引当金	43,600,000		
固定負債計		43,600,000	
負債計			148,887,378
差引正味財産			83,168,710

(*)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。ソフトウェア開発費については定額法で減価償却している。
2. 保有していた出資金(株式)については売却を行った。
3. 退職金引当金の計上基準について...役員・職員の退職金の支給に備えるため、期末における会社都合退職による支給総額から前年度までに積み立てた金額を控除した金額を計上している。
4. 担保に供している資産、並びに保証債務はない。