

平成27年度財務諸表

自 平成27年4月 1日
至 平成28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28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	26,869,340	28,428,534	△ 1,559,194	
未収入金	4,518,960	2,501,841	2,017,119	
前払金	4,018,684	3,749,682	269,002	
流動資産合計	35,406,984	34,680,057	726,927	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
役員退職給付引当預金	10,164,000	7,043,591	3,120,409	
職員退職給付引当預金	46,726,700	45,443,409	1,283,291	
特定資産合計	56,890,700	52,487,000	4,403,700	
(2) その他固定資産				
建物附属設備	9,360,658	10,569,589	△ 1,208,931	
什器備品	896,454	1,140,697	△ 244,243	
リース資産	7,142,096	10,444,172	△ 3,302,076	
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	47,866,973	52,622,223	△ 4,755,250	
資産合計(A)	140,164,657	139,789,280	375,377	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,122,940	554,000	2,568,940	
リース債務	3,379,478	3,275,405	104,073	
預り金	343,924	321,375	22,549	
流動負債合計	6,846,342	4,150,780	2,695,562	
2. 固定負債				
役員退職給付引当金	10,164,000	7,043,591	3,120,409	
職員退職給付引当金	46,726,700	45,443,409	1,283,291	
リース債務	4,033,703	7,413,181	△ 3,379,478	
固定負債合計	60,924,403	59,900,181	1,024,222	
負債合計(B)	67,770,745	64,050,961	3,719,784	
III 正味財産の部			0	
一般正味財産	72,393,912	75,738,319	△ 3,344,407	
正味財産合計(C)	72,393,912	75,738,319	△ 3,344,407	
負債及び正味財産合計(B)+(C)	140,164,657	139,789,280	375,377	

貸借対照表内訳表
(平成28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	21,602,950	2,283,894	2,982,496		26,869,340
未収入金	0	4,518,960	0		4,518,960
前払金	3,334,019	287,346	397,319		4,018,684
流動資産合計	24,936,969	7,090,200	3,379,815	0	35,406,984
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
役員退職給付引当預金	7,419,720	1,219,680	1,524,600		10,164,000
職員退職給付引当預金	38,642,981	3,457,776	4,625,943		46,726,700
特定資産合計	46,062,701	4,677,456	6,150,543	0	56,890,700
(2) その他固定資産					
建物附属設備	7,374,059	910,125	1,076,474		9,360,658
什器備品	702,988	90,374	103,092		896,454
リース資産	6,817,947	165,356	158,793		7,142,096
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	39,114,997	3,969,825	4,782,151	0	47,866,973
資産合計(A)	110,114,667	15,737,481	14,312,509	0	140,164,657
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,122,940	0	0		3,122,940
リース債務	3,092,999	124,238	162,241		3,379,478
預り金	276,515	29,234	38,175		343,924
流動負債合計	6,492,454	153,472	200,416	0	6,846,342
2. 固定負債					
役員退職給付引当金	7,419,720	1,219,680	1,524,600		10,164,000
職員退職給付引当金	38,642,981	3,457,776	4,625,943		46,726,700
リース債務	3,243,097	342,865	447,741		4,033,703
固定負債合計	49,305,798	5,020,321	6,598,284	0	60,924,403
負債合計(B)	55,798,252	5,173,793	6,798,700	0	67,770,745
III 正味財産の部					
一般正味財産	54,316,415	10,563,688	7,513,809	0	72,393,912
正味財産合計(C)	54,316,415	10,563,688	7,513,809	0	72,393,912
負債及び正味財産合計(B)+(C)	110,114,667	15,737,481	14,312,509	0	140,164,657

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	219,751,560	220,329,800	△ 578,240
正会員会費	168,196,560	167,907,800	288,760
賛助会員会費	51,555,000	52,422,000	△ 867,000
事業収益	24,476,174	22,581,650	1,894,524
調査研究事業収益	742,300	732,100	10,200
広報事業及び相談事業収益	5,410,134	6,156,290	△ 746,156
研修事業収益	9,213,500	9,674,500	△ 461,000
支援事業収益	9,110,240	6,018,760	3,091,480
雑収益	33,215	39,516	△ 6,301
雑収益	2,241	4,230	△ 1,989
受取利息	30,974	35,286	△ 4,312
経常収益計(A)	244,260,949	242,950,966	1,309,983
(2) 経常費用			
事業費	225,511,708	227,399,862	△ 1,888,154
役員報酬	16,150,000	17,401,817	△ 1,251,817
給料手当	46,688,901	51,027,072	△ 4,338,171
役員退職給付費用	2,652,348	3,672,200	△ 1,019,852
職員退職給付費用	1,156,245	3,568,000	△ 2,411,755
福利厚生費	10,037,727	10,762,048	△ 724,321
旅費交通費	5,304,371	4,446,874	857,497
通信運搬費	6,064,924	5,486,822	578,102
減価償却費	1,291,872	1,281,699	10,173
リース資産減価償却費	3,148,666	3,138,996	9,670
リース支払利息	289,816	384,621	△ 94,805
什器備品費	2,473,452	2,636,789	△ 163,337
消耗品費	233,429	236,516	△ 3,087
印刷製本費	11,971,159	14,539,538	△ 2,568,379
事務所賃借料	38,724,480	38,105,561	618,919
諸謝金	6,750,057	3,938,487	2,811,570
調査費	15,580,000	14,320,000	1,260,000
会議費	6,043,320	6,445,249	△ 401,929
資料費	846,035	751,309	94,726
広報費	16,994,988	16,994,340	648
社会貢献活動費	2,777,823	2,952,039	△ 174,216
会場賃借費	6,195,296	5,635,428	559,868
情報交換センター運営費	8,115,291	5,528,168	2,587,123
助成費	1,200,000	1,200,000	0
調査研究システム費	3,816,708	4,550,889	△ 734,181
ホームページ運営費	2,494,800	0	2,494,800
JLA-Net運営費	520,000	520,000	0
負担金	7,990,000	7,875,400	114,600

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	22,093,648	25,851,891	△ 3,758,243
役員報酬	2,850,000	2,989,091	△ 139,091
給料手当	5,130,079	6,242,370	△ 1,112,291
役員退職給付費用	468,061	627,800	△ 159,739
職員退職給付費用	127,046	432,000	△ 304,954
福利厚生費	1,253,304	1,439,820	△ 186,516
旅費交通費	104,919	95,169	9,750
通信運搬費	226,699	386,388	△ 159,689
減価償却費	161,302	171,475	△ 10,173
リース資産減価償却費	153,410	163,080	△ 9,670
リース支払利息	7,060	12,108	△ 5,048
什器備品費	285,102	353,847	△ 68,745
消耗品費	79,659	54,156	25,503
印刷製本費	651,279	1,206,259	△ 554,980
事務所賃借料	4,835,115	5,089,933	△ 254,818
租税公課	1,061,300	775,000	286,300
業務委託費	0	540,000	△ 540,000
会議費	2,489,682	2,788,868	△ 299,186
資料費	684,589	699,850	△ 15,261
交際費	386,066	749,847	△ 363,781
負担金	693,000	554,000	139,000
雑費	445,976	480,830	△ 34,854
経常費用計(B)	247,605,356	253,251,753	△ 5,646,397
当期経常増減額(C) = (A) - (B)	△ 3,344,407	△ 10,300,787	6,956,380
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
当期経常外増減計	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,344,407	△ 10,300,787	6,956,380
一般正味財産期首残高	75,738,319	86,039,106	△ 10,300,787
一般正味財産期末残高	72,393,912	75,738,319	△ 3,344,407
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	72,393,912	75,738,319	△ 3,344,407

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	収益事業等会計				
					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									
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	152,800,617	0	45,792,036	21,158,907		219,751,560
正会員会費	0	0	0	116,979,088	0	35,030,908	16,186,564		168,196,560
賛助会員会費	0	0	0	35,821,529	0	10,761,128	4,972,343		51,555,000
事業収益	742,300	5,410,134	9,213,500	0	0	9,110,240	0		24,476,174
雑収益	0	0	0	0	0	0	33,215		33,215
雑収益	0	0	0	0	0	0	2,241		2,241
受取利息	0	0	0	0	0	0	30,974		30,974
経常収益計	742,300	5,410,134	9,213,500	152,800,617	0	54,902,276	21,192,122	0	244,260,949
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	11,970,000	1,710,000	190,000	0	0	2,280,000			16,150,000
給料手当	34,355,984	6,995,562	1,502,750	0	0	3,834,605			46,688,901
役員退職給付費用	1,965,858	280,837	31,204	0	0	374,449			2,652,348
職員退職給付費用	850,822	173,244	37,215	0	0	94,964			1,156,245
福利厚生費	7,395,625	1,411,379	270,985	0	0	959,738			10,037,727
旅費交通費	3,946,975	94,353	132,207	0	0	1,130,836			5,304,371
通信運搬費	2,000,151	3,332,481	267,210	0	0	465,082			6,064,924
減価償却費	951,829	181,647	34,876	0	0	123,520			1,291,872
リース資産減価償却費	2,825,260	172,760	33,170	0	0	117,476			3,148,666
リース支払利息	274,929	7,954	1,526	0	0	5,407			289,816
什器備品費	1,872,430	321,059	61,643	0	0	218,320			2,473,452
消耗品費	119,201	55,275	24,173	0	0	34,780			233,429
印刷製本費	3,158,238	7,091,700	981,428	0	0	739,793			11,971,159
事務所賃借料	28,531,535	5,444,949	1,045,430	0	0	3,702,566			38,724,480
諸謝金	5,899,979	0	780,840	0	0	69,238			6,750,057
調査費	15,580,000	0	0	0	0	0			15,580,000
会議費	451,180	0	0	0	0	5,592,140			6,043,320
資料費	846,035	0	0	0	0	0			846,035
広報費	0	0	0	0	0	16,994,988			16,994,988
社会貢献活動費	0	2,777,823	0	0	0	0			2,777,823
会場賃借費	0	0	5,685,158	0	0	510,138			6,195,296
情報交換センター運営費	0	0	0	0	0	8,115,291			8,115,291
助成費	0	0	0	0	0	1,200,000			1,200,000
調査研究システム費	3,816,708	0	0	0	0	0			3,816,708
ホームページ運営費	2,000,000	494,800	0	0	0	0			2,494,800
JLA-Net運営費	0	0	0	0	0	520,000			520,000
負担金	1,600,000	0	0	0	0	6,390,000			7,990,000

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	7,043,591	3,120,409	0	10,164,000
職員退職給付引当預金	45,443,409	1,283,291	0	46,726,700

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	10,164,000	—	—	(10,164,000)
職員退職給付引当預金	46,726,700	—	—	(46,726,700)

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	6,048,902	9,360,658
什器備品	6,666,400	5,769,946	896,454
リース資産	19,312,400	12,170,304	7,142,096
合計	41,388,360	23,989,152	17,399,208

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	7,043,591	3,120,409	0	10,164,000
	職員退職給付引当預金	45,443,409	1,283,291	0	46,726,700
	特定資産計	52,487,000	4,403,700	0	56,890,700

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	7,043,591	3,120,409	0	0	10,164,000
職員退職給付引当金	45,443,409	1,283,291	0	0	46,726,700

財産目録

(平成28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	552,429
	預金	普通預金	運転資金として	19,636,808
		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	4,518,960
	前払金	三井不動産ビルマネジメント(株)他	4月分の賃料等	4,018,684
流動資産合計				35,406,984
(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	10,164,000
	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	46,726,700
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) 9,360,658円	
			うち公益目的保有財産 78.8%	7,374,059
			うち支援事業に使用する財産 9.7%	910,125
			うち管理部門で使用する財産 11.5%	1,076,474
	什器備品	会議室の設備	(共用財産) 896,454円	
			うち公益目的保有財産 78.4%	702,988
			うち支援事業に使用する財産 10.1%	90,374
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)	5,760,000	
		(共用財産) 1,382,096円		
		うち公益目的保有財産 76.5%	1,057,947	
電話加入権	3595局1501他	うち支援事業に使用する財産 12.0%	165,356	
		うち管理部門で使用する財産 11.5%	158,793	
		(共用財産) 467,765円		
敷金	富国生命ビル敷金	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	
固定資産合計				104,757,673
資産合計				140,164,657
(流動負債)				
(流動負債)	未払金	(株)サイマリンガル	調査研究事業 海外資料の翻訳費用	3,000,000
		ヤマトシステム開発(株)	広報事業及び相談事業 リース終了パソコン寄贈に要する整備費用	122,940
	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	1,917,852
		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
預り金	役職員	地方税、社会保険料	343,924	
流動負債合計				6,846,342
(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	10,164,000
	職員退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	46,726,700
	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	4,033,703
固定負債合計				60,924,403
負債合計				67,770,745
正味財産				72,393,912