

平成17年度決算

自：平成17年3月 1日
至：平成18年2月28日

財団法人 住宅金融普及協会

収 支 計 算 書

平成17年3月1日から平成18年2月28日まで

科 目	予算額	決 算 額	差 異	備 考
	円	円	円	
I 収入の部				
1 基本財産収入	400,000	400,000	0	
基本財産利息収入	400,000	400,000	0	
2 事業収入	1,136,650,000	1,174,155,537	△ 37,505,537	
調査事業収入	23,810,000	28,975,025	△ 5,165,025	
セミナー事業収入	190,740,000	201,319,290	△ 10,579,290	
確認検査事業収入	108,240,000	102,703,500	5,536,500	
性能評価事業収入	21,430,000	31,479,585	△ 10,049,585	
審査事業収入	62,710,000	57,945,869	4,764,131	
出版事業収入	353,670,000	356,240,417	△ 2,570,417	
情報機器事業収入	185,940,000	210,277,781	△ 24,337,781	
住宅債券支援事業収入	190,110,000	185,214,070	4,895,930	
3 雑収入	830,000	782,646	47,354	
住情報事業積立預金利息収入	290,000	385,908	△ 95,908	
受取利息収入	340,000	390,788	△ 50,788	
雑収入	200,000	5,950	194,050	
4 特定預金取崩収入	33,540,000	31,847,155	1,692,845	
住情報事業積立預金取崩収入	33,540,000	31,847,155	1,692,845	
5 補助金等収入	225,000,000	181,500,000	43,500,000	
国庫補助金収入	225,000,000	181,500,000	43,500,000	
当期収入合計 (A)	1,396,420,000	1,388,685,338	7,734,662	
前期繰越収支差額	418,000,000	447,284,941	△ 29,284,941	
収入合計 (B)	1,814,420,000	1,835,970,279	△ 21,550,279	
II 支出の部				
1 事業費	692,870,000	697,420,074	△ 4,550,074	
調査事業費	18,330,000	18,330,607	△ 607	
セミナー事業費	28,540,000	76,135,703	△ 47,595,703	
確認検査事業費	15,240,000	17,265,141	△ 2,025,141	
性能評価事業費	5,500,000	6,964,207	△ 1,464,207	
審査事業費	16,950,000	21,204,477	△ 4,254,477	
出版事業費	278,230,000	226,524,411	51,705,589	
情報機器事業費	170,880,000	190,756,159	△ 19,876,159	
住宅債券支援事業費	124,660,000	116,893,539	7,766,461	
広報費	1,000,000	1,398,675	△ 398,675	
住情報事業費	33,540,000	21,947,155	11,592,845	

科 目	予算額	決 算 額	差 異	備 考
	円	円	円	
2 補助金等事業費	225,000,000	181,500,000	43,500,000	
国庫補助金事業費	225,000,000	181,500,000	43,500,000	
3 管理費	460,970,000	450,677,961	10,292,039	
役員報酬	42,240,000	42,240,000	0	
給与手当	241,520,000	249,153,416	△ 7,633,416	
退職金	20,860,000	27,287,300	△ 6,427,300	
法定福利費	49,180,000	44,112,105	5,067,895	
福利厚生費	940,000	667,318	272,682	
会議費	3,000,000	485,806	2,514,194	
旅費交通費	2,250,000	1,791,760	458,240	
通信運搬費	3,920,000	2,399,222	1,520,778	
消耗品費	6,200,000	5,176,869	1,023,131	
光熱水料	1,700,000	1,573,028	126,972	
賃借料	54,040,000	50,673,597	3,366,403	
租税公課	1,280,000	941,300	338,700	
交際費	0	0	0	
雑費	33,840,000	24,176,240	9,663,760	
4 固定資産等取得支出	86,000,000	2,535,550	83,464,450	
システム等購入支出	86,000,000	0	86,000,000	
造作	0	2,200,000	△ 2,200,000	
商標権取得支出	0	335,550	△ 335,550	
5 法人税等支出	17,540,000	14,640,200	2,899,800	
法人税等支出	140,000	70,000	70,000	
消費税	17,400,000	14,570,200	2,829,800	
6 特定預金支出	290,000	10,285,908	△ 9,995,908	
住情報事業積立預金繰入額	290,000	10,285,908	△ 9,995,908	
7 予備費	20,000,000	0	20,000,000	
予備費	20,000,000	0	20,000,000	
当期支出合計 (C)	1,502,670,000	1,357,059,693	145,610,307	
当期収支差額(A)-(C)	△ 106,250,000	31,625,645	△ 137,875,645	
次期繰越収支差額(B)-(C)	311,750,000	478,910,586	△ 167,160,586	

(注1) 1 借入金限度額 0円 2 債務負担額 0円

(注2) 収支計算書における管理費のうち確認検査事業に係る支出は、81,702,430円である。

(注3) 収支計算書における管理費のうち性能評価事業に係る支出は、20,117,727円である。

正味財産増減計算書

平成17年3月1日から平成18年2月28日まで

科 目	金 額			科 目	金 額		
	円	円	円		円	円	円
I 増加原因の部				2 管理費			
1 基本財産運用収入				役員報酬	42,240,000		
基本財産利息収入	400,000	400,000		給料手当	248,733,528		
2 事業収入				退職金	5,185,100		
調査事業収入	27,595,262			法定福利費	44,112,105		
セミナー事業収入	191,732,657			福利厚生費	635,541		
確認検査事業収入	102,703,500			会議費	462,673		
性能評価事業収入	31,479,585			旅費交通費	1,725,984		
審査事業収入	55,186,542			通信運搬費	2,284,973		
出版事業収入	339,276,587			消耗品費	4,930,352		
情報機器事業収入	200,264,554			光熱水料	1,498,121		
住宅債券支援事業収入	176,394,352	1,124,633,039		賃借料	48,260,568		
3 雑収入				租税公課	941,300		
住情報事業積立預金利息収入	385,908			交際費	0		
受取利息収入	390,788			雑費	23,024,990	424,035,235	
雑収入	5,667			3 減価償却額			
国庫補助金収入	181,500,000	182,282,363		建物付属設備減価償却額	316,096		
4 その他				造作減価償却額	420,149		
賞与引当金戻入	14,327,000			什器備品減価償却額	585,587		
貸倒引当金戻入	470,000	14,797,000		システム開発費償却額	14,202,646		
合 計			1,322,112,402	商標権償却額	248,035	15,772,513	
II 減少原因の部				4 その他			
1 事業費				賞与引当金繰入額	14,418,000		
調査事業費	17,467,009			退職給与引当金繰入額	5,665,600		
セミナー事業費	72,545,183			貸倒引当金繰入額	556,000		
確認検査事業費	16,628,557			雑損	8,847,134		
性能評価事業費	6,765,902			法人税等繰入額	70,000	29,556,734	
審査事業費	20,612,538						
出版事業費	228,017,037			合 計			1,320,993,723
情報機器事業費	181,672,532						
住宅債券支援事業費	111,327,180			当期正味財産増加額			1,118,679
広報費	1,332,072						
住情報事業費	20,902,052			前期繰越正味財産額			2,287,204,107
国庫補助金事業費	174,359,179	851,629,241					
				期末正味財産合計額			2,288,322,786

貸 借 対 照 表

平成18年2月28日現在

科 目	金 額			科 目	金 額		
	円	円	円		円	円	円
I 資産の部				II 負債の部			
1 流動資産				1 流動負債			
現金預金	429,183,891			未払金	145,863,324		
棚卸資産	28,830,332			前受金	47,258,858		
未収金	244,233,700			預り金	2,584,600		
仮払金	750,000			仮受金	35,115		
前払金	8,945,563			賞与引当金	14,418,000		
貸倒引当金	△ 556,000			未払法人税等	70,000		
流動資産合計		711,387,486		流動負債合計		210,229,897	
2 固定資産				2 固定負債			
基本財産				退職給与引当金	148,375,100		
定期預金	500,000,000			固定負債合計		148,375,100	
基本財産合計	500,000,000			負債合計			358,604,997
その他の固定資産							
建物付属設備	2,029,482						
造作	6,263,736						
什器備品	3,424,834						
システム開発・敷引	17,177,707						
敷金	50,000						
電話加入権	1,310,400						
商標権	1,030,173						
特定預金	1,404,253,965						
その他の固定資産合計	1,435,540,297						
固定資産合計		1,935,540,297					
資産合計			2,646,927,783	III 正味財産の部			
				正味財産			2,288,322,786
				(うち基本金)		(500,000,000)	
				(うち当期正味財産増加額)		(1,118,679)	
				負債及び正味財産合計			2,646,927,783

財 産 目 録

平成18年2月28日現在

科 目	金 額	金 額	金 額
	円	円	円
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	429,183,891		
現金 現金手許有高	272,257		
当座預金 三菱東京UFJ銀行飯田橋支店	123,480,083		
普通預金 三菱東京UFJ銀行飯田橋支店他	292,105,736		
郵便振替 文京関口一郵便局	13,325,815		
棚卸資産 頒布印刷物棚卸高	28,830,332		
未収金 印刷物頒布代金他	244,233,700		
仮払金 券売機釣銭他	750,000		
前払金 セミナ会場借上料他	8,945,563		
貸倒引当金 上記未収金に対する引当金	△ 556,000		
流動資産合計		711,387,486	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 文京関口一郵便局	500,000,000		
基本財産合計	500,000,000		
(2) その他の固定資産			
建物付属設備 空調設備他	2,029,482		
造作 間仕切り工事他	6,263,736		
什器備品 ローテーションソー式他	3,424,834		
システム開発・敷引 プログラム開発費他	17,177,707		
敷金 倉庫敷金他	50,000		
電話加入権	1,310,400		
商標権	1,030,173		
特定預金	1,404,253,965		
普通預金 三菱東京UFJ銀行飯田橋支店他	34,353,965		
定期預金 三菱UFJ信託銀行本店他	1,228,000,000		
貸付信託 三菱UFJ信託銀行本店他	130,000,000		
敷 金 事務所敷金	11,900,000		
その他の固定資産合計	1,435,540,297		
固定資産合計		1,935,540,297	
資産合計			2,646,927,783

科 目	金 額	金 額	金 額
	円	円	円
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 頒布取扱手数料他	145,863,324		
前受金 リース料・保守料他	47,258,858		
預り金 源泉所得税他	2,584,600		
仮受金	35,115		
賞与引当金	14,418,000		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		210,229,897	
2 固定負債			
退職給与引当金	148,375,100		
固定負債合計		148,375,100	
負債合計			358,604,997
正味財産			2,288,322,786

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
建物付属設備、造作、什器備品……原則として定率法による減価償却を実施している。
システム開発費……研究開発費及びソフトウェアの会計基準によって資産計上したもののについては定額法により償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準について
退職給与引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
貸倒引当金……法人税法に定める繰入限度額を計上している。
賞与引当金……賞与算定の基礎となる平均賃金に、平均支給倍率を乗じて算定した金額のうち当期の支給対象期間に属する部分の金額を計上している。
- (3) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、前払金、未払金、未払消費税、前受金、預り金、仮受金を含めることとしている。
なお、前期末及び当期末残高は、3に記載のとおりである。
- (4) 消費税及び地方消費税（「消費税等」という。）の会計処理について
消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の支出として処理している。

2 基本財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
	円	円	円	円
定期預金	500,000,000	0	0	500,000,000
合計（基本金）	500,000,000	0	0	500,000,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
	円	円
現金預金	461,949,055	429,183,891
未収金※	52,873,528	233,947,604
仮払金	880,000	750,000
前払金	11,756,964	8,945,563
合 計	527,459,547	672,827,058
未払金※	29,657,823	144,037,899
前受金	47,816,863	47,258,858
預り金	2,622,563	2,584,600
仮受金	77,357	35,115
合 計	80,174,606	193,916,472
次期繰越収支差額	447,284,941	478,910,586

※特定預金に係るものを除く。

4 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。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
	円	円	円
建物付属設備	9,512,794	7,483,312	2,029,482
造作	11,326,372	5,062,636	6,263,736
什器備品	23,422,168	19,997,334	3,424,834
システム開発費・敷引	74,684,225	57,506,518	17,177,707
商標権	2,727,100	1,696,927	1,030,173
合 計	121,672,659	91,746,727	29,925,932

5 資産及び負債の重要な科目別増加額及び減少額は、次のとおりである。

科 目	金 額	金 額
	円	円
1 増加の部		
(1) 資産増加額		
当期収支差額	31,625,645	
造作	2,095,238	
商標権増加額	329,000	
資産増加額計	34,049,883	
(2) 負債減少額		
退職給与引当金減少額	16,436,600	
負債減少額計	16,436,600	
増加額合計		50,486,483
2 減少の部		
(1) 資産減少額		
特定預金	21,561,247	
棚卸資産減少額	11,662,302	
建物付属設備減価償却額	316,096	
造作減価償却額	420,149	
什器備品減価償却額	780,329	
システム開発費等償却額	14,202,646	
商標権償却額	248,035	
資産減少額計	49,190,804	
(2) 負債増加額		
貸倒引当金増加額	86,000	
賞与引当金増加額	91,000	
負債増加額計	177,000	
減少額合計		49,367,804
当期正味財産増加額		1,118,679