

決算報告書

自：平成 29 年 6 月 1 日

至：平成 30 年 5 月 31 日

一般財団法人建築物管理訓練センター

貸借対照表

平成30年 5月31日現在

一般財団法人建築物管理訓練センター

(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	177,052,932	173,933,678	3,119,254
預金	1,428,909	410,277	1,018,632
未収掛金	1,807,650	1,660,660	146,990
前払掛金	4,715,143	4,710,784	4,359
仮払掛金	527,936	560,982	△ 33,046
流動資産合計	14,289,182	14,377,488	△ 88,306
2. 固定資産	199,821,752	195,653,869	4,167,883
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,648,000	4,898,000	△ 2,250,000
教育事業積立資産	10,292,500	12,592,500	△ 2,300,000
職業訓練等運営資産	300,000,000	300,000,000	0
特定資産合計	312,940,500	317,490,500	△ 4,550,000
(3) その他固定資産			
敷金	6,552,000	6,552,000	0
電話加入権	215,635	215,635	0
その他固定資産合計	6,767,635	6,767,635	0
固定資産合計	319,708,135	324,258,135	△ 4,550,000
資産合計	519,529,887	519,912,004	△ 382,117
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払受取金	27,858,064	29,055,974	△ 1,197,910
前払受取金	23,513,760	13,915,800	9,597,960
未払法人税等	148,676	554,080	△ 405,404
未払消費税	151,000	151,000	0
流動負債合計	1,702,100	3,349,200	△ 1,647,100
2. 固定負債	53,373,600	47,026,054	6,347,546
退職給付引当金	2,648,000	4,898,000	△ 2,250,000
固定負債合計	2,648,000	4,898,000	△ 2,250,000
負債合計	56,021,600	51,924,054	4,097,546
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	463,508,287	467,987,950	△ 4,479,663
	(310,292,500)	(312,592,500)	(△ 2,300,000)
正味財産合計	463,508,287	467,987,950	△ 4,479,663
負債及び正味財産合計	519,529,887	519,912,004	△ 382,117

貸借対照表内訳表

平成30年 5月31日現在

一般財団法人建築物管理訓練センター

(単位:円)

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	0	177,052,932	0	0	177,052,932
未払引当金	0	1,356,685	72,224	0	1,428,909
前払収蔵品	434,220	332,470	1,040,960	0	1,807,650
貯蔵品	0	4,715,143	0	0	4,715,143
仮払掛金	0	527,936	0	0	527,936
貸付金	0	14,289,182	0	0	14,289,182
流動資産合計	434,220	236,761,632	1,113,184	△ 38,487,284	199,821,752
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	2,648,000	0	2,648,000
教育事業積立資産	10,292,500	0	0	0	10,292,500
職業訓練等運営資産	300,000,000	0	0	0	300,000,000
特定資産合計	310,292,500	0	2,648,000	0	312,940,500
(2) その他固定資産					
敷金	0	0	6,552,000	0	6,552,000
電話加入権	0	0	215,635	0	215,635
その他固定資産合計	0	0	6,767,635	0	6,767,635
固定資産合計	310,292,500	0	9,415,635	0	319,708,135
資産合計	310,726,720	236,761,632	10,528,819	△ 38,487,284	519,529,887
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払受り金	0	25,553,207	2,304,857	0	27,858,064
前払引当金	16,610,400	6,903,360	0	0	23,513,760
預り金	0	0	148,676	0	148,676
未払法人税等	0	0	151,000	0	151,000
未払消費税	0	0	1,702,100	0	1,702,100
借入金	21,865,544	0	16,621,740	△ 38,487,284	0
流動負債合計	38,475,944	32,456,567	20,928,373	△ 38,487,284	53,373,600
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	2,648,000	0	2,648,000
固定負債合計	0	0	2,648,000	0	2,648,000
負債合計	38,475,944	32,456,567	23,576,373	△ 38,487,284	56,021,600
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計					0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	272,250,776	204,305,065	△ 13,047,554	0	463,508,287
	(310,292,500)				(310,292,500)
正味財産合計	272,250,776	204,305,065	△ 13,047,554	0	463,508,287
負債及び正味財産合計	310,726,720	236,761,632	10,528,819	△ 38,487,284	519,529,887

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 6月 1日から平成30年 5月31日まで

一般財団法人建築物管理訓練センター

(単位:円)

科 目	平成29年度 決算	平成29年度 予算	対予算一決算 増減	執行率 %
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	280,000	280,000	0	100
特定資産受取利益	280,000	280,000	0	100
事業用収益	279,595,076	285,754,000	6,158,924	98
事業用収益	7,522,200	7,517,000	△ 5,200	100
事業用収益	4,270,320	7,867,000	3,596,680	54
事業用収益	49,594,140	61,926,000	12,331,860	80
事業用収益	27,115,390	20,178,000	△ 6,937,390	134
事業用収益	182,677,364	180,366,000	△ 2,311,364	101
事業用収益	8,415,662	7,900,000	△ 515,662	107
事業用収益	812,200	0	△ 812,200	-
事業用収益	6,016,567	4,645,000	△ 1,371,567	130
経常収益計	286,703,843	290,679,000	3,975,157	99
(2) 経常費用				
事業用費用	217,322,958	225,805,000	8,482,042	96
事業用費用	7,652,521	8,513,000	860,479	90
事業用費用	8,989,550	11,473,000	2,483,450	78
事業用費用	2,373,822	2,015,000	△ 358,822	118
事業用費用	18,162,374	21,663,000	3,500,626	84
事業用費用	11,815,232	14,785,000	2,969,768	80
事業用費用	167,626,053	166,246,000	△ 1,380,053	101
事業用費用	703,406	1,110,000	406,594	63
事業用費用	63,481,439	78,277,300	14,795,861	81
事業用費用	4,707,496	8,261,000	3,553,504	57
事業用費用	4,214,390	4,965,300	750,910	85
事業用費用	20,736,936	24,266,100	3,529,164	85
事業用費用	5,771,565	7,601,400	1,829,835	76
事業用費用	4,374,076	5,779,200	1,405,124	76
事業用費用	498,363	446,400	△ 51,963	112
事業用費用	457,016	521,600	64,584	88
事業用費用	523,752	719,400	195,648	73
事業用費用	89,124	369,600	280,476	24
事業用費用	820,665	1,296,000	475,335	63
事業用費用	117,329	139,000	21,671	84
事業用費用	353,779	518,000	164,221	68
事業用費用	7,883,698	7,884,600	902	100
事業用費用	3,294,327	4,500,000	1,205,673	73
事業用費用	6,437,700	6,437,700	0	100
事業用費用	811,415	1,866,000	1,054,585	43
事業用費用	1,172,205	1,170,000	△ 2,205	100
事業用費用	1,217,603	1,536,000	318,397	79
事業用費用	9,728,109	12,372,700	2,644,591	79
事業用費用	2,363,099	3,755,000	1,391,901	63
事業用費用	468,265	552,700	84,435	85
事業用費用	2,304,103	2,696,900	392,797	85
事業用費用	641,284	848,600	207,316	76
事業用費用	486,007	642,800	156,793	76
事業用費用	55,373	49,600	△ 5,773	112
事業用費用	50,779	58,400	7,621	87
事業用費用	58,194	80,600	22,406	72
事業用費用	73,400	80,000	6,600	92
事業用費用	10,236	41,400	31,164	25
事業用費用	91,185	144,000	52,815	63
事業用費用	13,592	16,000	2,408	85
事業用費用	39,308	58,000	18,692	68
事業用費用	875,966	875,400	△ 566	100
事業用費用	366,036	500,000	133,964	73
事業用費用	715,300	715,300	0	100
事業用費用	130,245	130,000	△ 245	100
事業用費用	135,289	170,000	34,711	80
事業用費用	110,000	200,000	90,000	55
事業用費用	740,448	758,000	17,552	98
経常費用計	290,532,506	316,455,000	25,922,494	92
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,828,663	△ 25,776,000	△ 21,947,337	15
評価損益等計	0	0	0	-
当期経常増減額	△ 3,828,663	△ 25,776,000	△ 21,947,337	15
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	-
(2) 経常外費用				
寄附金	500,000	500,000	0	-
経常外費用計	500,000	500,000	0	-
当期経常外増減額	△ 500,000	△ 500,000	0	-
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,328,663	△ 26,276,000	△ 21,947,337	15
法人税充当金	151,000	151,000	0	-
当期一般正味財産増減額	△ 4,479,663	△ 26,427,000	△ 21,947,337	15
一般正味財産期首残高	467,987,950	458,453,720	△ 9,534,230	-
一般正味財産期末残高	463,508,287	890,480,444	△ 31,481,567	-
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	-
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	463,508,287	890,480,444	△ 31,481,567	-

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は最終仕入原価法を選択している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…退職金の支給に備えるため当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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	4,898,000	310,500	2,560,500	2,648,000
教育事業積立金	12,592,500		2,300,000	10,292,500
職業訓練等運営資産	300,000,000			300,000,000
合計	317,490,500	310,500	4,860,500	312,940,500

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	2,648,000			(2,648,000)
教育事業積立金	10,292,500		(10,292,500)	
職業訓練等運営資産	300,000,000		(300,000,000)	
合計	312,940,500	0	(310,292,500)	(2,648,000)

4 引当金の明細

引当金の明細は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	4,898,000	310,500	2,560,500	2,648,000

附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財産目録

平成30年 5月31日現在

一般財団法人建築物管理訓練センター

(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 預金 未収金 前払金 貯蔵品 仮払金 売掛金	手元保管	運転資金として	94,429	
	普通預金	運転資金として	170,071,379	
	三井住友銀行上野支店	運転資金として	109,225,060	
	三井住友/収益	運転資金として	60,846,319	
	郵便貯金		6,887,124	
	郵便貯金一般	運転資金として	5,545,373	
	郵便貯金収益	運転資金として	343,615	
	郵便貯金振替口座	運転資金として	998,136	
	<現金・預金計>			177,052,932
	(株)クリーンシステム科学研究所 他	収益 書籍販売事業の一般顧客注文分である。	1,356,685	
	東京労働局	法人 労働保険料充当金である。	72,224	
	<未収金計>			1,428,909
	(公社)東京ビルメンテナンス協会 本部職員	法人 事務所家賃6月分である。	703,080	
	ももちパレス	法人 次年度3か月分通勤手当である。	337,880	
	ももちパレス 他	公益 次年度九州支部ビルクリ通信訓練である。	434,220	
	収益 次年度九州支部ビルクリ受検準備講習の会場費である。	330,470		
産医大職員	収益 次年度3か月通勤手当である。	2,000		
<前払金計>			1,807,650	
書籍「ビルクリーニング教科書1級」 等3,030冊	収益 教材販売事業の在庫である。	4,715,143		
<貯蔵品計>			4,715,143	
(株)九州ダイケン	収益 賠償責任保険料の残金である。	440,000		
産業医科大学管理事務所	収益 運転資金として	87,936		
<仮払金計>			527,936	
産業医科大学	収益 5月分契約他臨時2件分である。	14,289,182		
<売掛金計>			14,289,182	
流動資産合計			199,821,752	
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	普通預金 三井住友銀行上野支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理している。	2,648,000	
教育事業積立金	普通預金 三井住友銀行上野支店	公益目的保有財産であり、講師育成プログラム推進を含む教育事業の積立金として管理している。	10,292,500	
職業訓練等運営資産	定期預金 三井住友銀行上野支店	公益目的保有財産であり、職業訓練・公的事業の推進を目的として管理している。	300,000,000	
<特定資産計>			312,940,500	
その他固定資産				
敷金	(公社)東京ビルメンテナンス協会	管理目的の財源として使用する財産	6,552,000	
電話加入権	03-3805-7575他2回線	管理目的の財源として使用する財産 及び管理目的共用の資産である。	215,635	
<その他の固定資産計>			6,767,635	
固定資産合計			319,708,135	
資産合計			519,529,887	

(流動負債)	未払金	(株)九州ダイケン	収益 産業医科大学に係る4月5月分の委託作業費である。	24,939,091	
		(公財)北九州生活科学センター	収益 産業医科大学に係る4月5月分の委託作業費である。	186,840	
		本部職員	法人 5月分超勤手当代である。	83,530	
		本部職員	法人 6月支給賞与である。	1,733,848	
		産医大管理事務所職員	収益 6月支給賞与である。	326,610	
		厚生労働省年金局	法人 5月・賞与本部職員社会保険料事業主負担金である。	487,479	
			収益 5月・賞与産医大管理事務所職員社会保険料事業主負担金である。	100,666	
			<未払金計>	27,858,064	
		前受金	30年度講習受講料	公益 次年度の受講料である。	13,392,000
			ビルクリ通信訓練124名	公益 次年度の受講料である。	2,764,800
	ビル設備1級2級32名		公益 次年度の受講料である。	129,600	
	ホリッシャー講習24名		公益 次年度の派遣料である。	324,000	
	講師派遣		収益 次年度の受講料である。	5,834,160	
ビルクリ受検準備講習87名	収益 次年度の受講料である。		1,069,200		
	<前受金計>	23,513,760			
預り金	本部職員	法人 社会保険料 住民税である。	118,202		
	産医大管理事務所職員	法人 社会保険料 住民税である。	30,474		
	<預り金計>	148,676			
未払法人税等	東京都税事務所他2か所	法人税等	151,000		
	<未払法人税等計>	151,000			
未払消費税等	荒川税務署	未払消費税等	1,702,100		
	<未払消費税等計>	1,702,100			
流動負債合計				53,373,600	
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	公的目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	2,648,000	
固定負債合計				2,648,000	
負債合計				56,021,600	
正味財産				463,506,287	