

2 0 1 7 年 度
決 算 報 告 書

自 2017年 4月 1日
至 2018年 3月31日

貸借対照表
2018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			
現金預金	939,792,722	840,917,647	98,875,075
受取手形	0	123,808	△ 123,808
未収金	82,869,122	87,354,111	△ 4,484,989
貸倒引当金	△ 828,692	△ 874,779	46,087
棚卸資産	219,690	367,012	△ 147,322
仕掛品	7,374,029	7,802,597	△ 428,568
貯蔵品	8,500,359	9,381,294	△ 880,935
前払費用	3,455,392	2,939,056	516,336
立替金	0	5,400	△ 5,400
流動資産合計	1,041,382,622	948,016,146	93,366,476
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定基金預金	1,032,432,060	732,432,060	300,000,000
特定基金有価証券	700,000,000	1,000,000,000	△ 300,000,000
周年記念事業準備資金（東京および名古屋）	44,287,960	21,989,249	22,298,711
周年記念事業準備資金（国内5都市および海外）	64,358,099	0	64,358,099
PAS規格策定費用準備資金	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	1,861,078,119	1,754,421,309	106,656,810
(2) その他固定資産			
建物附属設備	13,064,388	2,329,015	10,735,373
什器備品	54,234,127	70,992,969	△ 16,758,842
電話加入権	48	48	0
差入保証金	29,280,216	46,893,856	△ 17,613,640
ソフトウェア	13,473,649	15,384,175	△ 1,910,526
長期前払費用	127,500	0	127,500
その他固定資産合計	110,179,928	135,600,063	△ 25,420,135
固定資産合計	1,971,258,047	1,890,021,372	81,236,675
資産合計	3,012,640,669	2,838,037,518	174,603,151
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	291,082,219	306,945,897	△ 15,863,678
仮受金	446,603	17,180	429,423
未払法人税等	138,500	138,500	0
未払消費税等	2,637,600	7,972,600	△ 5,335,000
前受金	52,336,620	78,789,340	△ 26,452,720
預り金	5,774,047	2,328,830	3,445,217
賞与引当金	36,869,533	38,651,800	△ 1,782,267
流動負債合計	389,285,122	434,844,147	△ 45,559,025
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	14,973,400	14,160,000	813,400
職員退職給付引当金	159,551,600	147,986,300	11,565,300
固定負債合計	174,525,000	162,146,300	12,378,700
負債合計	563,810,122	596,990,447	△ 33,180,325
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	2,448,830,547	2,241,047,071	207,783,476
(うち特定資産への充当額)	(1,861,078,119)	(1,754,421,309)	(106,656,810)
正味財産合計	2,448,830,547	2,241,047,071	207,783,476
負債及び正味財産合計	3,012,640,669	2,838,037,518	174,603,151

貸借対照表内訳表
2018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	0	0	939,792,722	0	939,792,722
未収金	75,520,052	4,653,950	2,695,120	0	82,869,122
貸倒引当金	△ 755,201	△ 46,540	△ 26,951	0	△ 828,692
棚卸資産	219,690	0	0	0	219,690
仕掛品	7,374,029	0	0	0	7,374,029
貯蔵品	8,429,340	0	71,019	0	8,500,359
前払費用	0	0	3,455,392	0	3,455,392
公益目的事業会計	0	0	△ 279,795,663	279,795,663	0
収益事業等会計	0	0	△ 109,846,398	109,846,398	0
法人会計	279,795,663	109,846,398	0	△ 389,642,061	0
流動資産合計	370,583,573	114,453,808	556,345,241	0	1,041,382,622
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
特定基金預金	774,324,045	0	258,108,015	0	1,032,432,060
特定基金有価証券	525,000,000	0	175,000,000	0	700,000,000
周年記念事業準備資金（東京および名古屋）	44,287,960	0	0	0	44,287,960
周年記念事業準備資金（国内5都市および海外）	64,358,099	0	0	0	64,358,099
PAS規格策定費用準備資金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
特定資産合計	1,427,970,104	0	433,108,015	0	1,861,078,119
(2) その他固定資産					
建物附属設備	10,348,302	1,546,825	1,169,261	0	13,064,388
什器備品	52,387,464	1,051,682	794,981	0	54,234,127
電話加入権	38	6	4	0	48
差入保証金	22,981,368	3,435,164	2,863,684	0	29,280,216
ソフトウェア	11,542,711	1,099,679	831,259	0	13,473,649
長期前払費用	0	0	127,500	0	127,500
その他固定資産合計	97,259,883	7,133,356	5,786,689	0	110,179,928
固定資産合計	1,525,229,987	7,133,356	438,894,704	0	1,971,258,047
資産合計	1,895,813,560	121,587,164	995,239,945	0	3,012,640,669
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	279,933,680	1,988,453	9,160,086	0	291,082,219
仮受金	387,840	0	58,763	0	446,603
未払法人税等	0	138,500	0	0	138,500
未払消費税等	0	0	2,637,600	0	2,637,600
前受金	19,146,620	0	33,190,000	0	52,336,620
預り金	544,576	200,986	5,028,485	0	5,774,047
賞与引当金	0	0	36,869,533	0	36,869,533
流動負債合計	300,012,716	2,327,939	86,944,467	0	389,285,122
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	0	0	14,973,400	0	14,973,400
職員退職給付引当金	0	0	159,551,600	0	159,551,600
固定負債合計	0	0	174,525,000	0	174,525,000
負債合計	300,012,716	2,327,939	261,469,467	0	563,810,122
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	1,595,800,844	119,259,225	733,770,478	0	2,448,830,547
(うち特定資産への充当額)	(1,427,970,104)	(0)	(433,108,015)	(0)	(1,861,078,119)
正味財産合計	1,595,800,844	119,259,225	733,770,478	0	2,448,830,547
負債及び正味財産合計	1,895,813,560	121,587,164	995,239,945	0	3,012,640,669

正味財産増減計算書
2017年 4月 1日から2018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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	35,743,126	25,457,060	10,286,066
受取入金			
受取正会員入金	170,000	250,000	△ 80,000
受取事業所会員入金	170,000	130,000	40,000
受取入金計	340,000	380,000	△ 40,000
受取会費			
受取正会員会費	53,670,000	52,860,000	810,000
受取事業所会員会費	35,690,000	37,220,000	△ 1,530,000
受取会費計	89,360,000	90,080,000	△ 720,000
事業収益			
事業収益	1,416,240,121	1,428,198,761	△ 11,958,640
受取補助金等			
受取補助金	87,102,000	0	87,102,000
雑収益			
知的財産権使用料収益	0	21,285,172	△ 21,285,172
その他雑収益	9,576,694	4,192,107	5,384,587
受取利息	9,222	7,410	1,812
受取配当金	138,704	139,198	△ 494
雑収益計	9,724,620	25,623,887	△ 15,899,267
経常収益計	1,638,509,867	1,569,739,708	68,770,159
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	28,900,000	24,592,762	4,307,238
給料手当	221,387,724	216,550,366	4,837,358
福利厚生費	35,899,931	35,348,652	551,279
役員退任慰労金給付費用	691,390	3,060,562	△ 2,369,172
職員退職給付費用	13,211,836	14,321,364	△ 1,109,528
印刷費	66,120,320	74,921,814	△ 8,801,494
会議費	11,571,407	9,470,112	2,101,295
会場費	81,199,239	113,991,170	△ 32,791,931
旅費交通費	174,612,017	163,099,930	11,512,087
資料費	905,826	683,272	222,554
通信費	67,469,565	70,947,619	△ 3,478,054
諸謝金	124,529,765	112,960,783	11,568,982
消耗品費	23,601,579	20,513,085	3,088,494
臨時雇費用	29,500	34,000	△ 4,500
消耗什器備品費	11,607,112	1,417,467	10,189,645
広告宣伝費	3,127,344	2,295,509	831,835
職員研修費	255,799	1,072,523	△ 816,724
業務委託費	380,462,583	379,714,921	747,662
修繕費	5,960,194	5,845,750	114,444
支払手数料	1,951,801	2,070,600	△ 118,799
租税公課	39,124,269	40,135,643	△ 1,011,374
諸会費	1,408,725	1,204,106	204,619
借室料	63,340,294	61,219,734	2,120,560
減価償却費	27,873,479	27,272,384	601,095
貸倒引当金繰入額	31,738	139,359	△ 107,621
雑費	17,422,445	16,562,961	859,484
事業費計	1,402,695,882	1,399,446,448	3,249,434
管理費			
役員報酬	5,100,000	4,339,898	760,102
給料手当	9,920,378	10,569,913	△ 649,535
福利厚生費	2,022,398	2,123,550	△ 101,152
役員退職慰労金給付費用	122,010	540,098	△ 418,088
職員退職給付費用	643,294	753,756	△ 110,462
印刷費	394,041	212,387	181,654
会議費	2,692,607	2,285,452	407,155
会場費	567,610	644,702	△ 77,092
旅費交通費	2,605,139	2,631,868	△ 26,729
資料費	117,785	115,902	1,883
通信費	303,778	212,499	91,279
諸謝金	225,221	193,929	31,292
消耗品費	1,513,819	1,024,352	489,467
消耗什器備品費	650,250	85,153	565,097
職員研修費	10,982	110,997	△ 100,015
業務委託費	2,045,196	2,552,698	△ 507,502
修繕費	301,625	346,223	△ 44,598
支払手数料	11,890	2,887	9,003
租税公課	684,642	272,481	412,161
諸会費	1,394,306	1,508,847	△ 114,541
借室料	2,065,383	2,080,528	△ 15,145
減価償却費	709,247	675,123	34,124
貸倒引当金繰入額	21,926	0	21,926
雑費	336,543	306,893	29,650
管理費計	34,460,070	33,590,136	869,934
経常費用計	1,437,155,952	1,433,036,584	4,119,368
評価損益等調整前当期経常増減額	201,353,915	136,703,124	64,650,791
当期経常増減額	201,353,915	136,703,124	64,650,791
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品売却益	103,999	0	103,999
前期損益修正益	10,482,171	0	10,482,171
貸倒引当金戻入益	99,751	67,954	31,797
雑収益	0	46,651	△ 46,651
経常外収益計	10,685,921	114,605	10,571,316
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	122,931	2	122,929
建物附属設備除却損	0	13,079,952	△ 13,079,952
前期損益修正損	4,000,829	14,824,425	△ 10,823,596
経常外費用計	4,123,760	27,904,379	△ 23,780,619
当期経常外増減額	6,562,161	△ 27,789,774	34,351,935
税引前当期一般正味財産増減額	207,916,076	108,913,350	99,002,726
法人税、住民税及び事業税	132,600	138,500	△ 5,900
当期一般正味財産増減額	207,783,476	108,774,850	99,008,626
一般正味財産期首残高	2,241,047,071	2,132,272,221	108,774,850
一般正味財産期末残高	2,448,830,547	2,241,047,071	207,783,476
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	2,448,830,547	2,241,047,071	207,783,476

正味財産増減計算書内訳表
2017年 4月 1日 から2018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
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					
特定資産受取利息	26,807,399	0	8,935,727	0	35,743,126
受取入金					
受取正会員入金	0	0	170,000	0	170,000
受取事業所会員入金	0	0	170,000	0	170,000
受取入金計	0	0	340,000	0	340,000
受取会費					
受取正会員会費	0	0	53,670,000	0	53,670,000
受取事業所会員会費	0	0	35,690,000	0	35,690,000
受取会費計	0	0	89,360,000	0	89,360,000
事業収益					
事業収益	1,357,884,870	58,355,251	0	0	1,416,240,121
受取補助金等					
受取補助金	87,102,000	0	0	0	87,102,000
雑収益					
その他雑収益	0	0	9,576,694	0	9,576,694
受取利息	0	0	9,222	0	9,222
受取配当金	0	0	138,704	0	138,704
雑収益計	0	0	9,724,620	0	9,724,620
経常収益計	1,471,794,269	58,355,251	108,360,347	0	1,638,509,867
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	26,350,000	2,550,000	0	0	28,900,000
給料手当	211,849,803	9,537,921	0	0	221,387,724
福利厚生費	34,130,096	1,769,835	0	0	35,899,931
役員退任慰労金給付費用	630,385	61,005	0	0	691,390
職員退職給付費用	12,593,343	618,493	0	0	13,211,836
印刷費	65,872,788	247,532	0	0	66,120,320
会議費	11,357,102	214,305	0	0	11,571,407
会場費	81,185,028	14,211	0	0	81,199,239
旅費交通費	173,236,875	1,375,142	0	0	174,612,017
資料費	890,262	15,564	0	0	905,826
通信費	67,268,791	200,774	0	0	67,469,565
諸謝金	99,390,788	25,138,977	0	0	124,529,765
消耗品費	23,115,111	486,468	0	0	23,601,579
臨時雇用費	29,500	0	0	0	29,500
消耗什器備品費	11,038,066	569,046	0	0	11,607,112
広告宣伝費	3,127,344	0	0	0	3,127,344
職員研修費	246,188	9,611	0	0	255,799
業務委託費	379,396,785	1,065,798	0	0	380,462,583
修繕費	5,696,237	263,957	0	0	5,960,194
支払手数料	1,904,997	46,804	0	0	1,951,801
租税公課	35,193,097	3,931,172	0	0	39,124,269
諸会費	1,395,331	13,394	0	0	1,408,725
借室料	61,532,841	1,807,453	0	0	63,340,294
減価償却費	26,935,216	938,263	0	0	27,873,479
貸倒引当金繰入額	31,738	0	0	0	31,738
雑費	16,678,342	744,103	0	0	17,422,445
事業費計	1,351,076,054	51,619,828	0	0	1,402,695,882
管理費					
役員報酬	0	0	5,100,000	0	5,100,000
給料手当	0	0	9,920,378	0	9,920,378
福利厚生費	0	0	2,022,398	0	2,022,398
役員退任慰労金給付費用	0	0	122,010	0	122,010
職員退職給付費用	0	0	643,294	0	643,294
印刷費	0	0	394,041	0	394,041
会議費	0	0	2,692,607	0	2,692,607
会場費	0	0	567,610	0	567,610
旅費交通費	0	0	2,605,139	0	2,605,139
資料費	0	0	117,785	0	117,785
通信費	0	0	303,778	0	303,778
諸謝金	0	0	225,221	0	225,221
消耗品費	0	0	1,513,819	0	1,513,819
消耗什器備品費	0	0	650,250	0	650,250
職員研修費	0	0	10,982	0	10,982
業務委託費	0	0	2,045,196	0	2,045,196
修繕費	0	0	301,625	0	301,625
支払手数料	0	0	11,890	0	11,890
租税公課	0	0	684,642	0	684,642
諸会費	0	0	1,394,306	0	1,394,306
借室料	0	0	2,065,383	0	2,065,383
減価償却費	0	0	709,247	0	709,247
貸倒引当金繰入額	0	0	21,926	0	21,926
雑費	0	0	336,543	0	336,543
管理費計	0	0	34,460,070	0	34,460,070
経常費用計	1,351,076,054	51,619,828	34,460,070	0	1,437,155,952
評価損益等調整前当期経常増減額	120,718,215	6,735,423	73,900,277	0	201,353,915
当期経常増減額	120,718,215	6,735,423	73,900,277	0	201,353,915
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
什器備品売却益	103,999	0	0	0	103,999
前期損益修正益	9,453,012	505,200	523,959	0	10,482,171
貸倒引当金戻入益	0	99,751	0	0	99,751
経常外収益計	9,557,011	604,951	523,959	0	10,685,921
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	97,374	14,555	11,002	0	122,931
前期損益修正損	3,507,779	193,050	300,000	0	4,000,829
経常外費用計	3,605,153	207,605	311,002	0	4,123,760
当期経常外増減額	5,951,858	397,346	212,957	0	6,562,161
他会計振替額	2,932,312	△ 2,932,312			0
税引前当期一般正味財産増減額	129,602,385	4,200,457	74,113,234	0	207,916,076
法人税、住民税及び事業税	0	132,600	0	0	132,600
当期一般正味財産増減額	129,602,385	4,067,857	74,113,234	0	207,783,476
一般正味財産期首残高	1,466,198,459	115,191,368	659,657,244	0	2,241,047,071
一般正味財産期末残高	1,595,800,844	119,259,225	733,770,478	0	2,448,830,547
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	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
III 正味財産期末残高	1,595,800,844	119,259,225	733,770,478	0	2,448,830,547

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、取得原価により評価している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(4) 引当金の評価基準

①貸倒引当金

未収金の当期末残高の1%を引き当てている。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬等規程に基づく所定の金額を計上している。

④職員退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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				
特定基金預金	732,432,060	300,000,000	0	1,032,432,060
特定基金有価証券	1,000,000,000	0	300,000,000	700,000,000
周年記念事業準備資金（東京および名古屋）	21,989,249	22,298,711	0	44,287,960
周年記念事業準備資金（国内5都市および海外）	0	64,358,099	0	64,358,099
PAS規格策定費用準備資金	0	20,000,000	0	20,000,000
合 計	1,754,421,309	406,656,810	300,000,000	1,861,078,119

4. 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				
特定基金預金	1,032,432,060	(0)	(1,032,432,060)	(0)
特定基金有価証券	700,000,000	(0)	(700,000,000)	(0)
周年記念事業準備資金（東京および名古屋）	44,287,960	(0)	(44,287,960)	(0)
周年記念事業準備資金（国内5都市および海外）	64,358,099	(0)	(64,358,099)	(0)
PAS規格策定費用準備資金	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合 計	1,861,078,119	(0)	(1,861,078,119)	(0)

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、次のとおりである。

(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	14,902,049	1,837,661	13,064,388
什器備品	112,693,400	58,459,273	54,234,127
ソフトウェア	36,825,613	23,351,964	13,473,649
合計	164,421,062	83,648,898	80,772,164

6. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

本債券は早期償還条項付きの円貨建債券で、満期日に帳簿価額相当額が償還される。

また、時価は取扱金融機関より提供された参考情報によっている。

(単位：円)

内訳	帳簿価額	時価	評価損益
特定基金有価証券			
仕組債（ジューズファイナンスコープ 0936-9054）	200,000,000	195,760,000	△ 4,240,000
仕組債（ジューズファイナンスコープ 0937-9054）	200,000,000	188,080,000	△ 11,920,000
仕組債（ドイツキョウロントシステム5283-9054）	300,000,000	247,170,000	△ 52,830,000
合計	700,000,000	631,010,000	△ 68,990,000

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

内訳	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金 平成29年度技能 向上対策費（指 定試験機関費） 補助金	厚生労働 省	0	87,102,000	87,102,000	0	—
合計		0	87,102,000	87,102,000	0	

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(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	特定基金預金	732,432,060	300,000,000	0	1,032,432,060
	特定基金有価証券	1,000,000,000	0	300,000,000	700,000,000
	周年記念事業準備資金 (東京および名古屋)	21,989,249	22,298,711	0	44,287,960
	周年記念事業準備資金 (国内5都市および海外)	0	64,358,099	0	64,358,099
	PAS規格策定費用準備資金	0	20,000,000	0	20,000,000
	特定資産計	1,754,421,309	406,656,810	300,000,000	1,861,078,119
その他固定資産	建物附属設備	2,329,015	11,372,049	636,676	13,064,388
	什器備品	70,992,969	5,055,500	21,814,342	54,234,127
	電話加入権	48	0	0	48
	差入保証金	46,893,856	267,000	17,880,640	29,280,216
	ソフトウェア	15,384,175	4,640,114	6,550,640	13,473,649
	長期前払費用	0	255,000	127,500	127,500
	その他固定資産計	135,600,063	21,589,663	47,009,798	110,179,928

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	
貸倒引当金	874,779	828,692	0	874,779	828,692
賞与引当金	38,651,800	36,869,533	28,172,629	10,479,171	36,869,533
役員退職慰労引当金	14,160,000	813,400	0	0	14,973,400
職員退職給付引当金	147,986,300	13,855,130	2,289,830	0	159,551,600

財 産 目 録

(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)				
現金預金	手許保管現金 普通預金 みずほ銀行銀座中央支店 みずほ銀行銀座中央支店 みずほ銀行銀座中央支店 三菱東京UFJ銀行六本木支店 三井住友銀行本店営業部 三井住友銀行本店営業部 当座預金 みずほ銀行銀座中央支店 みずほ銀行銀座中央支店 定期預金 三井住友銀行本店営業部 TECHNOLOGY PROMOTION ASSOCIATIONに対するもの ほか383件 ナブテスコ株式会社に対するもの ほか8件 本田技研工業株式会社に対するもの ほか13件	運転資金として		177,127
		同上		378,701,496
		同上		313,077,028
		同上		493
		同上		208,993
		同上		96,479,801
		同上		37,947,996
		同上		30,072,380
		同上		48,127,408
		同上		35,000,000
		公益目的事業における未収金		75,520,052
		収益事業における未収金		4,653,950
		管理業務における未収金		2,695,120
		公益目的事業における債権の貸倒に備えるもの		△ 755,201
		収益事業における債権の貸倒に備えるもの		△ 46,540
管理業務における債権の貸倒に備えるもの		△ 26,951		
棚卸資産	通信教育テキスト 全15種類	公益目的事業に供している教材		219,690
仕掛品	南祐光に対するもの ほか58件	公益目的事業における未完了プロジェクト費用		7,374,029
貯蔵品	山九機倉庫内 パッキン、ねじ、潤滑油ほか 収入印紙、切手、レーザーバック	公益目的事業における未使用の検定用消耗品 運転用資産として		8,429,340 71,019
前払費用	髷一ツ橋ビルメンテナンスに対するもの 大同生命保険㈱に対するもの 東建コーポレーション㈱ほか2件に対するもの	2018年4月分東京事務所家賃 2018年4月分中部事務所家賃 2018年4月分借上社宅家賃		2,814,933 243,959 396,500
流動資産合計				1,041,382,622
(固定資産)				
特定資産	特定基金預金 普通預金 みずほ銀行銀座中央支店 定期預金 みずほ銀行銀座中央支店 定期預金 三菱東京UFJ銀行六本木支店 特定基金有価証券 仕組債 (ジューズファイブスコア 0936-9054) 仕組債 (ジューズファイブスコア 0937-9054) 仕組債 (ドイツ・ソコウロント・ソッテ 5283-9054) 周年記念事業準備資金 (東京および名古屋) 普通預金 みずほ銀行銀座中央支店 周年記念事業準備資金 (国内5都市および海外) 普通預金 みずほ銀行銀座中央支店 PAS規格策定費用準備資金 普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	共用財産であり、公益目的事業の用に75%、管理業務の用に25%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。運用益の75%を公益目的事業の、25%を管理業務の財源として使用している。		600,000,000
		同上		350,054,109
		同上		82,377,951
		同上		200,000,000
		同上		200,000,000
		同上		300,000,000
		公益目的事業に係る特定費用準備資金であり、東京および名古屋で開催する設立40周年およびTPM 提唱50周年記念事業のための準備資金である。		44,287,960
		公益目的事業に係る特定費用準備資金であり、国内5都市および海外で開催する設立40周年およびTPM 提唱50周年記念事業のための準備資金である。		64,358,099
		公益目的事業に係る特定費用準備資金であり、TPM システムの文書及びサービスに関するPAS 規格の策定費用に充当するための準備資金である。		20,000,000
		その他固定資産	建物附属設備 神保町SFⅢビル内部造作 ほか5件 名古屋大同生命ビル内部造作 什器備品 東京事務所内 複合機、セキュリティ設備 ほか11件 中部事務所内 複合機 検定用機材 電話加入権 固定電話の加入権 48本 差入保証金 髷小学館に対する東京事務所敷金 大同生命保険㈱に対する中部事務所敷金 東建コーポレーション㈱ほか2件に対する借上社宅敷金 ソフトウェア 会員管理システム、財務システム、支払調書システム 検定用過去問管理ソフト ほか5件 ニシキライフ㈱に対する借上げ社宅敷金償還分	共用財産であり、公益目的事業の用に79.21%、収益事業の用に11.84%、管理業務の用に8.95%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。
同上				2,092,505
同上				8,568,126
同上				314,334
公益目的保有財産であり、公益目的事業に供しているもの				45,351,667
共用財産であり、公益目的事業の用に79.21%、収益事業の用に11.84%、管理業務の用に8.95%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。				48
同上				26,338,560
同上				2,674,656
管理業務における保証金				267,000
共用財産であり、公益目的事業の用に79.21%、収益事業の用に11.84%、管理業務の用に8.95%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。				9,287,827
公益目的保有財産であり、公益目的事業に供しているもの		4,185,822		
管理業務における長期前払費用		127,500		
固定資産合計				1,971,258,047
資産合計				3,012,640,669
(流動負債)				
未払金	髷全国試験運営センターに対するもの ほか693件 審査員に対するもの ほか21件 ジェームズシステムに対するもの ほか80件 機械保全技能検定に関するもの その他取引先等に関するもの 千代田都税事務所に対するもの ほか3件 神田税務署に対するもの 会員に対するもの 受検者に対するもの 審査申し込み法人に対するもの その他公益目的事業に関するもの 職員に対するもの	公益目的事業における未払金		279,933,680
		収益事業における未払金		1,988,453
		管理業務における未払金		9,160,086
		公益目的事業における誤入金		387,840
		管理業務における誤入金		58,763
		2017年度法人住民税均等割の未払い		138,500
		2017年度消費税の未払い		2,637,600
		2018年度会費		33,190,000
		PE誌年間購読料		1,119,800
		公益目的事業における2018年度受検料		84,080
		公益目的事業における2018年度審査料		16,900,000
		公益目的事業における前受金		1,042,740
		源泉所得税		910,719
		住民税		875,500
		健康保険料等		3,225,573
源泉所得税		762,255		
職員に対する賞与の支払いに備えるもの		36,869,533		
流動負債合計				389,285,122
(固定負債)				
役員退職慰勞引当金 職員退職給付引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えるもの		14,973,400
	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えるもの		159,551,600
固定負債合計				174,525,000
負債合計				563,810,122
正味財産				2,448,830,547

監査報告書

公益社団法人日本プラントメンテナンス協会

会長 土屋 総二郎 殿

2018年5月10日

公益社団法人日本プラントメンテナンス協会

監事 加藤 文昭 

監事 中村 雅浩 

私たち監事は、2017年4月1日から2018年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る貸借対照表と正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する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認められません。

(2) 貸借対照表と正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

貸借対照表と正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点について適正に示しているものと認めます。