

決算報告書

自 令和4年6月 1日

至 令和5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

令和5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	102,962,582	144,373,314	△ 41,410,732
預金	4,367,769	920,689	3,447,080
未収金	1,240,890	1,668,430	△ 427,540
前払資産	5,611,306	6,537,896	△ 926,590
貯蔵品	42,093	82,920	△ 40,827
仮払掛金	14,679,500	13,167,000	1,512,500
未払消費税	1,428,100	0	1,428,100
流動資産合計	130,332,240	166,750,249	△ 36,418,009
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,314,100	0	1,314,100
職業訓練等運営資産	300,000,000	300,000,000	0
特定資産合計	301,314,100	300,000,000	1,314,100
(2) 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	308,081,735	306,767,635	1,314,100
資産合計	438,413,975	473,517,884	△ 35,103,909
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,832,238	27,175,478	5,656,760
前払金	13,109,000	14,832,400	△ 1,723,400
預り金	173,136	154,871	18,265
未払法人税等	151,000	151,000	0
未払消費税	0	4,803,100	△ 4,803,100
流動負債合計	46,265,374	47,116,849	△ 851,475
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,314,100	0	1,314,100
固定負債合計	1,314,100	0	1,314,100
負債合計	47,579,474	47,116,849	462,625
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)	390,834,501	426,401,035	△ 35,566,534
	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
正味財産合計	390,834,501	426,401,035	△ 35,566,534
負債及び正味財産合計	438,413,975	473,517,884	△ 35,103,909

貸借対照表内訳表

令和5年5月31日

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	102,962,582	0	0	102,962,582
未払金	247,500	4,120,269	0	0	4,367,769
前払金	120,580	56,170	1,064,140	0	1,240,890
貯蔵品	0	5,611,306	0	0	5,611,306
仮払金	0	42,093	0	0	42,093
未収金	0	14,679,500	0	0	14,679,500
未払消費税	0	0	1,428,100	0	1,428,100
貸付金		239,769,431		△ 239,769,431	0
流動資産合計	368,080	367,241,351	2,492,240	△ 239,769,431	130,332,240
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	1,314,100	0	1,314,100
職業訓練等運営資産	300,000,000	0	0	0	300,000,000
特定資産合計	300,000,000	0	1,314,100	0	301,314,100
(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	300,000,000	0	8,081,735	0	308,081,735
資産合計	300,368,080	367,241,351	10,573,975	△ 239,769,431	438,413,975
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,012,000	28,198,984	3,621,254	0	32,832,238
前受金	13,109,000	0	0	0	13,109,000
預り金	0	0	173,136	0	173,136
未払法人税	0	0	151,000	0	151,000
借入金	194,511,499	0	45,257,932	△ 239,769,431	0
流動負債合計	208,632,499	28,198,984	49,203,322	△ 239,769,431	46,265,374
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	1,314,100	0	1,314,100
固定負債合計	0	0	1,314,100	0	1,314,100
負債合計	208,632,499	28,198,984	50,517,422	△ 239,769,431	47,579,474
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	0	0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	91,735,581	339,042,367	△ 39,943,447	0	390,834,501
	(300,000,000)	0	0	0	(300,000,000)
正味財産合計	91,735,581	339,042,367	△ 39,943,447	0	390,834,501
負債及び正味財産合計	300,368,080	367,241,351	10,573,975	△ 239,769,431	438,413,975

正味財産増減計算書

令和4年 6月 1日から令和5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	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			
特定資産運用益	6,000	6,000	0
特定資産受取利子	6,000	6,000	0
事業収益	259,080,846	231,067,274	28,013,572
認定職業訓練事業収益	15,023,800	16,112,800	△ 1,089,000
教育訓練事業収益	4,099,700	2,904,000	1,195,700
受検準備講習事業収益	35,987,380	36,400,430	△ 413,050
訓練教材販売事業収益	14,596,743	14,157,334	439,409
施設管理事業収益	160,521,934	156,323,097	4,198,837
講習業務受託事業収益	2,877,557	2,828,813	48,744
外国人支援収益	25,973,732	2,340,800	23,632,932
受取補助金等	1,839,333	1,613,620	225,713
雑収益	8,775,996	34,104,909	△ 25,328,913
経常収益計	269,702,175	266,791,803	2,910,372
(2) 経常費用			
事業費	293,619,801	264,063,246	29,556,555
役員報酬	2,448,000	3,672,000	△ 1,224,000
職員給与	36,142,319	30,067,960	6,074,359
諸手当	8,728,593	10,026,285	△ 1,297,692
福利厚生費	7,219,458	6,459,671	759,787
退職給付費用	1,182,690	0	1,182,690
諸謝金	23,912,401	20,630,792	3,281,609
会場費	8,205,612	6,916,553	1,289,059
会議費	41,236	68,329	△ 27,093
委託業務費	164,687,767	137,738,243	26,949,524
旅費交通費	1,708,587	88,710	1,619,877
通信運搬費	1,567,277	1,441,940	125,337
印刷費	7,545,397	5,222,836	2,322,561
消耗什器備品費	357,588	564,894	△ 207,306
消耗品費	2,606,333	2,395,749	210,584
保守修繕費	135,629	126,500	9,129
光熱水料費	536,690	338,701	197,989
賃借料	8,309,693	8,331,420	△ 21,727
公租公課	3,348,486	6,256,220	△ 2,907,734
事務委託費	5,217,300	5,375,700	△ 158,400
広報費	1,694,869	1,352,816	342,053
雑費	7,097,286	17,360,335	△ 10,263,049
貯蔵品期首期末差額資産増減	926,590	△ 372,408	1,298,998
管理費	10,997,908	11,058,879	△ 60,971
役員報酬	612,000	1,088,000	△ 476,000
職員給与	3,717,190	2,914,440	802,750
諸手当	900,989	1,047,187	△ 146,198
福利厚生費	747,468	640,153	107,315
退職給付費用	131,410	0	131,410
諸謝金	2,183,193	2,330,080	△ 146,887
会議費	171,141	326,933	△ 155,792
旅費交通費	36,194	9,856	26,338
通信運搬費	79,301	78,412	889
印刷費	10,890	40,260	△ 29,370
消耗什器備品費	39,732	62,766	△ 23,034
消耗品費	34,492	28,804	5,688
保守修繕費	15,069	14,055	1,014
光熱水料費	59,632	37,633	21,999
賃借料	923,299	925,713	△ 2,414
公租公課	372,053	695,135	△ 323,082
事務委託費	579,700	597,300	△ 17,600
広報費	1,158	20,958	△ 19,800
雑費	182,997	161,194	21,803
慶弔費	200,000	40,000	160,000

科 目	当年度	前年度	増 減
経常費用計	304,617,709	275,122,125	29,495,584
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 34,915,534	△ 8,330,322	△ 26,585,212
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 34,915,534	△ 8,330,322	△ 26,585,212
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			
寄付金	500,000	0	500,000
当期経常外増減額	△ 500,000	0	△ 500,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 35,415,534	△ 8,330,322	△ 27,085,212
法人税充当金	151,000	151,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 35,566,534	△ 8,481,322	△ 27,085,212
一般正味財産期首残高	426,401,035	434,882,357	△ 8,481,322
一般正味財産期末残高	390,834,501	426,401,035	△ 35,566,534
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	390,834,501	426,401,035	△ 35,566,534

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	0	1,314,100	0	1,314,100
職業訓練等運営資産	300,000,000	0	0	300,000,000
合計	300,000,000	1,314,100	0	301,314,100

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	1,314,100	0	0	(1,314,100)
職業訓練等運営資産	300,000,000	0	(300,000,000)	0
合計	301,314,100	0	(300,000,000)	(1,314,100)

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	0	1,314,100	0	1,314,100

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

令和5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	手元保管	運転資金として	29,537
預金	普通預金	運転資金として	86,532,029
	三井住友銀行上野支店	運転資金として	39,834,602
	三井住友/収益	運転資金として	46,697,427
	郵便貯金		16,401,016
	郵便貯金一般	運転資金として	7,825,201
	郵便貯金収益	運転資金として	143,215
	郵便貯金振替口座	運転資金として	8,432,600
		<現金・預金計>	102,962,582
未収金	野村不動産パートナーズ(株)	公益 講師派遣料5月分である。	247,500
	(株)クリーンシステム科学研究所他3件	収益 書籍販売事業の販売分である。	618,294
	(株)アイ・ピー・エス他1件	収益 外国人材受入れ支援分である	3,501,975
		<未収金計>	4,367,769
前払金	(公社)東京ビルメンテナンス協会	法人 事務所家賃6月分である。	716,100
	本部職員	法人 次年度3か月分通勤手当である。	348,040
	(有)東栄社	公益 次年度ビルクリ通信訓練学科専攻科受講案内印刷代で	61,380
	西日暮里駅前郵便局	公益 次年度ビルクリ通信訓練生への教材発送費である。	59,200
	産医大職員	収益 次年度3か月通勤手当である。	56,170
		<前払金計>	1,240,890
貯蔵品	書籍「ビルクリーニング教科書1級」 等6,502冊	収益 教材販売事業の在庫である。	5,611,306
		<貯蔵品計>	5,611,306
仮払金	産業医科大学管理事務所	収益 運転資金として	42,093
			42,093
売掛金	産業医科大学	収益 5月分である。	14,679,500
		<売掛金計>	14,679,500
未収消費税等	荒川税務署	法人 還付消費税である。	1,428,100
		<未収消費税計>	1,428,100
流動資産合計			130,332,240
(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。
			1,314,100
	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>	301,314,100
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			308,081,735
資産合計			438,413,975

(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。	25,601,400	
		(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。	242,000	
		本部職員	法人 5月分超勤手当代である。	81,225	
		本部職員	法人 6月支給賞与である。	2,702,743	
		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。	750,540	
			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。	74,429	
		東京労働局	法人 確定労働保険料不足額である。	86,746	
		(株)アスク出版	公益 基本作用動画撮影編集費である。	1,012,000	
		PT OS SeInajaya Indonesia他1社	収益 ワンサボ利用渡航費及び紹介料である。	1,912,195	
		外国人材受入支援センター運営委員6名	収益 5月分運営委員会諸謝金である。	42,350	
			<未払金計>	32,832,238	
		前受金	次年度講習受講料	公益 次年度の受講料である。	10,016,600
			ビルク通信訓練157名	公益 次年度の受講料である。	980,100
			ビル設備1級11名	公益 次年度の受講料である。	1,158,300
ビル設備2級13名	公益 次年度の会費収入である。		954,000		
次年度賛助会員104名	<前受金計>		13,109,000		
預り金	本部職員	法人 社会保険料 住民税である。	151,773		
	産医大管理事務所職員	法人 社会保険料 住民税である。	21,363		
		<預り金計>	173,136		
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		
流動負債合計				46,265,374	
(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。	1,314,100	
固定負債合計				1,314,100	
負債合計				47,579,474	
正味財産				390,834,501	