

平成26年度財務諸表

自 平成26年4月 1日
至 平成27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27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	28,428,534	37,802,587	△ 9,374,053	
未収入金	2,501,841	2,404,598	97,243	
前払金	3,749,682	3,750,105	△ 423	
流動資産合計	34,680,057	43,957,290	△ 9,277,233	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
役員退職給付引当預金	7,043,591	38,743,591	△ 31,700,000	
職員退職給付引当預金	45,443,409	42,293,409	3,150,000	
特定資産合計	52,487,000	81,037,000	△ 28,550,000	
(2) その他固定資産				
建物附属設備	10,569,589	11,778,520	△ 1,208,931	
什器備品	1,140,697	1,384,940	△ 244,243	
リース資産	10,444,172	4,146,248	6,297,924	
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	52,622,223	47,777,473	4,844,750	
資産合計(A)	139,789,280	172,771,763	△ 32,982,483	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	554,000	1,009,145	△ 455,145	
リース債務	3,275,405	1,380,908	1,894,497	
預り金	321,375	423,311	△ 101,936	
流動負債合計	4,150,780	2,813,364	1,337,416	
2. 固定負債				
役員退職給付引当金	7,043,591	38,743,591	△ 31,700,000	
職員退職給付引当金	45,443,409	42,293,409	3,150,000	
リース債務	7,413,181	2,882,293	4,530,888	
固定負債合計	59,900,181	83,919,293	△ 24,019,112	
負債合計(B)	64,050,961	86,732,657	△ 22,681,696	
III 正味財産の部			0	
一般正味財産	75,738,319	86,039,106	△ 10,300,787	
正味財産合計(C)	75,738,319	86,039,106	△ 10,300,787	
負債及び正味財産合計(B)+(C)	139,789,280	172,771,763	△ 32,982,483	

貸借対照表内訳表
(平成27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	22,685,970	2,387,997	3,354,567		28,428,534
未収入金	0	2,501,841	0		2,501,841
前払金	3,050,554	303,193	395,935		3,749,682
流動資産合計	25,736,524	5,193,031	3,750,502	0	34,680,057
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
役員退職給付引当預金	5,177,040	838,187	1,028,364		7,043,591
職員退職給付引当預金	37,263,595	3,226,482	4,953,332		45,443,409
特定資産合計	42,440,635	4,064,669	5,981,696	0	52,487,000
(2) その他固定資産					
建物附属設備	8,346,039	1,012,884	1,210,666		10,569,589
什器備品	899,360	111,135	130,202		1,140,697
リース資産	9,849,137	282,832	312,203		10,444,172
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	43,314,539	4,210,821	5,096,863	0	52,622,223
資産合計(A)	111,491,698	13,468,521	14,829,061	0	139,789,280
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	500,000	0	54,000		554,000
リース債務	2,988,430	119,336	167,639		3,275,405
預り金	256,458	26,996	37,921		321,375
流動負債合計	3,744,888	146,332	259,560	0	4,150,780
2. 固定負債					
役員退職給付引当金	5,177,040	838,187	1,028,364		7,043,591
職員退職給付引当金	37,263,595	3,226,482	4,953,332		45,443,409
リース債務	7,117,934	122,777	172,470		7,413,181
固定負債合計	49,558,569	4,187,446	6,154,166	0	59,900,181
負債合計(B)	53,303,457	4,333,778	6,413,726	0	64,050,961
III 正味財産の部					
一般正味財産	58,188,241	9,134,743	8,415,335	0	75,738,319
正味財産合計(C)	58,188,241	9,134,743	8,415,335	0	75,738,319
負債及び正味財産合計(B)+(C)	111,491,698	13,468,521	14,829,061	0	139,789,280

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	0	0
受取会費	220,329,800	219,278,250	1,051,550
正会員会費	167,907,800	166,271,250	1,636,550
賛助会員会費	52,422,000	53,007,000	△ 585,000
事業収益	22,581,650	26,131,608	△ 3,549,958
調査研究事業収益	732,100	796,800	△ 64,700
広報事業及び相談事業収益	6,156,290	8,291,020	△ 2,134,730
研修事業収益	9,674,500	9,900,000	△ 225,500
支援事業収益	6,018,760	7,143,788	△ 1,125,028
雑収益	39,516	1,151,983	△ 1,112,467
雑収益	4,230	1,111,314	△ 1,107,084
受取利息	35,286	40,669	△ 5,383
経常収益計(A)	242,950,966	246,561,841	△ 3,610,875
(2) 経常費用			
事業費	227,399,862	255,543,227	△ 28,143,365
役員報酬	17,401,817	28,576,771	△ 11,174,954
給料手当	51,027,072	50,237,621	789,451
役員退職給付費用	3,672,200	6,976,000	△ 3,303,800
職員退職給付費用	3,568,000	3,564,000	4,000
福利厚生費	10,762,048	11,148,263	△ 386,215
旅費交通費	4,446,874	12,558,137	△ 8,111,263
通信運搬費	5,486,822	5,357,313	129,509
減価償却費	1,281,699	1,284,606	△ 2,907
リース資産減価償却費	3,138,996	1,352,340	1,786,656
リース支払利息	384,621	126,241	258,380
什器備品費	2,636,789	1,454,197	1,182,592
消耗品費	236,516	174,721	61,795
印刷製本費	14,539,538	12,440,364	2,099,174
事務所賃借料	38,105,561	37,504,380	601,181
諸謝金	3,938,487	7,750,189	△ 3,811,702
調査費	14,320,000	23,466,340	△ 9,146,340
会議費	6,445,249	5,935,052	510,197
資料費	751,309	817,367	△ 66,058
広報費	16,994,340	17,000,000	△ 5,660
社会貢献活動費	2,952,039	2,440,572	511,467
会場賃借費	5,635,428	5,444,428	191,000
情報交換センター運営費	5,528,168	6,892,398	△ 1,364,230
助成費	1,200,000	1,200,000	0
調査研究システム費	4,550,889	4,801,947	△ 251,058
JLA-Net運営費	520,000	357,480	162,520
負担金	7,875,400	6,682,500	1,192,900

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	25,851,891	27,958,624	△ 2,106,733
役員報酬	2,989,091	4,132,077	△ 1,142,986
給料手当	6,242,370	6,145,792	96,578
役員退職給付費用	627,800	1,024,000	△ 396,200
職員退職給付費用	432,000	436,000	△ 4,000
福利厚生費	1,439,820	1,462,894	△ 23,074
旅費交通費	95,169	914,940	△ 819,771
通信運搬費	386,388	457,458	△ 71,070
減価償却費	171,475	168,568	2,907
リース資産減価償却費	163,080	177,456	△ 14,376
リース支払利息	12,108	16,565	△ 4,457
什器備品費	353,847	301,185	52,662
消耗品費	54,156	83,541	△ 29,385
印刷製本費	1,206,259	1,227,464	△ 21,205
事務所賃借料	5,089,933	4,824,285	265,648
租税公課	775,000	978,400	△ 203,400
業務委託費	540,000	525,000	15,000
会議費	2,788,868	2,736,510	52,358
資料費	699,850	797,570	△ 97,720
交際費	749,847	568,906	180,941
負担金	554,000	436,200	117,800
雑費	480,830	543,813	△ 62,983
経常費用計(B)	253,251,753	283,501,851	△ 30,250,098
当期経常増減額(C) = (A) - (B)	△ 10,300,787	△ 36,940,010	26,639,223
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	△ 10,300,787	△ 36,940,010	26,639,223
一般正味財産期首残高	86,039,106	122,979,116	△ 36,940,010
一般正味財産期末残高	75,738,319	86,039,106	△ 10,300,787
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	75,738,319	86,039,106	△ 10,300,787

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(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
	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			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	151,222,420	151,222,420	44,514,452	24,592,928	220,329,800	
正会員会費	0	0	0	115,247,977	115,247,977	33,920,012	18,739,811	167,907,800	
賛助会員会費	0	0	0	35,974,443	35,974,443	10,594,440	5,853,117	52,422,000	
事業収益	732,100	6,156,290	9,674,500	0	16,562,890	6,018,760	0	22,581,650	
雑収益	0	0	0	0	0	0	39,516	39,516	
雑収益	0	0	0	0	0	0	4,230	4,230	
受取利息	0	0	0	0	0	0	35,286	35,286	
経常収益計	732,100	6,156,290	9,674,500	151,222,420	167,785,310	50,533,212	24,632,444	242,950,966	
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	12,915,817	1,849,091	203,909	0	14,968,817	2,433,000		17,401,817	
給料手当	37,626,023	7,731,375	1,603,544	0	46,960,942	4,066,130		51,027,072	
役員退職給付費用	2,726,200	391,300	43,000	0	3,160,500	511,700		3,672,200	
職員退職給付費用	2,632,000	540,000	112,000	0	3,284,000	284,000		3,568,000	
福利厚生費	7,943,416	1,513,032	280,643	0	9,737,091	1,024,957		10,762,048	
旅費交通費	3,326,338	63,692	139,507	0	3,529,537	917,337		4,446,874	
通信運搬費	2,097,367	2,902,837	219,270	0	5,219,474	267,348		5,486,822	
減価償却費	946,016	180,194	33,423	0	1,159,633	122,066		1,281,699	
リース資産減価償却費	2,819,736	171,372	31,788	0	3,022,896	116,100		3,138,996	
リース支払利息	360,917	12,724	2,360	0	376,001	8,620		384,621	
什器備品費	1,951,757	371,946	62,050	0	2,385,753	251,036		2,636,789	
消耗品費	111,053	61,493	30,853	0	203,399	33,117		236,516	
印刷製本費	3,003,132	9,097,488	691,866	0	12,792,486	1,747,052		14,539,538	
事務所賃借料	28,141,671	5,334,836	986,363	0	34,462,870	3,642,691		38,105,561	
諸謝金	3,089,970	0	762,657	0	3,852,627	85,860		3,938,487	
調査費	14,320,000	0	0	0	14,320,000	0		14,320,000	
会議費	1,002,465	0	0	0	1,002,465	5,442,784		6,445,249	
資料費	751,309	0	0	0	751,309	0		751,309	
広報費	0	0	0	0	0	16,994,340		16,994,340	
社会貢献活動費	0	2,952,039	0	0	2,952,039	0		2,952,039	
会場賃借費	0	0	5,386,014	0	5,386,014	249,414		5,635,428	
情報交換センター運営費	0	0	0	0	0	5,528,168		5,528,168	
助成費	0	0	0	0	0	1,200,000		1,200,000	
調査研究システム費	4,550,889	0	0	0	4,550,889	0		4,550,889	
JLA-Net運営費	0	0	0	0	0	520,000		520,000	
負担金	1,900,000	0	0	0	1,900,000	5,975,400		7,875,400	

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	38,743,591	4,300,000	36,000,000	7,043,591
職員退職給付引当預金	42,293,409	4,000,000	850,000	45,443,409

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	7,043,591	—	—	(7,043,591)
職員退職給付引当預金	45,443,409	—	—	(45,443,409)

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	4,839,971	10,569,589
什器備品	6,666,400	5,525,703	1,140,697
リース資産	19,312,400	8,868,228	10,444,172
合計	41,388,360	19,233,902	22,154,458

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	38,743,591	4,300,000	36,000,000	7,043,591
	職員退職給付引当預金	42,293,409	4,000,000	850,000	45,443,409
	特定資産計	81,037,000	8,300,000	36,850,000	52,487,000

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	38,743,591	4,300,000	36,000,000	0	7,043,591
職員退職給付引当金	42,293,409	4,000,000	850,000	0	45,443,409

財産目録

(平成27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)				
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	137,243
	預金	普通預金	運転資金として	21,798,091
		みずほ銀行東京営業部 普通預金	三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	運転資金として
	未収入金	会員会社	支援事業(情報交換センター運営費他)の未収入金	2,501,841
	前払金	三井不動産ビルマネジメント他	4月分の賃料等	3,749,682
流動資産合計				34,680,057
(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	7,043,591
	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	45,443,409
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) 10,569,589円	
			うち公益目的保有財産 79.0%	8,346,039
			うち支援事業に使用する財産 9.5%	1,012,884
			うち管理部門で使用する財産 11.5%	1,210,666
	什器備品	会議室の設備	(共用財産) 1,140,697円	
			うち公益目的保有財産 78.9%	899,360
			うち支援事業に使用する財産 9.7%	111,135
リース資産	ソフトウェア 複写機	公益目的保有財産(調査研究事業)	7,680,000	
		(共用財産) 2,764,172円		
電話加入権	3595局1501他	うち公益目的保有財産 78.5%	2,169,137	
		うち支援事業に使用する財産 10.2%	282,832	
		うち管理部門で使用する財産 11.3%	312,203	
敷金	富国生命ビル敷金	(共用財産) 467,765円		
		うち公益目的保有財産 79.1%	370,003	
		うち支援事業に使用する財産 9.4%	43,970	
		うち管理部門で使用する財産 11.5%	53,792	
		(共用財産) 30,000,000円		
		うち公益目的保有財産 79.5%	23,850,000	
		うち支援事業に使用する財産 9.2%	2,760,000	
		うち管理部門で使用する財産 11.3%	3,390,000	
固定資産合計				105,109,223
資産合計				139,789,280
(流動負債)				
(流動負債)	未払金	研究者1名	資産流動化に関する調査研究費用	500,000
		ネットワーク	管理部門ソフトウェア保守費用	54,000
	リース債務	リース資産(公益目的保有財産)のリース債務	調査研究事業	1,854,740
		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	1,420,665
預り金	役職員	地方税、社会保険料	321,375	
流動負債合計				4,150,780
(固定負債)				
(固定負債)	役員退職給付引当金	役員(常勤役員1名)	役員に対する退職金の引当金	7,043,591
	職員退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	45,443,409
	リース債務	リース資産(公益目的保有財産)のリース債務	調査研究事業	5,951,555
		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	1,461,626
固定負債合計				59,900,181
負債合計				64,050,961
正味財産				75,738,319

平成 27 年 4 月 15 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 柏木 敏宏 ㊞

監事 関 寛 ㊞

平成 26 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