

2019年度財務諸表

自 2019年4月 1日
至 2020年3月31日

公益社団法人リース事業協会

貸借対照表
(2020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	40,760,988	39,428,415	1,332,573	
未収入金	2,796,968	3,244,086	△ 447,118	
前払金	3,683,308	3,618,721	64,587	
流動資産合計	47,241,264	46,291,222	950,042	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
役員退職給付引当預金	30,184,000	23,632,000	6,552,000	
職員退職給付引当預金	33,012,000	30,037,000	2,975,000	
特定資産合計	63,196,000	53,669,000	9,527,000	
(2) その他固定資産				
建物附属設備	18,843,865	20,238,204	△ 1,394,339	
什器備品	245,764	348,915	△ 103,151	
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	49,557,394	51,054,884	△ 1,497,490	
資産合計(A)	159,994,658	151,015,106	8,979,552	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	1,439,429	△ 1,439,429	
前受金	76,000	250,000	△ 174,000	
預り金	600,353	413,589	186,764	
流動負債合計	676,353	2,103,018	△ 1,426,665	
2. 固定負債				
役員退職給付引当金	30,184,000	23,632,000	6,552,000	
職員退職給付引当金	33,012,000	30,037,000	2,975,000	
固定負債合計	63,196,000	53,669,000	9,527,000	
負債合計(B)	63,872,353	55,772,018	8,100,335	
III 正味財産の部				
一般正味財産	96,122,305	95,243,088	879,217	
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	
(うち特定資産への充当額)	96,122,305	95,243,088	879,217	
正味財産合計(C)	96,122,305	95,243,088	879,217	
負債及び正味財産合計(B)+(C)	159,994,658	151,015,106	8,979,552	

貸借対照表内訳表
(2020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	19,972,884	1,222,830	19,565,274	0	40,760,988
未収入金	0	2,796,968	0	0	2,796,968
前払金	3,012,650	301,258	369,400	0	3,683,308
流動資産合計	22,985,534	4,321,056	19,934,674	0	47,241,264
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
役員退職給付引当預金	23,605,904	3,352,272	3,225,824	0	30,184,000
職員退職給付引当預金	27,432,972	2,211,804	3,367,224	0	33,012,000
特定資産合計	51,038,876	5,564,076	6,593,048	0	63,196,000
(2) その他固定資産					
建物附属設備	15,093,576	1,672,875	2,077,414	0	18,843,865
什器備品	175,843	37,157	32,764	0	245,764
電話加入権	370,003	43,970	53,792	0	467,765
敷金	23,850,000	2,760,000	3,390,000	0	30,000,000
その他固定資産合計	39,489,422	4,514,002	5,553,970	0	49,557,394
資産合計(A)	113,513,832	14,399,134	32,081,692	0	159,994,658
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	76,000	0	0	0	76,000
預り金	518,956	39,375	42,022	0	600,353
流動負債合計	594,956	39,375	42,022	0	676,353
2. 固定負債					
役員退職給付引当金	23,605,904	3,352,272	3,225,824	0	30,184,000
職員退職給付引当金	27,432,972	2,211,804	3,367,224	0	33,012,000
固定負債合計	51,038,876	5,564,076	6,593,048	0	63,196,000
負債合計(B)	51,633,832	5,603,451	6,635,070	0	63,872,353
III 正味財産の部					
一般正味財産	61,880,000	8,795,683	25,446,622	0	96,122,305
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	61,880,000	8,795,683	25,446,622	0	96,122,305
正味財産合計(C)	61,880,000	8,795,683	25,446,622	0	96,122,305
負債及び正味財産合計(B)+(C)	113,513,832	14,399,134	32,081,692	0	159,994,658

正味財産増減計算書
2019年4月1日から2020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	300,000	0	300,000
受取会費	221,471,758	217,962,940	3,508,818
正会員会費	171,925,758	167,990,940	3,934,818
賛助会員会費	49,546,000	49,972,000	△ 426,000
事業収益	23,604,780	26,580,051	△ 2,975,271
調査研究事業収益	3,240,140	3,238,300	1,840
広報事業及び相談事業収益	4,484,500	5,909,345	△ 1,424,845
研修事業収益	7,979,700	10,884,000	△ 2,904,300
支援事業収益	7,900,440	6,548,406	1,352,034
雑収益	7,727	9,339	△ 1,612
雑収益	900	2,770	△ 1,870
受取利息	6,827	6,569	258
経常収益計(A)	245,384,265	244,552,330	831,935
(2) 経常費用			
事業費	213,484,886	210,453,050	3,031,836
役員報酬	30,020,000	28,712,625	1,307,375
給料手当	44,631,013	45,735,348	△ 1,104,335
役員退職給付費用	5,854,800	5,402,600	452,200
職員退職給付費用	2,671,550	2,412,480	259,070
福利厚生費	11,655,508	11,580,993	74,515
旅費交通費	1,443,702	2,273,559	△ 829,857
通信運搬費	7,461,836	7,849,207	△ 387,371
減価償却費	1,343,249	689,095	654,154
リース資産減価償却費	0	1,920,000	△ 1,920,000
リース支払利息	0	37,409	△ 37,409
什器備品費	2,406,515	3,440,683	△ 1,034,168
消耗品費	241,388	242,716	△ 1,328
印刷製本費	11,072,859	10,765,083	307,776
事務所賃借料	38,421,003	38,507,441	△ 86,438
諸謝金	3,285,450	3,635,639	△ 350,189
調査費	9,664,236	10,271,309	△ 607,073
会議費	6,671,184	5,130,611	1,540,573
資料費	674,322	695,431	△ 21,109
広報費	9,999,600	9,990,000	9,600
社会貢献活動費	987,182	1,248,032	△ 260,850
会場賃借費	5,710,343	6,639,993	△ 929,650
情報交換センター運営費	7,506,684	6,305,753	1,200,931
助成費	1,200,000	1,200,000	0
調査研究システム費	8,082,132	3,285,768	4,796,364
JLA-Net運営費	520,000	520,000	0
ホームページ運営費	200,000	200,000	0
負担金	1,760,330	1,761,275	△ 945

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	31,020,162	31,517,453	△ 497,291
役員報酬	3,580,000	3,511,191	68,809
給料手当	5,069,447	5,308,567	△ 239,120
役員退職給付費用	697,200	673,400	23,800
職員退職給付費用	303,450	280,020	23,430
福利厚生費	1,338,369	1,373,138	△ 34,769
旅費交通費	71,448	78,675	△ 7,227
通信運搬費	193,243	201,328	△ 8,085
減価償却費	154,241	81,705	72,536
什器備品費	274,064	531,482	△ 257,418
消耗品費	73,892	74,581	△ 689
印刷製本費	774,606	447,476	327,130
事務所賃借料	4,411,776	4,565,759	△ 153,983
租税公課	1,040,400	945,600	94,800
業務委託費	550,000	540,000	10,000
会議費	2,305,786	2,357,214	△ 51,428
資料費	590,674	597,816	△ 7,142
交際費	444,567	667,728	△ 223,161
寄付金	8,000,000	8,000,000	0
負担金	683,000	683,000	0
雑費	463,999	598,773	△ 134,774
経常費用計(B)	244,505,048	241,970,503	2,534,545
当期経常増減額(C) = (A) - (B)	879,217	2,581,827	△ 1,702,610
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保証金	0	20,410,000	△ 20,410,000
経常外収益計	0	20,410,000	△ 20,410,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	6,446,945	△ 6,446,945
経常外費用計	0	6,446,945	△ 6,446,945
当期経常外増減計	0	13,963,055	△ 13,963,055
当期一般正味財産増減額	879,217	16,544,882	△ 15,665,665
一般正味財産期首残高	95,243,088	78,698,206	16,544,882
一般正味財産期末残高	96,122,305	95,243,088	879,217
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
当期正味財産期首残高	0	0	0
当期正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	96,122,305	95,243,088	879,217

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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	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										
受取入会金	0	0	0	243,900	243,900	25,200	30,900		300,000	
受取会費	0	0	0	156,679,786	156,679,786	33,165,974	31,625,998		221,471,758	
正会員会費	0	0	0	121,628,560	121,628,560	25,746,331	24,550,867		171,925,758	
賛助会員会費	0	0	0	35,051,226	35,051,226	7,419,643	7,075,131		49,546,000	
事業収益	3,240,140	4,484,500	7,979,700	15,704,340	15,704,340	7,900,440	0		23,604,780	
雑収益	0	0	0	0	0	0	7,727		7,727	
雑収益	0	0	0	0	0	0	900		900	
受取利息	0	0	0	0	0	0	6,827		6,827	
経常収益計	3,240,140	4,484,500	7,979,700	156,923,686	172,628,026	41,091,614	31,664,625	0	245,384,265	
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬	22,774,000	3,170,000	336,000	0	26,280,000	3,740,000			30,020,000	
給料手当	32,454,400	7,256,267	1,590,415	0	41,301,082	3,329,931			44,631,013	
役員退職給付費用	4,441,920	618,240	65,520	0	5,125,680	729,120			5,854,800	
職員退職給付費用	1,942,675	434,350	95,200	0	2,472,225	199,325			2,671,550	
福利厚生費	8,614,940	1,637,229	311,853	0	10,564,022	1,091,486			11,655,508	
旅費交通費	392,382	51,763	131,519	0	575,664	868,038			1,443,702	
通信運搬費	2,649,768	3,854,851	606,684	0	7,111,303	350,533			7,461,836	
減価償却費	992,836	188,684	35,940	0	1,217,460	125,789			1,343,249	
仕器備品費	1,780,204	338,384	63,274	0	2,181,862	224,653			2,406,515	
消耗品費	93,887	67,171	40,330	0	201,388	40,000			241,388	
印刷製本費	2,761,338	6,953,736	460,866	0	10,175,940	896,919			11,072,859	
事務所賃借料	28,398,133	5,396,930	1,027,987	0	34,823,050	3,597,953			38,421,003	
諸謝金	2,445,030	0	705,670	0	3,150,700	134,750			3,285,450	
調査費	9,664,236	0	0	0	9,664,236	0			9,664,236	
会議費	1,281,859	0	0	0	1,281,859	5,389,325			6,671,184	
資料費	674,322	0	0	0	674,322	0			674,322	
広報費	0	0	0	0	0	9,999,600			9,999,600	
社会貢献活動費	0	987,182	0	0	987,182	0			987,182	
会場賃借費	0	0	5,018,774	0	5,018,774	691,569			5,710,343	
情報交換センター運営費	0	0	0	0	0	7,506,684			7,506,684	
助成費	0	0	0	0	0	1,200,000			1,200,000	
調査研究システム費	8,082,132	0	0	0	8,082,132	0			8,082,132	
JLA-Net運営費	0	0	0	0	0	520,000			520,000	
ホームページ運営費	160,000	40,000	0	0	200,000	0			200,000	
負担金	1,760,330	0	0	0	1,760,330	0			1,760,330	

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) 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	23,632,000	6,552,000	0	30,184,000
職員退職給付引当預金	30,037,000	2,975,000	0	33,012,000
合計	53,669,000	9,527,000	0	63,196,000

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	30,184,000	(0)	(0)	(30,184,000)
職員退職給付引当預金	33,012,000	(0)	(0)	(33,012,000)
合計	63,196,000	(0)	(0)	(63,196,000)

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	20,847,500	2,003,635	18,843,865
什器備品	1,445,700	1,199,936	245,764
合計	22,293,200	3,203,571	19,089,629

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. 重要な後発事象

該当なし

14. 資産除去債務

当協会は、事務所の不動産賃借契約に基づき、事務所の退去時における原状回復に係る債務を有していますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来事務所を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

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	23,632,000	6,552,000	0	30,184,000
	職員退職給付引当預金	30,037,000	2,975,000	0	33,012,000
	特定資産計	53,669,000	9,527,000	0	63,196,000

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	23,632,000	6,552,000	0	0	30,184,000
職員退職給付引当金	30,037,000	2,975,000	0	0	33,012,000

財産目録

(2020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	766,677
	預金	普通預金	運転資金として	30,661,532
		みずほ銀行東京営業部		
		普通預金	運転資金として	9,332,779
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店		
	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	2,796,968
	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	3,683,308
流動資産合計				47,241,264
(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	30,184,000
	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	33,012,000
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) 18,843,865円 うち公益目的保有財産 80.1% うち支援事業に使用する財産 8.9% うち管理部門で使用する財産 11.0%	15,093,576 1,672,875 2,077,414
	什器備品	会議室の設備	(共用財産) 245,764円 うち公益目的保有財産 71.6% うち支援事業に使用する財産 15.1% うち管理部門で使用する財産 13.3%	175,843 37,157 32,764
	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			
資産合計				159,994,658
(流動負債)				
	前受金	非会員会社	研修受講料	76,000
	預り金	役職員	地方税、社会保険料等	600,353
流動負債合計				676,353
(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	30,184,000
	職員退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	33,012,000
固定負債合計				63,196,000
負債合計				63,872,353
正味財産				96,122,305