貸　借　対　照　表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　資産の部			
1．流動資産			
現金及び預金	19,588,275	11,442,855	8,145,420
未収金	1,156,159	838,187	317,972
前払費用	352,872	352,872	0
立替金	103,437	82,631	20,806
流動資産合計	21,200,743	12,716,545	8,484,198
2．固定資産			
(1) 基本財産			
預金	37,000,000	47,000,000	△ 10,000,000
基本財産合計	37,000,000	47,000,000	△ 10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,111,893	5,510,791	601,102
特定資産合計	6,111,893	5,510,791	601,102
(3) その他固定資産			
什器備品	414,182	2	414,180
ソフトウェア	2,952,360	0	2,952,360
敷金	765,450	765,450	0
その他の固定資産合計	4,131,992	765,452	3,366,540
固定資産合計	47,243,885	53,276,243	△ 6,032,358
資産合計	68,444,628	65,992,788	2,451,840
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
未払金	858,762	235,200	623,562
預り金	446,069	328,549	117,520
流動負債合計	1,304,831	563,749	741,082
2．固定負債			
退職給付引当金	6,111,893	5,510,791	601,102
固定負債合計	6,111,893	5,510,791	601,102
負債合計	7,416,724	6,074,540	1,342,184
Ⅲ　正味財産の部			
2．指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3．一般正味財産			
一般正味財産合計	61,027,904	59,918,248	1,109,656
正味財産合計	61,027,904	59,918,248	1,109,656
負債及び正味財産合計	68,444,628	65,992,788	2,451,840

貸借対照表内訳表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

科目	公益	収益	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ 資産の部					
1．流動資産					
現金及び預金	11,678,936	884,947	7,024,392	0	19,588,275
未収金	1,156,159	0	0	0	1,156,159
公益・収益勘定	968,097	0	0	△ 968,097	0
公益・法人勘定	0	0	11,149,426	△ 11,149,426	0
収益・法人勘定	0	0	1,321,507	△ 1,321,507	0
前払費用	0	0	352,872	0	352,872
立替金	103,437	0	0	0	103,437
流動資産合計	13,906,629	884,947	19,848,197	△ 13,439,030	21,200,743
2．固定資産					
(1) 基本財産					
預金	0	0	37,000,000	0	37,000,000
基本財産合計	0	0	37,000,000	0	37,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	6,111,893	0	6,111,893
特定資産合計	0	0	6,111,893	0	6,111,893
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	414,182	0	414,182
ソフトウェア	0	0	2,952,360	0	2,952,360
敷金	0	0	765,450	0	765,450
その他の固定資産合計	0	0	4,131,992	0	4,131,992
固定資産合計	0	0	47,243,885	0	47,243,885
資産合計	13,906,629	884,947	67,092,082	△ 13,439,030	68,444,628
Ⅱ 負債の部					
1．流動負債					
未払金	105,915	0	752,847	0	858,762
預り金	1,000	0	445,069	0	446,069
公益・収益勘定	0	968,097	0	△ 968,097	0
公益・法人勘定	11,149,426	0	0	△ 11,149,426	0
収益・法人勘定	0	1,321,507	0	△ 1,321,507	0
流動負債合計	11,256,341	2,289,604	1,197,916	△ 13,439,030	1,304,831
2．固定負債					
退職給付引当金	0	0	6,111,893	0	6,111,893
固定負債合計	0	0	6,111,893	0	6,111,893
負債合計	11,256,341	2,289,604	7,309,809	△ 13,439,030	7,416,724
Ⅲ 正味財産の部					

（単位：円）

科　　目	公益	収益	法人会計	内部取引消去	合計
２．指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
３．一般正味財産					
一般正味財産合計	2,650,288	△ 1,404,657	59,782,273	0	61,027,904
正味財産合計	2,650,288	△ 1,404,657	59,782,273	0	61,027,904
負債及び正味財産合計	13,906,629	884,947	67,092,082	△ 13,439,030	68,444,628

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 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			
① 基本財産運用益	173,456	7,357	166,099
基本財産受取利息	173,456	7,357	166,099
② 特定資産運用益	1,102	1,208	△ 106
特定資産受取利息	1,102	1,208	△ 106
③ 受取入会金	79,500	59,500	20,000
受取入会金	79,500	59,500	20,000
④ 受取会費	20,633,574	21,695,700	△ 1,062,126
正・準会員受取会費	18,159,574	19,073,700	△ 914,126
過年度会費収入	254,000	330,000	△ 76,000
賛助会員受取会費収入	2,220,000	2,292,000	△ 72,000
⑤ 事業収益	19,660,946	19,318,507	342,439
建築士登録事務収入	1,511,525	1,722,007	△ 210,482
試験業務料収入	3,625,560	3,680,640	△ 55,080
CPD/専攻建築士事業収入	2,144,260	2,113,460	30,800
定期講習会収入	2,704,388	2,258,276	446,112
県市受託収入	3,056,400	3,974,400	△ 918,000
他団体等受託収入	926,920	957,590	△ 30,670
参加費収入	2,308,500	2,923,000	△ 614,500
協賛収入	1,239,264	1,160,000	79,264
図書等販売収入	172,349	178,134	△ 5,785
講習会受託収入	1,971,780	351,000	1,620,780
⑥ 受取補助金等	4,679,925	3,210,510	1,469,415
受取補助金	4,679,925	3,210,510	1,469,415
⑦ 受取負担金	0	0	0
⑧ 受取寄付金	0	0	0
⑨ 雑収益	248,829	213,673	35,156
受取利息	369	613	△ 244
雑収益	248,460	213,060	35,400
⑩ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	45,477,332	44,506,455	970,877
(2) 経常費用			
① 事業費	33,968,753	34,234,920	△ 266,167
役員報酬	3,457,300	251,794	3,205,506
給料手当	8,045,275	10,962,617	△ 2,917,342
臨時雇賃金	142,000	218,341	△ 76,341
退職給付費用	527,673	756,399	△ 228,726
福利厚生費	1,813,049	1,795,382	17,667
会議費	46,142	60,720	△ 14,578
旅費交通費	3,274,438	2,721,792	552,646
通信運搬費	2,031,851	2,079,582	△ 47,731
ソフトウェア費	101,386	0	101,386
リース費	418,080	467,145	△ 49,065
消耗品費	187,138	184,727	2,411
修繕費	13,935	0	13,935
印刷製本費	1,208,153	1,580,017	△ 371,864
図書費	526,094	869,834	△ 343,740
事務局賃借料	2,899,349	2,777,306	122,043
賃借料（会場費）	998,966	824,491	174,475
保険料	36,288	44,826	△ 8,538
諸謝金	2,055,250	2,716,741	△ 661,491
租税公課	618,200	595,200	23,000

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
負担分担金支出	715,500	852,072	△ 136,572
支払助成金	340,000	315,000	25,000
委託費	3,711,240	3,366,332	344,908
慶弔渉外費	67,805	64,798	3,007
広報費	20,000	0	20,000
雑費	713,641	729,804	△ 16,163
② 管理費	10,398,923	11,606,529	△ 1,207,606
役員報酬	481,100	48,206	432,894
給料手当	1,119,536	2,098,714	△ 979,178
臨時雇賃金	0	13,659	△ 13,659
退職給付費用	73,429	144,809	△ 71,380
福利厚生費	252,295	343,714	△ 91,419
会議費	3,828	6,308	△ 2,480
旅費交通費	259,420	341,503	△ 82,083
通信運搬費	45,664	57,792	△ 12,128
ソフトウェア費	13,958	0	13,958
リース料	57,552	87,660	△ 30,108
消耗品費	10,550	14,826	△ 4,276
修繕費	1,919	0	1,919
印刷製本費	59,533	86,037	△ 26,504
図書費	4,462	14,528	△ 10,066
事務局賃借料	399,115	521,158	△ 122,043
賃借料（会場費）	5,099	6,315	△ 1,216
保険料	1,598	2,054	△ 456
租税公課	85,000	81,000	4,000
支払連合会費	5,398,060	5,597,000	△ 198,940
負担分担金	336,500	336,500	0
支払助成金	1,044,000	1,138,000	△ 94,000
委託費	497,880	475,119	22,761
慶弔渉外費	131,635	80,000	51,635
広報費	30,000	60,800	△ 30,800
減価償却費	57,060	0	57,060
雑費	29,730	50,827	△ 21,097
③ 他会計への繰越	0	0	0
経常費用計	44,367,676	45,841,449	△ 1,473,773
当期経常増減額	1,109,656	△ 1,334,994	2,444,650
2．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産評価益	0	0	0
② 固定資産売却益	0	0	0
③ 固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 基本財産評価損	0	0	0
② 固定資産売却損	0	0	0
③ 災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
一般正味財産増減額	1,109,656	△ 1,334,994	2,444,650
一般正味財産期首残高	59,918,248	61,253,242	△ 1,334,994
一般正味財産期末残高	61,027,904	59,918,248	1,109,656
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	0	0
② 受取負担金	0	0	0
③ 受取寄付金	0	0	0
④ 固定資産受贈益	0	0	0
⑤ 基本財産評価益	0	0	0
⑥ 特定資産評価益	0	0	0

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
⑦　基本財産評価損	0	0	0
⑧　特定資産評価損	0	0	0
⑨　一般正味財産への振替額	0	0	0
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
Ⅳ　正味財産期末残高			
正味財産期末残高	61,027,904	59,918,248	1,109,656

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日 から 平成 30 年 3 月 31 日 まで

（単位：円）

科　　目	公益	収益	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ　一般正味財産増減の部					
1．経常増減の部					
(1) 経常収益					
①　基本財産運用益	0	0	173,456	0	173,456
基本財産受取利息	0	0	173,456	0	173,456
②　特定資産運用益	0	0	1,102	0	1,102
受取利息	0	0	1,102	0	1,102
③　受取入会金	0	0	79,500	0	79,500
受取入会金	0	0	79,500	0	79,500
④　受取会費	8,872,437	0	11,761,137	0	20,633,574
正・準会員受取会費	7,808,617	0	10,350,957	0	18,159,574
過年度会費収入	109,220	0	144,780	0	254,000
賛助会員受取会費収入	954,600	0	1,265,400	0	2,220,000
⑤　事業収益	19,291,853	369,093	0	0	19,660,946
建築士登録事務収入	1,511,525	0	0	0	1,511,525
試験業務料収入	3,625,560	0	0	0	3,625,560
CPD/専攻建築士事業収入	2,144,260	0	0	0	2,144,260
定期講習会収入	2,704,388	0	0	0	2,704,388
県市受託収入	3,056,400	0	0	0	3,056,400
他団体等受託収入	700,000	226,920	0	0	926,920
参加費収入	2,308,500	0	0	0	2,308,500
協賛収入	1,239,264	0	0	0	1,239,264
図書等販売収入	30,176	142,173	0	0	172,349
講習会受託収入	1,971,780	0	0	0	1,971,780
⑥　受取補助金等	4,679,925	0	0	0	4,679,925
受取補助金	4,679,925	0	0	0	4,679,925
⑦　受取負担金	0	0	0	0	0
⑧　受取寄付金	0	0	0	0	0
⑨　雑収益	162,417	86,046	366	0	248,829
受取利息	3	0	366	0	369
雑収益	162,414	86,046	0	0	248,460
⑩　他会計からの繰入額	0	0	0	0	0
経常収益計	33,006,632	455,139	12,015,561	0	45,477,332
(2) 経常費用					
①　事業費	31,966,470	2,002,283	0	0	33,968,753
役員報酬	3,250,056	207,244	0	0	3,457,300
給料手当	7,563,009	482,266	0	0	8,045,275
臨時雇賃金	142,000	0	0	0	142,000

（単位：円）

科　　目	公益	収益	法人会計	内部取引消去	合計
退職給付費用	496,043	31,630	0	0	527,673
福利厚生費	1,704,368	108,681	0	0	1,813,049
会議費	45,692	450	0	0	46,142
旅費交通費	2,952,168	322,270	0	0	3,274,438
通信運搬費	2,003,290	28,561	0	0	2,031,851
ソフトウェア費	95,158	6,228	0	0	101,386
リース費	392,396	25,684	0	0	418,080
消耗品費	182,430	4,708	0	0	187,138
修繕費	13,079	856	0	0	13,935
印刷製本費	1,181,585	26,568	0	0	1,208,153
図書費	440,955	85,139	0	0	526,094
事務局賃借料	2,721,232	178,117	0	0	2,899,349
賃借料（会場費）	975,092	23,874	0	0	998,966
保険料	35,576	712	0	0	36,288
諸謝金	2,055,250	0	0	0	2,055,250
租税公課	606,100	12,100	0	0	618,200
負担分担金支出	705,500	10,000	0	0	715,500
支払助成金	0	340,000	0	0	340,000
委託費	3,709,240	2,000	0	0	3,711,240
慶弔渉外費	0	67,805	0	0	67,805
広報費	20,000	0	0	0	20,000
雑費	676,251	37,390	0	0	713,641
② 管理費	0	0	10,398,923	0	10,398,923
役員報酬	0	0	481,100	0	481,100
給料手当	0	0	1,119,536	0	1,119,536
退職給付費用	0	0	73,429	0	73,429
福利厚生費	0	0	252,295	0	252,295
会議費	0	0	3,828	0	3,828
旅費交通費	0	0	259,420	0	259,420
通信運搬費	0	0	45,664	0	45,664
ソフトウェア費	0	0	13,958	0	13,958
リース料	0	0	57,552	0	57,552
消耗品費	0	0	10,550	0	10,550
修繕費	0	0	1,919	0	1,919
印刷製本費	0	0	59,533	0	59,533
図書費	0	0	4,462	0	4,462
事務局賃借料	0	0	399,115	0	399,115
賃借料（会場費）	0	0	5,099	0	5,099
保険料	0	0	1,598	0	1,598
租税公課	0	0	85,000	0	85,000
支払連合会費	0	0	5,398,060	0	5,398,060
負担分担金	0	0	336,500	0	336,500

（単位：円）

科　　目	公益	収益	法人会計	内部取引消去	合計
支払助成金	0	0	1,044,000	0	1,044,000
委託費	0	0	497,880	0	497,880
慶弔渉外費	0	0	131,635	0	131,635
広報費	0	0	30,000	0	30,000
減価償却費	0	0	57,060	0	57,060
雑費	0	0	29,730	0	29,730
③　他会計への繰越	0	0	0	0	0
経常費用計	31,966,470	2,002,283	10,398,923	0	44,367,676
当期経常増減額	1,040,162	△ 1,547,144	1,616,638	0	1,109,656
2．経常外増減の部					
(1)　経常外収益					
①　基本財産評価益	0	0	0	0	0
②　固定資産売却益	0	0	0	0	0
③　固定資産受贈益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2)　経常外費用					
①　基本財産評価損	0	0	0	0	0
②　固定資産売却損	0	0	0	0	0
③　災害損失	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
一般正味財産増減額	1,040,162	△ 1,547,144	1,616,638	0	1,109,656
一般正味財産期首残高	1,610,126	142,487	58,165,635	0	59,918,248
一般正味財産期末残高	2,650,288	△ 1,404,657	59,782,273	0	61,027,904
Ⅱ　指定正味財産増減の部					
①　受取補助金等	0	0	0	0	0
②　受取負担金	0	0	0	0	0
③　受取寄付金	0	0	0	0	0
④　固定資産受贈益	0	0	0	0	0
⑤　基本財産評価益	0	0	0	0	0
⑥　特定資産評価益	0	0	0	0	0
⑦　基本財産評価損	0	0	0	0	0
⑧　特定資産評価損	0	0	0	0	0
⑨　一般正味財産へ振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
Ⅳ　正味財産期末残高					
正味財産期末残高	2,650,288	△ 1,404,657	59,782,273	0	61,027,904

財務諸表に対する注記

自　平成29年4月　1日
至　平成30年3月31日

1.　重要な会計方針

(1)　固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

器具備品･････定額法によっている。

無形固定資産

ソフトウェア･････定額法によっている。

(2)　引当金の計上基準

退職給付引当金

役員及び職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上している。

(3)　リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4)　消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2.　基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
預金	47,000,000		10,000,000	37,000,000
小計	47,000,000	0	10,000,000	37,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,510,791	601,102		6,111,893
小計	5,510,791	601,102	0	6,111,893
合計	52,510,791	601,102	10,000,000	43,111,893

3.　基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
預金	37,000,000		(37,000,000)	
小計	37,000,000	(　　－)	(37,000,000)	(　　－)
特定資産				
退職給付引当資産	6,111,893	－	－	(6,111,893)
小計	6,111,893	0	0	(6,111,893)
合計	43,111,893	－	(37,000,000)	(6,111,893)

4.　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、次のとおりである。

(単位：円)

科　　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	1,144,545	730,363	414,182
ソフトウェア	3,002,400	50,040	2,952,360
合計	4,146,945	780,403	3,366,542

附属明細書

1.　.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については財務諸表に対する注記２に記載されている。

2.　引当金の明細

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	5,510,791	601,102	0	6,111,893
合計	5,510,791	601,102	0	6,111,893

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
Ⅰ資産の部			
1.流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	384,289
普通預金	北陸銀行 中野出張所　公益		9,084,554
	北陸銀行 中野出張所　収益		774,351
	北陸銀行 中野出張所　法人		4,118,386
	富山第一銀行 本店営業部		72,638
	北陸銀行 中野出張所　会費口		354,303
	ゆうちょ銀行		842,964
	北陸銀行 県庁内支店　木体協		0
	北陸銀行 橋北出張所　新川		85,882
	北陸銀行 橋北出張所　中新川		42,840
	北陸銀行 橋北出張所　上新川		37,000
	北陸銀行 橋北出張所　富山		61,930
	北陸銀行 橋北出張所　婦負		141,795
	北陸銀行 橋北出張所　射水		6,284
	北陸銀行 橋北出張所　高岡		90,176
	北陸銀行 橋北出張所　氷見		37,650
	北陸銀行 橋北出張所　砺波		108,784
	みずほ銀行 富山支店		629,435
振替口座	ゆうちょ銀行　士会費		848,058
	ゆうちょ銀行　CPD会費		585,080
	ゆうちょ銀行　二級木造		1,281,876
（現金・預金計）			**19,588,275**
未収金	富山県	建築技術育成業務受託	280,800
	黒部市	特定空家等の認定に係る調査業務委託	194,400
	日本建築士会連合会	定期講習受託収益	290,959
	その他	富山建築士広告料	390,000
（未収金計）			**1,156,159**
前払費用	富山県建築設計監理協同組合	事務所賃借料	235,872
	池田	駐車料金	117,000
（前払費用計）			**352,872**
立替金	日本建築士会連合会	定期講習会場費	103,437
（立替金計）			**103,437**
流動資産合計			**21,200,743**
2.固定資産			
基本財産			
普通預金	みずほ銀行 富山支店	法人の会勢維持	17,258,957
定期預金	北陸銀行 中野出張所	法人の会勢維持	8,932,277
	富山第一銀行 本店営業部	法人の会勢維持	10,808,766
（基本財産計）			**37,000,000**
特定資産			
退職給与積立金	北陸銀行	職員の退職金支払いの財源としての積立	6,111,893
（特定資産計）			**6,111,893**
その他の固定資産			
敷金		事務局事務所の賃貸ため	765,450
什器備品	パソコン	会員管理その他用	1
	プロジェクター	総会・講習会用	1
	システム用サーバ	会員管理用	414,180
ソフトウェア	会員管理システム	会員管理用	2,952,360
（その他の固定資産計）			**4,131,992**
固定資産合計			**47,243,885**
資産合計			**68,444,628**

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金		消費税未納額　公益分	601,400
		消費税未納額　収益分	12,100
		社会保険料等	139,347
		会誌送料	105,915
（未払金計）			**858,762**
預り金	役職員	源泉所得税	47,410
	役職員	雇用保険料	27,490
	役職員	社会保険料等	274,169
	士会、CPD会費	翌事業年度の会費　士会8名、CPD1名	97,000
（預り金計）			**446,069**
流動負債合計			**1,304,831**
2.固定負債			
退職給付引当金		職員に対する退職金支払いに備えたもの	6,111,893
固定負債合計			**6,111,893**
負債合計			**7,416,724**
正味財産			**61,027,904**