

議第 2号 平成30年度に係る貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録等について
(その 1)

貸 借 対 照 表

(単位：円)

科目	当年度 (平成31年 3月31日現在)	前年度 (平成30年 3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	105,508,579	104,850,078	658,501
未収金	738,860	2,592,632	△1,853,772
たな卸資産	3,265,486	3,331,224	△65,738
仕掛品	2,375,047	2,098,540	276,507
前払金	900,636	757,026	143,610
流動資産合計	112,788,608	113,629,500	△840,892
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	16,485,138	15,000,825	1,484,313
国際シボツム実施積立資産	1,500,000	1,000,000	500,000
研究交流支援積立資産	8,300,000	9,000,000	△700,000
周年記念事業積立資産	3,046,000	3,996,000	△950,000
石川賞基金	200,000	200,000	0
功績賞・国際交流賞基金	950,000	950,000	0
川上秀光基金	400,000	400,000	0
防災・復興問題研究事業積立資産	6,640,000	7,580,000	△940,000
全国大会実施積立資産	8,000,000	0	8,000,000
特定資産合計	45,521,138	38,126,825	7,394,313
(3)その他固定資産			
什器備品	8,272,953	7,692,237	580,716
ソフトウェア	0	942,385	△942,385
減価償却累計額	△6,642,112	△5,666,575	△975,537
敷金	4,049,516	4,049,516	0
その他固定資産合計	5,680,357	7,017,563	△1,337,206
固定資産合計	81,201,495	75,144,388	6,057,107
資産合計	193,990,103	188,773,888	5,216,215
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,525,548	3,759,366	△1,233,818
未払消費税等	650,500	606,700	43,800
前受金	25,607,824	25,589,766	18,058
預り金	311,546	170,924	140,622
賞与引当金	1,328,408	1,313,817	14,591
流動負債合計	30,423,826	31,440,573	△1,016,747
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,485,138	15,000,825	1,484,313
固定負債合計	16,485,138	15,000,825	1,484,313
負債合計	46,908,964	46,441,398	467,566
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	400,000	400,000	0
指定正味財産合計	400,000	400,000	0
(うち特定資産への充当額)	(400,000)	(400,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	146,681,139	141,932,490	4,748,649
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(28,636,000)	(22,726,000)	(5,910,000)
正味財産合計	147,081,139	142,332,490	4,748,649
負債及び正味財産合計	193,990,103	188,773,888	5,216,215

(その2)

正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)	前年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,000	3,000	0
基本財産運用益計	3,000	3,000	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,504	1,337	167
特定資産運用益計	1,504	1,337	167
受取会費			
正会員受取会費	47,657,832	47,859,250	△201,418
学生会員受取会費	1,314,000	1,284,000	30,000
賛助会員受取会費	7,860,000	7,980,000	△120,000
受取会費計	56,831,832	57,123,250	△291,418
事業収益			
論文集収益	11,486,300	8,961,900	2,524,400
文献資料収益	0	6,000	△6,000
論文審査料収益	5,456,000	5,021,800	434,200
講習会収益	5,616,070	5,889,260	△273,190
CPD事業収益	703,200	744,000	△40,800
発表会参加収益	2,311,500	3,522,000	△1,210,500
調査受託収益	7,128,000	11,372,400	△4,244,400
購読料収益	4,132,564	4,366,103	△233,539
広告料収益	1,393,200	4,936,400	△3,543,200
都市計画マニユアル収益	44,948	33,223	11,725
東日本大震災報告書収益	50,928	175,120	△124,192
アーカイブス収益	478,200	472,800	5,400
事業収益計	38,800,910	45,501,006	△6,700,096
受取負担金			
受取負担金	773,918	500,000	273,918
受取負担金計	773,918	500,000	273,918
雑収益			
受取利息	1,536	1,547	△11
雑収益	4,279,411	577,015	3,702,396
雑収益計	4,280,947	578,562	3,702,385
経常収益計	100,692,111	103,707,155	△3,015,044
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	65,738	153,300	△87,562
給料手当	15,345,326	15,169,258	176,068
臨時雇賃金	1,204,545	1,225,459	△20,914
退職給付費用	1,224,558	1,270,471	△45,913
福利厚生費	2,458,100	2,379,870	78,230
会議費	1,893,189	4,434,359	△2,541,170
旅費交通費	10,119,001	9,225,292	893,709
通信運搬費	6,375,015	6,152,350	222,665
減価償却費	1,625,261	2,186,714	△561,453
消耗品費	2,501,505	2,700,681	△199,176
印刷製本費	12,187,874	12,960,747	△772,873
コンピューター費	1,862,072	1,607,463	254,609
光熱水料費	443,785	459,238	△15,453
賃借料	3,700,261	4,388,349	△688,088
地代家賃	5,054,187	5,054,188	△1
保険料	38,193	84,450	△46,257
諸謝金	4,312,577	4,925,440	△612,863
租税公課	887,102	785,932	101,170
支払負担金	411,500	131,500	280,000
支払助成金	362,929	373,492	△10,563
委託費	7,979,319	11,348,440	△3,369,121
表彰費	600,208	760,701	△160,493
雑費	35,047	137,909	△102,862
事業費計	80,687,292	87,915,603	△7,228,311

科目	当年度 (自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)	前年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)	増 減
管理費			
給料手当	3,255,068	3,217,721	37,347
臨時雇賃金	1,182,798	1,196,993	△14,195
退職給付費用	259,755	269,494	△9,739
福利厚生費	521,415	504,821	16,594
会議費	732,022	696,538	35,484
旅費交通費	1,257,337	1,304,743	△47,406
通信運搬費	1,264,646	1,249,651	14,995
減価償却費	292,661	416,828	△124,167
消耗品費	329,249	364,575	△35,326
印刷製本費	593,147	443,934	149,213
コンピューター費	488,818	489,135	△317
光熱水料費	190,194	196,816	△6,622
賃借料	419,871	438,737	△18,866
地代家賃	2,166,081	2,166,080	1
保険料	14,427	14,415	12
諸謝金	1,388,880	1,388,880	0
租税公課	378,473	335,543	42,930
支払負担金	75,500	75,500	0
委託費	231,994	165,790	66,204
雑費	213,834	199,576	14,258
管理費計	15,256,170	15,135,770	120,400
経常費用計	95,943,462	103,051,373	△7,107,911
評価損益等調整前当期経常増減額	4,748,649	655,782	4,092,867
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,748,649	655,782	4,092,867
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
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,748,649	655,782	4,092,867
当期一般正味財産増減額	4,748,649	655,782	4,092,867
一般正味財産期首残高	141,932,490	141,276,708	655,782
一般正味財産期末残高	146,681,139	141,932,490	4,748,649
II 指定正味財産増減の部			
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	400,000	400,000	0
指定正味財産期末残高	400,000	400,000	0
III 正味財産期末残高	147,081,139	142,332,490	4,748,649

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

- (1) たな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を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 什器備品
定率法によっている。
 - ② 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いる。
 - ③ ソフトウェア
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 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。
 - ② 退職給付引当金
職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
基本財産	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	15,000,825	1,484,313	0	16,485,138
国際シボゾム実施積立資産	1,000,000	500,000	0	1,500,000
研究交流支援積立資産	9,000,000	2,000,000	2,700,000	8,300,000
周年記念事業積立資産	3,996,000	0	950,000	3,046,000
石川賞基金	200,000	0	0	200,000
功績賞・国際交流賞基金	950,000	0	0	950,000
川上秀光基金	400,000	0	0	400,000
防災・復興問題研究事業積立資産	7,580,000	0	940,000	6,640,000
全国大会実施積立資産	0	8,000,000	0	8,000,000
小計	38,126,825	11,984,313	4,590,000	45,521,138
合計	68,126,825	11,984,313	4,590,000	75,521,138

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。

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)
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
基本財産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
小計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	16,485,138	(0)	(0)	(16,485,138)
国際シボゾム実施積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
研究交流支援積立資産	8,300,000	(0)	(8,300,000)	(0)
周年記念事業積立資産	3,046,000	(0)	(3,046,000)	(0)
石川賞基金	200,000	(0)	(200,000)	(0)
功績賞・国際交流賞基金	950,000	(0)	(950,000)	(0)
川上秀光基金	400,000	(400,000)	(0)	(0)
防災・復興問題研究事業積立資産	6,640,000	(0)	(6,640,000)	(0)
全国大会実施積立資産	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
小計	45,521,138	(400,000)	(28,636,000)	(16,485,138)
合計	75,521,138	(400,000)	(58,636,000)	(16,485,138)

4. 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。

科目	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
		金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)	
受取寄付金	川上 秀人	400,000	0	0	400,000	指定正味財産
合計		400,000	0	0	400,000	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	
小計	0
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	0

(その3)

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について、財務諸表の注記に記載

2. 引当金の明細

勘定科目名	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	
賞与引当金	1,313,817	1,328,408	1,313,817		1,328,408
退職給付引当金	15,000,825	1,484,313			16,485,138

(その4)

財 産 目 録

平成31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
資産の部			
流動資産			
現金預金			
現金手元有高	中部支部手元保管	運転資金として	1,870
	九州支部手元保管	運転資金として	4,476
預金	みずほ銀行 難波支店	運転資金として	39,543
	三菱UFJ銀行 金山支店	運転資金として	65,902
	西日本シティ銀行 比恵支店	運転資金として	21,365
	広島銀行 広島市役所支店	運転資金として	195,143
	北洋銀行 本店営業部	運転資金として	74,627
	青森銀行 富田支店	運転資金として	98,117
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	関西支部記念事業積立預金	300,000
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	中部支部記念事業積立預金	300,000
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	北海道支部記念事業積立預金	20,000
	みずほ銀行 麴町支店	運転資金として	5,703,504
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	運転資金として	30,152,602
	三菱UFJ信託銀行 本店	運転資金として	207,028
	ゆうちょ銀行 通常貯金	運転資金として	52,019
	三井住友銀行 麴町支店	活動拠点設備更新預金	20,000,000
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	CPD実施事業積立預金	2,140,000
	みずほ銀行 麴町支店	学会情報活動環境の整備拡充、設備更新事業積立預金	3,114,000
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	28,018,383
郵便定期貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	10,000,000
定期預金	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	運転資金として	5,000,000
	【現預金計】		105,508,579
未収金		公益目的事業・管理目的事業に関する未収金	738,860
たな卸資産	本部事務所内	(公1) 調査研究に関する事業(出版事業)発行の冊子在庫	3,265,486
仕掛品	平成30年度調査受託繰越案件	(公1) 調査研究に関する事業(受託事業)の当該費用	2,375,047
前払金	シグマリアルエステート㈱	公益目的事業・管理目的事業に使用している事務所の4月分賃借料等	381,220
	その他前払金	公益目的事業・管理目的事業に使用する小口費用前払	519,416
	【前払金計】		900,636
流動資産合計			112,788,608
固定資産			
基本財産			
定期預金	三菱UFJ信託銀行 本店	公益目的事業の財産とし、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
定期預金	三井住友信託銀行 芝営業部	公益目的事業の財産とし、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
定期預金	三井住友銀行 麴町支店	公益目的事業の財産とし、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
基本財産合計			30,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている資産である	16,485,138
国際シンポジウム実施積立資産	みずほ銀行 麴町支店	2021年度国際シンポジウム事業開催に伴う事業費への充当を指定し、積み立てている資産である	1,500,000
研究交流支援積立資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	研究交流支援事業に関する事業への充当、使途とした資産である	8,300,000
周年記念事業積立資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	周年記念事業に関する事業への充当、使途とした資産である	3,046,000
石川賞基金	みずほ銀行 麴町支店	表彰に関する事業への充当、使途とした資産である	200,000
功績賞・国際交流賞基金	みずほ銀行 麴町支店	表彰に関する事業への充当、使途とした資産である	950,000
川上秀光基金	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	防災・復興問題研究事業への充当を指定して寄付を受けた財産を積み立てている資産である	400,000
防災・復興問題研究事業積立資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	防災・復興問題研究事業に関する事業への充当、使途とした資産である	6,640,000
全国大会実施積立資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	全国大会事業に関する事業への充当、使途とした資産である	8,000,000
特定資産合計			45,521,138

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産 什器備品	本部事務所内 ・事務所間仕切り(共有財産)	うち公益目的保有財産70%	922,330 645,631
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	276,699
	・電話設備(共有財産)	うち公益目的保有財産70%	505,050 353,535
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	151,515
	・サーバ設備(共有財産)	うち公益目的保有財産70%	1,363,687 954,581
	うち管理目的の財源として使用する財産30%	409,106	
	・その他(共有財産)	うち公益目的保有財産70%	5,481,886 3,837,320
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	1,644,566
	【什器備品計】		8,272,953
什器備品減価償却累計額	(共有財産)	うち公益目的保有財産70%	△ 4,649,478
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	△ 1,992,634
	【什器備品減価償却累計額】		△ 6,642,112
ソフトウェア	・(株)アトラス 他	(公1) 調査研究に関する事業の投稿システム (PASREG機能拡張プログラム等) 他	0
		・(株)東京コンピュータシステム	(公2) 講習会等に関する事業 都市計画継続教育制度運営のためのシステム
	【ソフトウェア計】		0
敷金	千代田区一番町10番地 一番町ウエストビル6階(共有財産)	うち公益目的保有財産70%	2,834,661
		うち管理目的の財源として使用する財産30%	1,214,855
	【敷金計】		4,049,516
その他固定資産合計			5,680,357
固定資産合計			81,201,495
資産合計			193,990,103
負債の部			
流動負債			
未払金		公益目的事業及び管理目的事業に使用した小口費用	2,525,548
未払消費税等	麹町税務署	平成30年度消費税及び地方消費税	650,500
前受金	平成31年度受取会費	公益目的事業共通費及び管理目的事業収入に対する次年度の会費	25,537,000
		(公1) 調査研究に関する事業(出版事業)の次年度定期購読料	70,824
	【前受金計】		25,607,824
預り金	千代田年金事務所	平成30年3月度講演会講師謝金 預り源泉所得税	311,546
賞与引当金	職員に係るもの	職員3名に対する次年度6月期賞与の当期帰属分	1,328,408
流動負債合計			30,423,826
固定負債			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員3名に対する退職金支払いに備えたもの	16,485,138
固定負債合計			16,485,138
負債合計			46,908,964
正味財産			147,081,139