

収 支 決 算 書

貸借対照表

平成29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			
現金及び預貯金	226,692,170	172,010,072	54,682,098
未収金	579,958,443	731,992,765	△ 152,034,322
未収利息	2,087,671	2,867,256	△ 779,585
売掛金	17,168,528	21,021,161	△ 3,852,633
商品	3,891,418	1,855,766	2,035,652
製品	33,514,759	38,663,766	△ 5,149,007
仕掛品	1,628,367	1,589,592	38,775
貯蔵品	415,056	202,683	212,373
前払金	13,203,277	15,947,695	△ 2,744,418
貸倒引当金(貸方)	△ 102,271	△ 724,357	622,086
流動資産 合計	878,457,418	985,426,399	△ 106,968,981
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	248,435,836	474,522,025	△ 226,086,189
定期預金	226,564,164	477,975	226,086,189
基本財産 合計	475,000,000	475,000,000	0
(2) 特定資産			
運営強化等積立資産	1,666,799,316	1,635,526,165	31,273,151
退職給付積立資産	155,677,100	153,078,900	2,598,200
特定資産合計	1,822,476,416	1,788,605,065	33,871,351
(3) その他の固定資産			
造 作	20,993,055	24,007,691	△ 3,014,636
什器備品	6,058,994	7,914,724	△ 1,855,730
機械装置	11,392,679	4,691,521	6,701,158
ソフトウェア	6,504,403	10,724,785	△ 4,220,382
電話加入権	3,064,427	3,064,427	0
保証金	59,869,926	61,174,196	△ 1,304,270
その他の固定資産合計	107,883,484	111,577,344	△ 3,693,860
固定資産 合計	2,405,359,900	2,375,182,409	30,177,491
資 産 合 計	3,283,817,318	3,360,608,808	△ 76,791,490
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	500,000,000	500,000,000	0
未払金	110,001,507	220,028,929	△ 110,027,422
会費前受金	69,499,460	72,180,000	△ 2,680,540
前受金	18,879,126	19,672,614	△ 793,488
預り金	9,888,603	10,887,637	△ 999,034
賞与引当金	11,591,102	10,321,457	1,269,645
返品調整引当金	384,000	353,000	31,000
単行本在庫調整引当金	12,187,072	16,605,118	△ 4,418,046
流動負債 合計	732,430,870	850,048,755	△ 117,617,885
2. 固定負債			
退職給付引当金	155,677,100	153,078,900	2,598,200
リース債務	2,907,996	7,436,952	△ 4,528,956
長期未払金	11,484,000	0	11,484,000
固定負債 合計	170,069,096	160,515,852	9,553,244
負 債 合 計	902,499,966	1,010,564,607	△ 108,064,641
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金	375,000,000	375,000,000	0
民間寄付金	325,000,000	325,000,000	0
指定正味財産 合計	700,000,000	700,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(475,000,000)	(475,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(225,000,000)	(225,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(1,441,799,316)	(1,410,526,165)	(31,273,151)
正味財産合計	2,381,317,352	2,350,044,201	31,273,151
負債及び正味財産合計	3,283,817,318	3,360,608,808	△ 76,791,490

注) 実施事業資産は、以下のとおりである。

未収金 549,786,017円

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
① 基本財産運用益	9,401,270	10,890,207	△ 1,488,937
② 特定資産運用益	10,767,187	10,464,325	302,862
③ 賛助会費	158,702,000	163,442,500	△ 4,740,500
④ 事業収益	737,886,373	767,985,594	△ 30,099,221
試験・講習事業収益	478,866,400	492,484,800	△ 13,618,400
出版事業収益	94,010,243	95,204,336	△ 1,194,093
通信教育・講座等事業収益	103,229,817	103,950,276	△ 720,459
その他事業収益	61,779,913	76,346,182	△ 14,566,269
⑤ 受取補助金等収益	1,144,135,301	1,362,414,580	△ 218,279,279
国庫補助金収益	388,691,316	499,490,854	△ 110,799,538
受託収益	755,443,985	862,923,726	△ 107,479,741
⑥ 雑収益	4,930,790	2,942,383	1,988,407
受取利息	4,842	84,459	△ 79,617
雑収益	154,902	940,107	△ 785,205
引当金戻入益	4,771,046	1,917,817	2,853,229
経常収益計	2,065,822,921	2,318,139,589	△ 252,316,668
(2) 経常費用			
① 事業費	1,909,742,770	2,165,540,606	△ 255,797,836
給与手当等	574,800,681	606,201,497	△ 31,400,816
臨時雇用員費	401,055,421	382,814,621	18,240,800
旅費交通費	121,295,541	159,305,620	△ 38,010,079
機器賃借料	37,595,362	40,497,623	△ 2,902,261
諸謝金	155,284,852	192,675,947	△ 37,391,095
会場費	102,952,346	118,331,052	△ 15,378,706
印刷製本費	123,441,965	128,655,346	△ 5,213,381
外注委託費	102,601,684	204,223,286	△ 101,621,602
その他事業費	290,714,918	332,835,614	△ 42,120,696
② 管理費	121,529,833	106,991,022	14,538,811
給与手当等	90,212,548	78,702,321	11,510,227
臨時雇用員費	12,666,370	11,430,821	1,235,549
減価償却費	11,414,701	12,110,260	△ 695,559
事務所等賃借料	81,922,615	73,617,050	8,305,565
租税公課	43,067,786	46,430,498	△ 3,362,712
短期借入金利息	312,082	330,927	△ 18,845
その他事務費	47,253,491	74,275,429	△ 27,021,938
事業費への事務費振替額	△ 165,319,760	△ 189,906,284	24,586,524
経常費用計	2,031,272,603	2,272,531,628	△ 241,259,025
当期経常増減額	34,550,318	45,607,961	△ 11,057,643
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			
固定資産除却損	3,186,384	0	3,186,384
雑損失	90,783	0	90,783
経常外費用計	3,277,167	0	3,277,167
当期経常外増減額	△ 3,277,167	0	△ 3,277,167
当期一般正味財産増減額	31,273,151	45,607,961	△ 14,334,810
一般正味財産期首残高	1,650,044,201	1,604,436,240	45,607,961
一般正味財産期末残高	1,681,317,352	1,650,044,201	31,273,151
II 指定正味財産増減の部			
1. 基本財産運用益			
投資有価証券利息	9,401,270	10,890,207	△ 1,488,937
2. 特定資産運用益			
投資有価証券利息	3,827,657	4,523,606	△ 695,949
3. 一般正味財産への振替額	△ 13,228,927	△ 15,413,813	2,184,886
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	700,000,000	700,000,000	0
指定正味財産期末残高	700,000,000	700,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,381,317,352	2,350,044,201	31,273,151

平成28年度決算 正味財産増減計算書内訳

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科目	実施事業等会計							その他会計							小計	法人会計	合計
	継続-1	継続-2	継続-3	継続-4	継続-5	共通	小計	その他-1	その他-2	その他-3	その他-4	その他-5	その他-6	小計			
	産業における省エネ等政策推進事業	家庭、地域等における省エネ等政策推進事業	国際協力・活動政策の推進事業	省エネ大賞表彰事業	エネルギー管理士試験・講習関連調査事業			産業における省エネ等政策推進事業	家庭、地域等における省エネ等政策推進事業	省エネ等関連人材の育成推進事業	エネルギー管理士試験・講習事業	国際協力・活動の推進事業	その他事業				
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,401,270	9,401,270
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,767,187	10,767,187
③賛助会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158,702,000	158,702,000
④事業収益	0	0	0	32,318,200	0	0	32,318,200	0	11,071,295	105,026,765	478,866,400	0	110,603,713	705,568,173	0	737,886,373	737,886,373
試験・講習事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	478,866,400	0	0	478,866,400	0	478,866,400	478,866,400
出版事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,010,243	94,010,243	0	94,010,243	94,010,243
通信教育・講座等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,229,817	0	0	0	103,229,817	0	103,229,817	103,229,817
その他事業収益	0	0	0	32,318,200	0	0	32,318,200	0	11,071,295	1,796,948	0	0	16,593,470	29,461,713	0	61,779,913	61,779,913
⑤受取補助金等収益	535,617,656	88,286,058	367,215,536	0	0	0	991,119,250	29,025,295	42,308,994	46,035,330	0	26,797,844	8,848,588	153,016,051	0	1,144,135,301	1,144,135,301
国庫補助金収益	388,691,316	0	0	0	0	0	388,691,316	0	0	0	0	0	0	0	0	388,691,316	388,691,316
受託収益	146,926,340	88,286,058	367,215,536	0	0	0	602,427,934	29,025,295	42,308,994	46,035,330	0	26,797,844	8,848,588	153,016,051	0	755,443,985	755,443,985
⑥雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,930,790	4,930,790
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,842	4,842
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,902	154,902
引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,771,046	4,771,046
経常収益集計	535,617,656	88,286,058	367,215,536	32,318,200	0		1,023,437,450	29,025,295	53,380,289	151,062,095	478,866,400	26,797,844	119,452,301	858,584,224	183,801,247	2,065,822,921	2,065,822,921
(2)経常費用																	
①事業費	594,179,980	92,324,105	384,812,239	37,158,521	2,612,148	0	1,111,086,993	20,704,503	35,424,236	150,795,191	414,978,264	14,884,806	161,868,777	798,655,777	0	1,909,742,770	1,909,742,770
給与手当等	175,320,159	45,411,182	134,154,734	9,298,864	523,690	0	364,708,629	6,719,179	18,802,555	40,219,226	89,794,619	4,601,011	49,955,462	210,092,052	0	574,800,681	574,800,681
臨時雇用員費	165,869,736	19,395,401	75,261,986	6,566,058	0	0	267,093,181	5,101,170	5,099,085	26,681,890	75,419,174	4,076,192	17,584,729	133,962,240	0	401,055,421	401,055,421
旅費交通費	30,611,852	3,532,190	67,404,860	2,881,370	0	0	104,430,272	279,520	441,220	8,840,676	4,506,920	1,698,884	1,098,049	16,865,269	0	121,295,541	121,295,541
機器賃貸料	7,503,715	927,261	876,703	0	0	0	9,307,679	516,127	826,935	163,785	3,053,867	0	23,726,969	28,287,683	0	37,595,362	37,595,362
諸謝金	100,499,500	1,793,700	896,900	3,183,000	0	0	106,373,100	469,080	1,034,000	14,108,372	30,041,600	577,700	2,681,000	48,911,752	0	155,284,852	155,284,852
会場費	5,056,850	509,193	10,208,130	2,470,510	0	0	18,244,683	0	0	8,411,343	75,041,794	0	1,254,526	84,707,663	0	102,952,346	102,952,346
印刷製本費	9,612,582	1,312,528	13,578,638	2,981,988	0	0	27,485,736	0	2,840,364	6,527,566	30,822,555	1,244,349	54,521,395	95,956,229	0	123,441,965	123,441,965
外注委託費	16,269,694	6,026,400	27,997,579	0	2,027,492	0	52,321,165	3,670,310	0	17,363,550	20,631,198	0	8,615,461	50,280,519	0	102,601,684	102,601,684
その他事業費	83,435,892	13,416,250	54,432,709	9,776,731	60,966	0	161,122,548	3,949,117	6,380,077	28,478,783	85,666,537	2,686,670	2,431,186	129,592,370	0	290,714,918	290,714,918
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121,529,833	121,529,833
給与手当等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,212,548	90,212,548
臨時雇用員費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,666,370	12,666,370
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,414,701	11,414,701
賃貸料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,922,615	81,922,615
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,067,786	43,067,786
短期借入金利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,082	312,082
その他事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,253,491	47,253,491
事業費への事務費振替額(貸方)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 165,319,760	△ 165,319,760
経常費用計	594,179,980	92,324,105	384,812,239	37,158,521	2,612,148	0	1,111,086,993	20,704,503	35,424,236	150,795,191	414,978,264	14,884,806	161,868,777	798,655,777	121,529,833	2,031,272,603	2,031,272,603
当期経常増減額	△ 58,562,324	△ 4,038,047	△ 17,596,703	△ 4,840,321	△ 2,612,148	0	△ 87,649,543	8,320,792	17,956,053	266,904	63,888,136	11,913,038	△ 42,416,476	59,928,447	62,271,414	34,550,318	34,550,318
2、経常外増減の部																	
(1)経常外収益																	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(1)経常外費用																	
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,186,384	3,186,384
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,783	90,783
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,277,167	3,277,167
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,277,167	△ 3,277,167
当期一般正味財産増減額	△ 58,562,324	△ 4,038,047	△ 17,596,703	△ 4,840,321	△ 2,612,148	0	△ 87,649,543	8,320,792	17,956,053	266,904	63,888,136	11,913,038	△ 42,416,476	59,928,447	△ 58,994,247	31,273,151	31,273,151
一般正味財産期首残高	△ 262,780,903	△ 25,933,910	△ 92,330,005	△ 12,854,122	△ 15,255,572	1,519,032,148	1,109,877,636	136,757,200	36,315,409	△ 25,202,466	295,668,919	69,764,262	△ 171,075,333	342,227,991	197,938,574	1,650,044,201	1,650,044,201
一般正味財産期末残高	△ 321,343,227	△ 29,971,957	△ 109,926,708	△ 17,694,443	△ 17,867,720	1,519,032,148	1,022,228,093	145,077,992	54,271,462	△ 24,935,562	359,557,055	81,677,300	△ 213,491,809	402,156,438	256,932,821	1,681,317,352	1,681,317,352
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,401,270	9,401,270
投資有価証券利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,827,657	3,827,657
3、一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 13,228,927	△ 13,228,927
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	700,000,000	700,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000,000
III 正味財産期末残高	△ 321,343,227	△ 29,971,957	△ 109,926,708	△ 17,694,443	△ 17,867,720	2,219,032,148	1,722,228,093	145,077,992	54,271,462	△ 24,935,562	359,557,055	81,677,300	△ 213,491,809	402,156,438	256,932,821	2,381,317,352	2,381,317,352

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

当該事業年度は、「公益法人会計基準(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)」を採用している。

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 個別法による償却原価法を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
①製品、仕掛品 個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）
②商品、貯蔵品 最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）
- (3) 固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産（リース資産を除く）
イ. 造作 定額法
ロ. 造作以外の有形固定資産 定率法
②無形固定資産（リース資産を除く）
ソフトウェア（自社利用分） 定額法（5年間）
③リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却の方法と同一の方法
- (4) 引当金の計上基準
①貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
②賞与引当金 職員への賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上している。
③返品調整引当金 出版物の返品による損失に備えるため、書籍等の出版事業に係る売掛金残高に一定期間の返品率及び売買利益率を乗じた額を計上している。
④単行本在庫調整引当金 単行本の陳腐化による損失に備えるため、法人税法に規定する繰入限度相当額を計上している。
⑤退職給付引当金 役員及び職員の退職給付に備えるため、当期末における期末要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

(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	474,522,025	98,913,811	325,000,000	248,435,836
定期預金	477,975	226,086,189	0	226,564,164
小 計	475,000,000	325,000,000	325,000,000	475,000,000
特定資産				
運営強化等積立資産	1,635,526,165	31,273,151	0	1,666,799,316
退職給付積立資産	153,078,900	15,513,000	12,914,800	155,677,100
小 計	1,788,605,065	46,786,151	12,914,800	1,822,476,416
合 計	2,263,605,065	371,786,151	337,914,800	2,297,476,416

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。

(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				
投資有価証券	248,435,836	(248,435,836)	(0)	(0)
定期預金	226,564,164	(226,564,164)	(0)	(0)
小 計	475,000,000	(475,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
運営強化等積立資産	1,666,799,316	(225,000,000)	(1,441,799,316)	(0)
退職給付積立資産	155,677,100	(0)	(0)	(155,677,100)
小 計	1,822,476,416	(225,000,000)	(1,441,799,316)	(155,677,100)
合 計	2,297,476,416	(700,000,000)	(1,441,799,316)	(155,677,100)

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
造作	28,932,573	7,939,518	20,993,055
什器備品	25,918,215	19,859,221	6,058,994
機械装置	13,526,240	2,133,561	11,392,679
合 計	68,377,028	29,932,300	38,444,728

5. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
第8回利付国債(H27.12.22取得)	49,756,163	57,315,000	7,558,837
第267回日本高速道路保有・債務返済機構債券(H28.1.26取得)	99,809,863	104,490,000	4,680,137
第57回地方公共団体金融機構債券(H29.3.14取得)	98,869,810	97,766,800	△ 1,103,010
特定資産			
第519回中部電力社債(H29.2.24取得)	99,577,047	99,140,000	△ 437,047
第159回利付国債(H29.3.13取得)	9,895,276	9,964,860	69,584
第78回利付国債(H17.6.16取得)	73,000,000	84,402,600	11,402,600
第78回利付国債(H18.1.18取得)	26,908,891	31,217,400	4,308,509
第413回中部電力債(H9.9.30取得)	7,000,000	7,097,153	97,153
第413回中部電力債(H9.9.30取得)	91,000,000	92,262,989	1,262,989
第413回中部電力債(H9.9.30取得)	2,000,000	2,027,758	27,758
第459回東京電力債(H11.1.29取得)	100,000,000	104,389,500	4,389,500
第8回利付国債(H27.12.21取得)	59,853,127	68,779,800	8,926,673
第237回日本高速道路保有・債務返済機構債券(H28.3.16取得)	217,007,401	212,600,000	△ 4,407,401
合 計	934,677,578	971,453,860	36,776,282

6. 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
補助事業						
・省エネルギー対策導入促進事業	経済産業省	0	388,691,316	388,691,316	0	—
小計		0	388,691,316	388,691,316	0	
受託事業						
・エネルギー使用合理化促進基盤整備事業	経済産業省	0	154,828,785	154,828,785	0	—
・国際エネルギー使用合理化等対策事業	経済産業省	0	367,215,536	367,215,536	0	—
・CO2ポテンシャル診断推進支援委託業務	環境省	0	20,465,272	20,465,272	0	—
・その他受託事業	東京都ほか	0	212,934,392	212,934,392	0	—
小計		0	755,443,985	755,443,985	0	
合 計		0	1,144,135,301	1,144,135,301	0	

7. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	9,401,270
特定資産受取利息の振替額	3,827,657
合 計	13,228,927

8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

退職給付債務	155,677,100
退職給付引当金	155,677,100

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	15,513,000
退職給付費用	15,513,000

(注) 退職給付費用15,513,000円は、事業費の「給与手当等」に8,197,700円、管理費の「給与手当等」に7,315,300円計上している。

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

9. 正味財産増減計算書に関する注記

管理費の「事業費への事務費振替額」165,319,760円は、間接部門で発生した事務費のうち、事業費に按分する金額であり、当該按分額は事業費の「その他事業費」に計上されている。

なお、その内訳は次のとおりである。

実施事業等会計	111,894,476円
その他会計	53,425,284円
合計	165,319,760円

10. 資産除去債務に関する注記

当法人は、不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識している。なお、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関する敷金及び保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当期の負担に属する金額を費用に計上する方法によっている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	投資有価証券	474,522,025	98,913,811	325,000,000	248,435,836
	定期預金	477,975	226,086,189	0	226,564,164
	基本財産計	475,000,000	325,000,000	325,000,000	475,000,000
特定資産	運営強化等積立資産	1,635,526,165	31,273,151	0	1,666,799,316
	退職給付引当資産	153,078,900	15,513,000	12,914,800	155,677,100
	特定資産計	1,788,605,065	46,786,151	12,914,800	1,822,476,416

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	724,357	15,450	0	637,536	102,271
賞与引当金	10,321,457	11,591,102	10,321,457	0	11,591,102
返品調整引当金	353,000	384,000	0	353,000	384,000
単行本在庫調整引当金	16,605,118	12,187,072	0	16,605,118	12,187,072
退職給付引当金	153,078,900	15,513,000	12,914,800	0	155,677,100

* 貸倒引当金 (当期減少額)

「その他」欄は、個別評価債権の回収による戻入、及び一括評価債権に係わる引当金洗替えによる戻入分である。

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	摘 要	金 額	
I 流動資産			878,457,418
現金及び預貯金		226,692,170	
	普通預金	856,213,528	
	みずほ銀行	23,639,481	
	三井住友銀行	801,430,213	
	三菱東京UFJ銀行	638,105	
	各支部	30,505,729	
	定期預金	539,656,800	
	みずほ銀行	50,083,800	
	三井住友銀行	489,573,000	
	当座預金	190,302,065	
	みずほ銀行	190,302,065	
	郵便貯金	3,318,615	
	固定資産（基本財産、特定資産）への振替額	△ 1,362,798,838	
	基本財産	△ 226,564,164	
	運営強化等積立資産	△ 980,557,574	
	退職給付積立資産	△ 155,677,100	
未 収 金		579,958,443	
	経済産業省補助収益	142,875,154	
	経済産業省受託収益	313,906,647	
	環境省受託収益	20,465,272	
	その他受託収益	93,534,454	
	講習・講座受講料	371,520	
	PR用品	26,320	
	その他未収金	8,779,076	
未 収 利 息		2,087,671	
未 売 掛 金	図書販売代金	17,168,528	
商 品	PR用品	3,891,418	
製 品	図書	33,514,759	
仕 掛 品	雑誌製作費	1,628,367	
貯 蔵 品		415,056	
	郵便切手・はがき等	385,856	
	収入印紙	29,200	
前 払 金	試験会場費他	13,203,277	
貸 倒 引 当 金		△ 102,271	
II 固定資産			2,405,359,900
(1)基本財産		475,000,000	
投資有価証券		248,435,836	
	公債等		
	日本高速道路債	99,809,863	
	国債	49,756,163	
	地方公共団体金融機構債	98,869,810	
定期預金	三井住友銀行	226,564,164	
(2)特定資産		1,822,476,416	
運営強化等積立資産		1,666,799,316	
退職給付積立資産		155,677,100	
(3)その他の固定資産		107,883,484	
造 作	事務所間仕切他	20,993,055	
什 器 備 品	パソコン他	6,058,994	
機 械 装 置	LAN用通信設備他	11,392,679	
ソ フ ト ウ ェ ア	システムソフト類	6,504,403	
電 話 加 入 権		3,064,427	
保 証 金	事務所借室保証金他	59,869,926	
資 産 合 計			3,283,817,318

(単位：円)

負債の部				
科目	摘要		金額	
I 流動負債				732,430,870
短期借入金	借入先：三井住友銀行	500,000,000	500,000,000	
未払金			110,001,507	
	補助事業	8,792,252		
	受託事業	18,108,334		
	試験・講習事業	21,106,847		
	出版事業	10,494,879		
	教育事業	3,008,732		
	普及事業	126,619		
	その他事業費	5,857,380		
	管理費	14,538,617		
	旅費・謝金	27,967,847		
会費前受金	平成29年度賛助会費		69,499,460	
前受金	雑誌年間購読料、講座受講料等		18,879,126	
預り金			9,888,603	
	源泉所得税	6,943,868		
	社会保険料	448,403		
	住民税	2,279,900		
	その他	216,432		
賞与引当金			11,591,102	
返品調整引当金			384,000	
単行本在庫調整引当金			12,187,072	
II 固定負債				170,069,096
退職給付引当金			155,677,100	
リース債務			2,907,996	
長期未払金			11,484,000	
負債合計				902,499,966
差引：正味財産				2,381,317,352

注)財産目録は、任意に作成したことから、公益会計基準(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)」の様式に準拠していない。

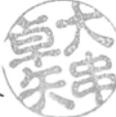
独立監査人の監査報告書

平成29年5月25日

一般財団法人省エネルギーセンター
会長 藤 洋作 殿

大串公認会計士事務所

公認会計士

大串 卓矢 

公認会計士岡田育大事務所

公認会計士

岡田 育大 

私たちは、貴法人の委嘱に基づき、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第124条第2項第1号の規定に準じて、一般財団法人省エネルギーセンターの平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の貸借対照表及び損益計算書（公益法人会計基準に基づく「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私たちの責任は、私たちが実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私たちは、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私たちに財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私たちの判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私たちは、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私たちは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私たちは、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

一般財団法人省エネルギーセンターと私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監査報告書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの事業年度における会計及び業務について監査した結果を、次のとおり報告します。

記

1 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、決算関係書類及び会計監査人が作成した会計監査報告を精査し、関係書類の正確性を確認しました。
- (2) 業務監査について、理事会その他の会議への出席や関係書類の閲覧等によって、業務執行の妥当性を確認しました。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、これらの附属明細書及び財産目録は、当財団の収支及び財産の状況を正確に示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書は、当財団の事業の状況を正確に示しているものと認めます。

平成 29 年 5 月 31 日

一般財団法人 省エネルギーセンター

監事

大和田野 芳郎 

監事

佐々木 強 

監査報告書

平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度における公益目的支出計画実施報告書について監査した結果を、次のとおり報告します。

記

公益目的支出計画の実施状況について、関係書類の閲覧や事業報告の聴取等によって確認しました。その結果、公益目的支出計画実施報告書は、当財団の公益目的支出計画の実施状況を正確に示しているものと認めます。

平成29年5月31日

一般財団法人 省エネルギーセンター

監事 大和田野芳郎 

監事 佐々木 強 