

平成25年度財務諸表

自 平成25年4月 1日
至 平成26年3月31日

公益社団法人リース事業協会

貸借対照表
(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	37,802,587	75,665,474	△ 37,862,887	
未収入金	2,404,598	3,676,588	△ 1,271,990	
前払金	3,750,105	3,533,101	217,004	
流動資産合計	43,957,290	82,875,163	△ 38,917,873	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
役員退職給付引当預金	38,743,591	39,278,591	△ 535,000	
職員退職給付引当預金	42,293,409	38,692,409	3,601,000	
特定資産合計	81,037,000	77,971,000	3,066,000	
(2) その他固定資産				
建物附属設備	11,778,520	12,987,451	△ 1,208,931	
什器備品	1,384,940	1,629,183	△ 244,243	
リース資産	4,146,248	5,676,044	△ 1,529,796	
電話加入権	467,765	467,765	0	
敷金	30,000,000	30,000,000	0	
その他固定資産合計	47,777,473	50,760,443	△ 2,982,970	
資産合計(A)	172,771,763	211,606,606	△ 38,834,843	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,009,145	3,988,463	△ 2,979,318	
リース債務	1,380,908	1,501,493	△ 120,585	
預り金	423,311	903,332	△ 480,021	
流動負債合計	2,813,364	6,393,288	△ 3,579,924	
2. 固定負債				
役員退職給付引当金	38,743,591	39,278,591	△ 535,000	
職員退職給付引当金	42,293,409	38,692,409	3,601,000	
リース債務	2,882,293	4,263,202	△ 1,380,909	
固定負債合計	83,919,293	82,234,202	1,685,091	
負債合計(B)	86,732,657	88,627,490	△ 1,894,833	
III 正味財産の部			0	
一般正味財産	86,039,106	122,979,116	△ 36,940,010	
正味財産合計(C)	86,039,106	122,979,116	△ 36,940,010	
負債及び正味財産合計(B)+(C)	172,771,763	211,606,606	△ 38,834,843	

貸借対照表内訳表
(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	30,090,859	3,326,628	4,385,100		37,802,587
未収入金	0	2,404,598	0		2,404,598
前払金	3,029,489	299,662	420,954		3,750,105
流動資産合計	33,120,348	6,030,888	4,806,054	0	43,957,290
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
役員退職給付引当預金	30,441,117	4,289,515	4,012,959		38,743,591
職員退職給付引当預金	33,665,554	3,721,820	4,906,035		42,293,409
特定資産合計	64,106,671	8,011,335	8,918,994	0	81,037,000
(2) その他固定資産					
建物附属設備	9,310,766	1,114,434	1,353,320		11,778,520
什器備品	1,094,266	131,651	159,023		1,384,940
リース資産	3,272,033	398,926	475,289		4,146,248
電話加入権	370,003	43,970	53,792		467,765
敷金	23,850,000	2,760,000	3,390,000		30,000,000
その他固定資産合計	37,897,068	4,448,981	5,431,424	0	47,777,473
資産合計(A)	135,124,087	18,491,204	19,156,472	0	172,771,763
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	905,279	44,805	59,061		1,009,145
リース債務	1,099,203	121,520	160,185		1,380,908
預り金	336,956	37,251	49,104		423,311
流動負債合計	2,341,438	203,576	268,350	0	2,813,364
2. 固定負債					
役員退職給付引当金	30,441,117	4,289,515	4,012,959		38,743,591
職員退職給付引当金	33,665,554	3,721,820	4,906,035		42,293,409
リース債務	2,294,305	253,642	334,346		2,882,293
固定負債合計	66,400,976	8,264,977	9,253,340	0	83,919,293
負債合計(B)	68,742,414	8,468,553	9,521,690	0	86,732,657
III 正味財産の部					
一般正味財産	66,381,673	10,022,651	9,634,782	0	86,039,106
正味財産合計(C)	66,381,673	10,022,651	9,634,782	0	86,039,106
負債及び正味財産合計(B)+(C)	135,124,087	18,491,204	19,156,472	0	172,771,763

正味財産増減計算書
平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(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			
受取入会金	0	300,000	△ 300,000
受取会費	219,278,250	221,570,400	△ 2,292,150
正会員会費	166,271,250	168,358,400	△ 2,087,150
賛助会員会費	53,007,000	53,212,000	△ 205,000
事業収益	26,131,608	29,486,100	△ 3,354,492
調査研究事業収益	796,800	591,200	205,600
広報事業及び相談事業収益	8,291,020	11,408,790	△ 3,117,770
研修事業収益	9,900,000	9,703,000	197,000
支援事業収益	7,143,788	7,783,110	△ 639,322
雑収益	1,151,983	61,896	1,090,087
雑収益	1,111,314	44,676	1,066,638
受取利息	40,669	17,220	23,449
経常収益計(A)	246,561,841	251,418,396	△ 4,856,555
(2) 経常費用			
事業費	255,543,227	235,801,947	19,741,280
役員報酬	28,576,771	30,090,008	△ 1,513,237
給料手当	50,237,621	50,394,908	△ 157,287
役員退職給付費用	6,976,000	6,976,000	0
職員退職給付費用	3,564,000	3,564,000	0
福利厚生費	11,148,263	11,927,334	△ 779,071
旅費交通費	12,558,137	9,181,538	3,376,599
通信運搬費	5,357,313	5,004,780	352,533
減価償却費	1,284,606	1,286,058	△ 1,452
リース資産減価償却費	1,352,340	1,746,066	△ 393,726
リース支払利息	126,241	172,898	△ 46,657
什器備品費	1,454,197	2,342,025	△ 887,828
消耗品費	174,721	265,839	△ 91,118
印刷製本費	12,440,364	16,823,035	△ 4,382,671
事務所賃借料	37,504,380	36,789,638	714,742
諸謝金	7,750,189	3,713,156	4,037,033
調査費	23,466,340	3,430,436	20,035,904
会議費	5,935,052	5,077,869	857,183
資料費	817,367	921,789	△ 104,422
広報費	17,000,000	16,831,500	168,500
社会貢献活動費	2,440,572	2,994,991	△ 554,419
会場賃借費	5,444,428	6,110,739	△ 666,311
情報交換センター運営費	6,892,398	6,568,160	324,238
助成費	1,200,000	1,200,000	0
調査研究システム費	4,801,947	5,958,380	△ 1,156,433
JLA-Net運営費	357,480	494,300	△ 136,820
負担金	6,682,500	5,936,500	746,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	27,958,624	29,486,554	△ 1,527,930
役員報酬	4,132,077	4,396,512	△ 264,435
給料手当	6,145,792	6,077,960	67,832
役員退職給付費用	1,024,000	1,024,000	0
職員退職給付費用	436,000	436,000	0
福利厚生費	1,462,894	1,550,855	△ 87,961
旅費交通費	914,940	1,575,668	△ 660,728
通信運搬費	457,458	530,298	△ 72,840
減価償却費	168,568	167,116	1,452
リース資産減価償却費	177,456	226,890	△ 49,434
リース支払利息	16,565	22,467	△ 5,902
什器備品費	301,185	298,239	2,946
消耗品費	83,541	95,709	△ 12,168
印刷製本費	1,227,464	1,451,152	△ 223,688
事務所賃借料	4,824,285	4,740,749	83,536
租税公課	978,400	798,300	180,100
業務委託費	525,000	525,000	0
会議費	2,736,510	2,914,549	△ 178,039
資料費	797,570	757,686	39,884
交際費	568,906	965,935	△ 397,029
負担金	436,200	332,160	104,040
雑費	543,813	599,309	△ 55,496
経常費用計(B)	283,501,851	265,288,501	18,213,350
当期経常増減額(C) = (A) - (B)	△ 36,940,010	△ 13,870,105	△ 23,069,905
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			
経常外費用計	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
当期経常外増減計	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 36,940,010	△ 13,870,105	△ 23,069,905
一般正味財産期首残高	122,979,116	136,849,221	△ 13,870,105
一般正味財産期末残高	86,039,106	122,979,116	△ 36,940,010
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	
当期正味財産期首残高	0	0	
当期正味財産期末残高	0	0	
III 正味財産期末残高	86,039,106	122,979,116	△ 36,940,010

正味財産増減計算書内訳表
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	①調査研究事業	②広報事業及び 相談事業	③研修事業	共通	小計	支援事業	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
受取人会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	154,778,971	154,778,971	43,795,516	43,795,516	20,703,763		219,278,250
正会員会費	0	0	0	117,380,797	117,380,797	33,197,001	33,197,001	15,693,452		166,271,250
賛助会員会費	0	0	0	37,398,174	37,398,174	10,598,515	10,598,515	5,010,311		53,007,000
事業収益	796,800	8,291,020	9,900,000	0	18,987,820	7,143,788	7,143,788	0		26,131,608
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	1,151,983		1,151,983
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	1,111,314		1,111,314
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	40,669		40,669
経常収益計	796,800	8,291,020	9,900,000	154,778,971	173,766,791	50,939,304	50,939,304	21,855,746	0	246,561,841
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬	21,380,823	3,098,647	327,089	0	24,806,559	3,770,212	3,770,212			28,576,771
給料手当	37,156,669	7,386,227	1,578,736	0	46,121,632	4,115,989	4,115,989			50,237,621
役員退職給付費用	5,216,000	752,000	80,000	0	6,048,000	928,000	928,000			6,976,000
職員退職給付費用	2,636,000	524,000	112,000	0	3,272,000	292,000	292,000			3,564,000
福利厚生費	8,285,530	1,488,117	264,834	0	10,038,481	1,109,782	1,109,782			11,148,263
旅費交通費	9,409,423	1,022,210	279,546	0	10,711,179	1,846,958	1,846,958			12,558,137
通信運搬費	2,141,093	2,826,270	198,831	0	5,166,194	191,119	191,119			5,357,313
減価償却費	954,735	171,475	30,517	0	1,156,727	127,879	127,879			1,284,606
リース資産減価償却費	1,005,076	180,516	32,126	0	1,217,718	134,622	134,622			1,352,340
リース支払利息	93,824	16,851	2,999	0	113,674	12,567	12,567			126,241
什器備品費	1,085,297	135,325	20,501	0	1,241,123	213,074	213,074			1,454,197
消耗品費	125,747	22,456	11,256	0	159,459	15,262	15,262			174,721
印刷製本費	1,972,268	8,680,070	732,349	0	11,384,687	1,055,677	1,055,677			12,440,364
事務所賃借料	27,323,753	5,647,462	873,362	0	33,844,577	3,659,803	3,659,803			37,504,380
諸謝金	6,946,799	0	736,662	0	7,683,461	66,728	66,728			7,750,189
調査費	23,466,340	0	0	0	23,466,340	0	0			23,466,340
会議費	463,209	0	0	0	463,209	5,471,843	5,471,843			5,935,052
資料費	817,367	0	0	0	817,367	0	0			817,367
広報費	0	0	0	0	0	17,000,000	17,000,000			17,000,000
社会貢献活動費	0	2,440,572	0	0	2,440,572	0	0			2,440,572
会場賃借費	0	0	5,105,341	0	5,105,341	339,087	339,087			5,444,428
情報交換センター運営費	0	0	0	0	0	6,892,398	6,892,398			6,892,398
助成費	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000			1,200,000
調査研究システム費	4,801,947	0	0	0	4,801,947	0	0			4,801,947
JLA-Net運営費	0	0	0	0	0	357,480	357,480			357,480
負担金	1,702,500	0	0	0	1,702,500	4,980,000	4,980,000			6,682,500

(単位:円)

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 固定資産

定額法を採用しております。

② 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(2) 退職給付引当金の計上基準

役職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における期末自己都合要支給額に基づき、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おります。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産(退職給付引当預金)の増減額及びその残高は、次のとおりとなります。

(単位:円)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
役員退職給付引当預金	39,278,591	8,000,000	8,535,000	38,743,591
職員退職給付引当預金	38,692,409	4,000,000	399,000	42,293,409

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産(退職給付引当預金)の財源等の内訳は、次のとおりとなります。

(単位:円)

	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)
役員退職給付引当預金	38,743,591	—	—	(38,743,591)
職員退職給付引当預金	42,293,409	—	—	(42,293,409)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 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、次のとおりとなります。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	15,409,560	3,631,040	11,778,520
什器備品	6,666,400	5,281,460	1,384,940
リース資産	9,712,400	5,566,152	4,146,248
合計	31,788,360	14,478,652	17,309,708

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

10. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容
該当なし
13. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし
14. 重要な後発事象
該当なし
15. その他
該当なし

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	役員退職給付引当預金	39,278,591	8,000,000	8,535,000	38,743,591
	職員退職給付引当預金	38,692,409	4,000,000	399,000	42,293,409
	特定資産計	77,971,000	12,000,000	8,934,000	81,037,000

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職給付引当金	39,278,591	8,000,000	8,535,000	0	38,743,591
職員退職給付引当金	38,692,409	4,000,000	399,000	0	42,293,409

財産目録

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

		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	558,571	
	預金	普通預金	運転資金として	35,860,912	
		みずほ銀行東京営業部 普通預金	運転資金として	1,383,104	
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店			
	未収入金	会員会社18社他	支援事業(情報交換センター運営費他)の未収入金	2,404,598	
前払金	三井不動産ビルマネジメント他	4月分の賃料等	3,750,105		
流動資産合計				43,957,290	
(固定資産)					
	特定資産				
	役員退職給付引当預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	役員に対する退職金の引当資産として	38,743,591	
	職員退職給付引当預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	職員に対する退職金の引当資産として	42,293,409	
その他固定資産	建物附属設備	事務所の内装設備等	(共用財産) 11,778,520円 うち公益目的保有財産 79.0% うち支援事業に使用する財産 9.5% うち管理部門で使用する財産 11.5%	9,310,766 1,114,434 1,353,320	
	什器備品	会議室の設備	(共用財産) 1,384,940円 うち公益目的保有財産 79.0% うち支援事業に使用する財産 9.5% うち管理部門で使用する財産 11.5%	1,094,266 131,651 159,023	
	リース資産	複写機	(共用財産) 4,146,248円 うち公益目的保有財産 78.9% うち支援事業に使用する財産 9.6% うち管理部門で使用する財産 11.5%	3,272,033 398,926 475,289	
	電話加入権	3595局1501他	(共用財産) 467,765円 うち公益目的保有財産 79.1% うち支援事業に使用する財産 9.4% うち管理部門で使用する財産 11.5%	370,003 43,970 53,792	
	敷金	富国生命ビル敷金	(共用財産) 30,000,000円 うち公益目的保有財産 79.5% うち支援事業に使用する財産 9.2% うち管理部門で使用する財産 11.3%	23,850,000 2,760,000 3,390,000	
	固定資産合計				128,814,473
	資産合計				172,771,763
(流動負債)					
	未払金	研究者1名 富士ゼロックス	資産流動化に関する調査研究費用 事務局システム調整費	500,000 509,145	
	リース債務	リース資産(共用財産)のリース債務	各事業及び管理部門共用	1,380,908	
	預り金	役職員	地方税、社会保険料	423,311	
流動負債合計				2,813,364	
(固定負債)					
	役員退職給付引当金	役員(常勤役員2名)	役員に対する退職金の引当金	38,743,591	
	職員退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	42,293,409	
	リース債務	リース資産(共用財産)のリース債務	各事業及び管理部門共用	2,882,293	
固定負債合計				83,919,293	
負債合計				86,732,657	
正味財産				86,039,106	

平成 26 年 4 月 18 日

監査報告

公益社団法人リース事業協会

監事 大津 善敬 ㊟

監事 関 寛 ㊟

平成 25 年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書並びに財産目録、その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告します。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事会に出席し、会計帳簿、会計書類、重要な決裁文書及び報告書を閲覧し、当法人の理事等から、職務の執行状況等について定期的に報告を受け、また、随時説明を求めました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告は、法令及び定款に従い当法人の状況を正しく表示しています。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、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ありません。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しています。

以上