

2020年度 貸借対照表

2021年5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	365,336,938	467,495,815	△102,158,877
未収金	76,461,662	50,390,649	26,071,013
前払金	4,597,756	4,516,324	81,432
商品	9,165,129	8,320,141	844,988
【流動資産合計】	455,561,485	530,722,929	△75,161,444
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	200,039,733	△200,039,733
預金	200,000,000	0	200,000,000
【基本財産合計】	200,000,000	200,039,733	△39,733
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	5,708,900	5,128,300	580,600
退職給付引当資産	66,816,582	61,242,057	5,574,525
災害対策積立資産	64,000,000	61,000,000	3,000,000
東京リビ [®] ック・パ [®] リビ [®] ック競技大会協力準備資金積立資産	10,000,000	10,000,000	0
【特定資産合計】	146,525,482	137,370,357	9,155,125
(3) その他固定資産			
什器備品	7,253,966	3,278,000	3,975,966
無形固定資産	76,471,456	17,099,202	59,372,254
造作	3,737,050	3,497,378	239,672
電話加入権	199,968	199,968	0
敷金	22,417,200	22,417,200	0
出資金	10,000,000	10,000,000	0
【その他固定資産合計】	120,079,640	56,491,748	63,587,892
【固定資産合計】	466,605,122	393,901,838	72,703,284
【資産合計】	922,166,607	924,624,767	△2,458,160
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	24,900,654	25,253,313	△352,659
前受金	61,257,027	104,849,559	△43,592,532
預り金	1,992,243	1,620,648	371,595
賞与引当金	11,379,687	12,398,370	△1,018,683
【流動負債合計】	99,529,611	144,121,890	△44,592,279
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,708,900	5,128,300	580,600
退職給付引当金	66,816,582	61,242,057	5,574,525
【固定負債合計】	72,525,482	66,370,357	6,155,125
【負債合計】	172,055,093	210,492,247	△38,437,154
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
【指定正味財産合計】	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	750,111,514	714,132,520	35,978,994
(うち特定資産への充当額)	(200,000,000)	(200,039,733)	(△39,733)
(うち特定資産への充当額)	(74,000,000)	(71,000,000)	(3,000,000)
【正味財産合計】	750,111,514	714,132,520	35,978,994
【負債及び正味財産合計】	922,166,607	924,624,767	△2,458,160

2020年度 正味財産増減計算書

2020年6月1日～2021年5月31日

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
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	60,267	80,800	△20,533	
1 基本財産受取利息	60,267	80,800	△20,533	
2. 受取入会金	0	0	0	
1 受取入会金	0	0	0	
3. 受取会費	322,830,000	308,275,000	14,555,000	
1 受取会費	322,830,000	308,275,000	14,555,000	
4. 事業収益	431,049,976	443,497,269	△12,447,293	
1 調査研究事業収益	0	0	0	
2 建築物衛生法関連事業収益	25,578,870	41,134,392	△15,555,522	
3 普及啓発事業収益	47,146,660	54,390,531	△7,243,871	
4 キャンペーン事業収益	6,724,440	13,092,866	△6,368,426	
5 教育・資格事業収益	266,479,288	248,957,089	17,522,199	
6 伝達媒体運営事業収益	39,192,809	39,675,049	△482,240	
7 人材育成事業収益	3,463,680	957,000	2,506,680	
8 会員支援事業収益	20,915,159	20,188,345	726,814	
9 その他収益	21,549,070	25,101,997	△3,552,927	
5. 受取補助金等	19,520,368	22,484,000	△2,963,632	
1 受取国庫補助金	18,526,400	22,484,000	△3,957,600	
2 受取国庫助成金	993,968	0	993,968	
6. 受取寄付金	2,000,000	0	2,000,000	
1 受取寄付金	2,000,000	0	2,000,000	
7. 雑収益	1,123,810	2,622,827	△1,499,017	
1 受取利子	5,353	5,362	△9	
2 雑収益	1,118,457	2,617,465	△1,499,008	
【経常収益計】	776,584,421	776,959,896	△375,475	
(2) 経常費用				
1. 事業費	674,209,589	653,951,362	20,258,227	
1 役員報酬	9,116,000	8,890,400	225,600	
2 給料手当	140,819,332	148,564,623	△7,745,291	
3 役員退職慰労引当金繰入額	522,540	522,450	90	
4 退職給付費用	4,798,079	5,465,223	△667,144	
5 福利厚生費	20,267,813	18,711,906	1,555,907	
6 研修費	5,500	0	5,500	
7 会議費	3,483,193	11,833,192	△8,349,999	
8 会場費	48,984,441	52,473,120	△3,488,679	
9 渉外費	2,919,169	3,718,557	△799,388	
10 旅費交通費	6,022,806	10,694,270	△4,671,464	
11 通信運搬費	25,591,157	24,341,296	1,249,861	
12 減価償却費	9,161,915	4,109,543	5,052,372	
13 消耗品費	14,185,555	10,552,056	3,633,499	
14 図書費	226,293	614,764	△388,471	
15 修繕費	0	4,490	△4,490	
16 印刷製本費	47,117,299	45,385,438	1,731,861	
17 光熱水料費	1,391,360	1,451,550	△60,190	
18 保守費	11,650,579	7,828,614	3,821,965	
19 賃借料	46,398,927	42,855,402	3,543,525	
20 保険料	970,900	1,444,344	△473,444	
21 諸謝金	87,021,159	105,783,293	△18,762,134	
22 租税公課	6,511,347	10,865,757	△4,354,410	
23 支払助成金	11,317,449	9,310,000	2,007,449	
24 支払手数料	26,121,113	23,785,702	2,335,411	
25 諸会費	737,570	731,390	6,180	
26 広告宣伝費	5,105,517	1,558,806	3,546,711	
27 委託費	142,435,961	101,043,467	41,392,494	
28 保管料	1,326,615	1,410,889	△84,274	
29 雑費	0	820	△820	

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 管理費	64,448,611	72,541,983	△8,093,372	
1 役員報酬	2,429,000	3,239,600	△810,600	
2 給料手当	35,795,380	29,468,368	6,327,012	
3 役員退職慰労引当金繰入額	58,060	58,050	10	
4 退職給付費用	776,446	761,400	15,046	
5 福利厚生費	3,543,675	4,121,059	△577,384	
6 研修費	207,900	242,196	△34,296	
7 会議費	558,224	2,138,952	△1,580,728	
8 渉外費	1,186,925	2,278,205	△1,091,280	
9 慶弔費	637,022	890,928	△253,906	
10 旅費交通費	1,013,416	4,209,746	△3,196,330	
11 通信運搬費	1,123,264	1,438,493	△315,229	
12 減価償却費	1,879,237	1,032,985	846,252	
13 消耗品費	386,454	949,154	△562,700	
14 図書費	11,305	16,591	△5,286	
15 修繕費	0	1,417	△1,417	
16 印刷製本費	624,552	969,440	△344,888	
17 光熱水料費	296,368	363,207	△66,839	
18 保守費	1,054,057	1,019,640	34,417	
19 賃借料	8,000,009	9,266,566	△1,266,557	
20 保険料	23,951	88,675	△64,724	
21 諸謝金	1,571,741	5,582,141	△4,010,400	
22 租税公課	523,103	599,423	△76,320	
23 支払手数料	603,687	987,480	△383,793	
24 諸会費	120,930	136,110	△15,180	
25 広告宣伝費	34,188	63,054	△28,866	
26 委託費	1,785,999	2,325,691	△539,692	
27 保管料	203,718	293,232	△89,514	
28 雑費	0	180	△180	
【経常費用計】	738,658,200	726,493,345	12,164,855	
【評価損益等調整前当期経常増減額】	37,926,221	50,466,551	△12,540,330	
特定資産評価損益等	0	0	0	
【評価損益等計】	0	0	0	
【当期経常増減額】	37,926,221	50,466,551	△12,540,330	
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				
1. 固定資産除却損	488,666	459,535	29,131	
1 什器備品除却額	488,666	8	488,658	
2 無形固定資産除却額	0	140,700	△140,700	
3 造作除却額	0	318,827	△318,827	
2. 過年度修正損	1,388,561	0	1,388,561	
1 過年度修正損	1,388,561	0	1,388,561	
【経常外費用計】	1,877,227	459,535	1,417,692	
【当期経常外増減額】	△1,877,227	△459,535	△1,417,692	
【他会計振替前当期一般正味財産増減額】	36,048,994	50,007,016	△13,958,022	
他会計振替額	0	0	0	
【税引前一般正味財産増減額】	36,048,994	50,007,016	△13,958,022	
法人税等	70,000	70,000	0	
【当期一般正味財産増減額】	35,978,994	49,937,016	△13,958,022	
【当期一般正味財産期首残高】	714,132,520	664,195,504	49,937,016	
【当期一般正味財産期末残高】	750,111,514	714,132,520	35,978,994	
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	
【当期指定正味財産期首残高】	0	0	0	
【当期指定正味財産期末残高】	0	0	0	
III 正味財産期末残高	750,111,514	714,132,520	35,978,994	

(単位：円)

科目	公益目的事業会計											収益事業等会計			法人会計	合計	科目	
	調査研究 事業	建築物衛生法関連事業			普及啓発 事業	キャンペーン 事業	教育・資格事業			伝達媒体 運営事業	共通	小計	人材育成 事業	会員支援事業				小計
		建築物衛生法 関連事業	従事者 研修事業	小計			検定事業	講習事業等	小計									
2.管理費																64,448,611	64,448,611	2.管理費
1 役員報酬																2,429,000	2,429,000	1 役員報酬
2 給料手当																35,795,380	35,795,380	2 給料手当
3 役員退職慰労引当金繰入額																58,060	58,060	3 役員退職慰労引当金繰入額
4 退職給付費用																776,446	776,446	4 退職給付費用
5 福利厚生費																3,543,675	3,543,675	5 福利厚生費
6 研修費																207,900	207,900	6 研修費
7 会議費																558,224	558,224	7 会議費
8 渉外費																1,186,925	1,186,925	8 渉外費
9 慶弔費																637,022	637,022	9 慶弔費
10 旅費交通費																1,013,416	1,013,416	10 旅費交通費
11 通信運搬費																1,123,264	1,123,264	11 通信運搬費
12 減価償却費																1,879,237	1,879,237	12 減価償却費
13 消耗品費																386,454	386,454	13 消耗品費
14 図書費																11,305	11,305	14 図書費
15 修繕費																0	0	15 修繕費
16 印刷製本費																624,552	624,552	16 印刷製本費
17 光熱水料費																296,368	296,368	17 光熱水料費
18 保守費																1,054,057	1,054,057	18 保守費
19 賃借料																8,000,009	8,000,009	19 賃借料
20 保険料																23,951	23,951	20 保険料
21 諸謝金																1,571,741	1,571,741	21 諸謝金
22 租税公課																523,103	523,103	22 租税公課
23 支払手数料																603,687	603,687	23 支払手数料
24 諸会費																120,930	120,930	24 諸会費
25 広告宣伝費																34,188	34,188	25 広告宣伝費
26 委託費																1,785,999	1,785,999	26 委託費
27 保管料																203,718	203,718	27 保管料
28 雑費																0	0	28 雑費
【経常費用計】	6,580,995	25,645,800	32,344,013	57,989,813	78,726,903	29,655,758	170,759,073	129,907,972	300,667,045	80,427,761	0	554,048,275	8,072,954	112,088,360	120,161,314	64,448,611	738,658,200	【経常費用計】
【評価損益等調整前当期経常増減額】	△6,580,995	△25,645,800	△6,765,143	△32,410,943	△31,580,243	△22,931,318	△18,272,013	△2,348,344	△20,620,357	△41,234,952	163,475,267	8,116,459	△4,609,274	949,899	△3,659,375	33,469,137	37,926,221	【評価損益等調整前当期経常増減額】
特定資産評価損益等																	0	特定資産評価損益等
【評価損益等計】																	0	【評価損益等計】
【当期経常増減額】	△6,580,995	△25,645,800	△6,765,143	△32,410,943	△31,580,243	△22,931,318	△18,272,013	△2,348,344	△20,620,357	△41,234,952	163,475,267	8,116,459	△4,609,274	949,899	△3,659,375	33,469,137	37,926,221	【当期経常増減額】
2. 経常外増減の部																		2. 経常外増減の部
(1) 経常外収益																		(1) 経常外収益
【経常外収益計】																	0	【経常外収益計】
(2) 経常外費用																		(2) 経常外費用
1. 固定資産除却損									2							488,664	488,666	1. 固定資産除却損
1 什器備品除却額									2							488,664	488,666	1 什器備品除却額
2 無形固定資産除却額																	0	2 無形固定資産除却額
3 造作除却額																	0	3 造作除却額
2. 過年度修正損																1,388,561	1,388,561	2. 過年度修正損
1 過年度修正損																1,388,561	1,388,561	1 過年度修正損
【経常外費用計】									2							1,877,225	1,877,227	【経常外費用計】
【当期経常外増減額】									△2							△1,877,225	△1,877,227	【当期経常外増減額】
【他会計振替前当期一般正味財産増減額】																	36,048,994	【他会計振替前当期一般正味財産増減額】
他会計振替額																	0	他会計振替額
【税引前一般正味財産増減額】	△6,580,995	△25,645,800	△6,765,143	△32,410,943	△31,580,243	△22,931,318	△18,272,013	△2,348,346	△20,620,359	△41,234,952	163,475,267	8,116,457	△4,609,274	949,899	△3,659,375	31,591,912	36,048,994	【税引前一般正味財産増減額】
法人税等																70,000	70,000	法人税等
【当期一般正味財産増減額】	△6,580,995	△25,645,800	△6,765,143	△32,410,943	△31,580,243	△22,931,318	△18,272,013	△2,348,346	△20,620,359	△41,234,952	163,475,267	8,116,457	△4,609,274	949,899	△3,659,375	31,521,912	35,978,994	【当期一般正味財産増減額】
【当期一般正味財産期首残高】																	714,132,520	【当期一般正味財産期首残高】
【当期一般正味財産期末残高】																	750,111,514	【当期一般正味財産期末残高】
II 指定正味財産増減の部																		II 指定正味財産増減の部
【当期指定正味財産増減額】																	0	【当期指定正味財産増減額】
【当期指定正味財産期首残高】																	0	【当期指定正味財産期首残高】
【当期指定正味財産期末残高】																	0	【当期指定正味財産期末残高】
III 正味財産期末残高																	750,111,514	III 正味財産期末残高

参考：公益目的事業比率

0.9% 3.5% 4.4% 7.9% 10.7% 4.0% 23.1% 17.6% 40.7% 10.9% 0.0% 75.0% 1.1% 15.2% 16.3% 8.7% 100.0%

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準の適用
平成23年度から公益法人会計基準を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の有価証券については、償却原価法(定額法)により実施している。
- (3) 商品の評価基準及び評価方法
商品については、先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)により実施している。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
什器備品、無形固定資産及び造作については、定額法により実施している。
- (5) 引当金の計上基準
賞与引当金は、職員に対する賞与支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。
役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
退職給付引当金は、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。
- (6) リース取引の処理
協会事務所リース取引は、オペレーティング・リース取引によっている。
- (7) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
投資有価証券	200,039,733	0	200,039,733	0
基本財産預金	0	200,000,000	0	200,000,000
小計	200,039,733	200,000,000	200,039,733	200,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	5,128,300	580,600	0	5,708,900
退職給付引当資産	61,242,057	5,574,525	0	66,816,582
災害対策積立資産	61,000,000	3,000,000	0	64,000,000
東京リッパ・ハッパ・リッパ・ハッパ競技大会 協力準備資金積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	137,370,357	9,155,125	0	146,525,482
合計	337,410,090	209,155,125	200,039,733	346,525,482

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				
基本財産預金	200,000,000	(0)	(200,000,000)	-
小計	200,000,000	(0)	(200,000,000)	-
特定資産				
役員退職慰労引当資産	5,708,900	-	-	(5,708,900)
退職給付引当資産	66,816,582	-	-	(66,816,582)
災害対策積立資産	64,000,000	(0)	(64,000,000)	-
東京リッパ・ハッパ・リッパ・ハッパ競技大会 協力準備資金積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
小計	146,525,482	(0)	(74,000,000)	(72,525,482)
合計	346,525,482	(0)	(274,000,000)	(72,525,482)

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
什器備品	25,083,591	17,829,625	7,253,966
無形固定資産	94,619,720	18,148,264	76,471,456
造作	12,587,473	8,850,423	3,737,050
合計	132,290,784	44,828,312	87,462,472

5. 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)

補助金等の名称	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
補助金						
受取国庫補助金	法務省	0	532,400	532,400	0	—
受取国庫補助金	厚生労働省	0	17,994,000	17,994,000	0	—
助成金						
受取国庫助成金	厚生労働省	0	993,968	993,968	0	—
合計		0	19,520,368	19,520,368	0	

6. 資産除去債務関係

建物賃貸借契約に基づき、契約終了時における原状回復義務を負っているが、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、原状回復義務の履行時期を合理的に見積もることが困難であることから、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

7. その他

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	
賞与引当金	12,398,370	11,379,687	12,398,370	0	11,379,687
役員退職慰労引当金	5,128,300	580,600	0	0	5,708,900
退職給付引当金	61,242,057	5,574,525	0	0	66,816,582

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細
財務諸表に対する注記に記載している。

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	無形固定資産	会員管理システム 受講・資格管理システム 検定タブレット端末採点システム 検定ビデオ判定システム 役員等旅費精算報告システム	会員情報管理のために使用 公益目的事業会計のために使用 公益目的事業会計で試験に使用 公益目的事業会計で試験に使用 法人会計で業務に使用	15,244,536 52,560,661 4,270,934 3,955,325 440,000
	造作	本部 東京都荒川区西日暮里5-12-5	2000年作業室空調換気設備工事 2006年役員室間仕切り改装工事 2006年サーバ用電源工事費 2019年無線LAN工事及びサーバ移設撤去 2019年会議室兼休憩室の間仕切り 2019年会議室兼休憩室の間仕切り位置変更工事 2020年小会議室スタジオ化設備工事	35,701 6,829 1,027 2,174,420 714,708 238,067 566,298
	電話加入権	本部 東京都荒川区西日暮里5-12-5	03-3805-7561他4回線 うち公益目的保有財産73.5% うち収益等保有財産6.5% うち法人保有財産20.0%	146,976 12,998 39,994
	敷金	(社)東京ビルメンテナンス協会 東京都荒川区西日暮里5-12-5	本部 うち公益目的保有財産73.5% うち収益等保有財産6.5% うち法人保有財産20.0%	16,476,642 1,457,118 4,483,440
	出資金	ビルメン事業共同企業体 東京都荒川区西日暮里5-12-5	分担金	10,000,000
	固定資産合計			
資産合計				922,166,607
(流動負債)				
	未払金	当年度経費の未払分 役員・職員等	役員・職員の旅費 うち法人会計	328,488
		専門委員等	専門委員等へ支払う謝礼金 うち公益目的事業会計 うち収益事業等会計 うち法人会計	422,918 225,279 104,110
		BM保険推進費	2020年度BM保険推進費 うち収益事業等会計	11,599,456
		(有)山手速記他	会議速記録費用他 うち公益目的事業会計 うち収益事業等会計 うち法人会計	7,587,080 4,172,291 391,032
		東京都主税局	法人住民税 うち法人会計	70,000
		前受金	次年度以降の収益前受分 会員企業	2021年6月分他会費 うち公益目的事業会計 うち収益事業等会計 うち法人会計
	預り金	受検者他	受検料等 うち公益目的事業会計 うち収益事業等会計	56,264,100 690,000
		BM保険	BM保険手数料 うち収益事業等会計	1,935,467
	賞与引当金	BM誌前受	BM誌年間定期購読料等 うち公益目的事業会計	2,022,460
		職員等からの預り金 職員・講師等 役員	雇用保険料、住民税、源泉税 役員互助会	1,556,206 436,037
流動負債合計				99,529,611
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	事務局役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	5,708,900
	退職給付引当金	事務局職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	66,816,582
固定負債合計				72,525,482
負債合計				172,055,093
正味財産				750,111,514

法人名の株式会社は(株)、有限会社は(有)、公益社団法人・一般社団法人は(社)、公益財団法人・一般財団法人は(財)にそれぞれ省略して記載している。