

## 貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

借 方				貸 方			
摘 要	当 年 度	前 年 度	増 減	摘 要	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部				I 負債の部			
1 流動資産				1 流動負債			
現金	295,571	284,643	10,928	預り金	833,767	408,476	425,291
普通預金	100,180,598	84,186,910	15,993,688	前受金	13,272,500	12,520,500	752,000
振替貯金	12,793,460	12,894,210	△ 100,750	仮受金	0	38,000	△ 38,000
仮払金	0	0	0	未払金	6,695,962	18,953,939	△ 12,257,977
立替金	1,893,369	1,899,230	△ 5,861	未払消費税	1,366,000	807,900	558,100
前払金	804,509	834,700	△ 30,191	未払法人税等	2,840,000	1,411,500	1,428,500
未収入金	13,826,933	17,080,637	△ 3,253,704	流動負債合計	25,008,229	34,140,315	△ 9,132,086
未収会費	7,079,500	6,240,500	839,000				
流動資産合計	136,873,940	123,420,830	13,453,110				
2 固定資産				2 固定負債			
(1) 特定資産				長期借入金			
退職手当積立預金	13,379,795	12,562,110	817,685		0	0	0
特定資産合計	13,379,795	12,562,110	817,685	退職手当引当金	13,379,795	12,545,020	834,775
(2) その他固定資産				固定負債合計			
建物	48,838,655	50,527,718	△ 1,689,063		13,379,795	12,545,020	834,775
器具備品	76,197	191,306	△ 115,109				
電話加入権	403,696	403,696	0	負債合計	38,388,024	46,685,335	-8,297,311
ソフトウェア	0	6,333	△ 6,333	II 正味財産の部			
敷金	1,941,300	2,070,684	△ 129,384	1 指定正味財産			
その他固定資産合計	51,259,848	53,199,737	△ 1,939,889		0	0	0
固定資産合計	64,639,643	65,761,847	△ 1,122,204	指定正味財産合計			
					0	0	0
				2 一般正味財産			
					163,125,559	142,497,342	20,628,217
				(うち特定資産への充当額)			
					(0)	(17,090)	(-17,090)
				正味財産合計			
					163,125,559	142,497,342	20,628,217
資産合計	201,513,583	189,182,677	12,330,906	負債及び正味財産合計			
					201,513,583	189,182,677	12,330,906

# 貸借対照表内訳表

(平成25年3月31日現在)

借 方						
摘 要	公益事業	共益事業	収益事業	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	0	145,571	150,000	0	0	295,571
普通預金	0	67,302,233	32,878,365	0	0	100,180,598
振替貯金	0	12,793,460	0	0	0	12,793,460
仮払金	0	0	0	0	0	0
立替金	0	1,893,369	0	0	0	1,893,369
前払金	0	328,440	476,069	0	0	804,509
未収入金	0	2,859,805	10,967,128	0	0	13,826,933
未収会費	0	7,079,500	0	0	0	7,079,500
<b>流動資産合計</b>	<b>0</b>	<b>92,402,378</b>	<b>44,471,562</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>136,873,940</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 特定資産</b>						
退職手当積立預金	1,881,753	5,852,783	4,390,757	1,254,502	0	13,379,795
<b>特定資産合計</b>	<b>1,881,753</b>	<b>5,852,783</b>	<b>4,390,757</b>	<b>1,254,502</b>	<b>0</b>	<b>13,379,795</b>
<b>(2) その他固定資産</b>						
建物	7,325,799	19,535,460	17,093,530	4,883,866	0	48,838,655
器具備品	11,429	30,480	26,668	7,620	0	76,197
電話加入権	0	403,696	0	0	0	403,696
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
敷金	0	0	1,941,300	0	0	1,941,300
<b>その他固定資産合計</b>	<b>7,337,228</b>	<b>19,969,636</b>	<b>19,061,498</b>	<b>4,891,486</b>	<b>0</b>	<b>51,259,848</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>9,218,981</b>	<b>25,822,419</b>	<b>23,452,255</b>	<b>6,145,988</b>	<b>0</b>	<b>64,639,643</b>
<b>資産合計</b>	<b>9,218,981</b>	<b>118,224,797</b>	<b>67,923,817</b>	<b>6,145,988</b>	<b>0</b>	<b>201,513,583</b>

注：収益事業には正味財産増減計算書内訳表、その他会計の「収益事業」の部と「指定事務所登録機関事業」の部の合計額である。

# 貸借対照表内訳表

(平成25年3月31日現在)

貸 方						
摘 要	公益事業	共益事業	収益事業	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
預り金	0	833,767	0	0	0	833,767
前受金	0	13,272,500	0	0	0	13,272,500
仮受金	0	0	0	0	0	0
未払金	693,000	1,256,967	4,745,995	0	0	6,695,962
未払消費税等	204,900	546,400	478,100	136,600	0	1,366,000
未払法人税等	0	0	2,840,000	0	0	2,840,000
流動負債合計	897,900	15,909,634	8,064,095	136,600	0	25,008,229
<b>2 固定負債</b>						
長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	1,881,753	5,852,783	4,390,757	1,254,502	0	13,379,795
固定負債合計	1,881,753	5,852,783	4,390,757	1,254,502	0	13,379,795
負債合計	2,779,653	21,762,417	12,454,852	1,391,102	0	38,388,024
<b>II 正味財産の部</b>						
<b>1 指定正味財産</b>						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>						
一般正味財産	6,439,328	96,462,380	55,468,965	4,754,886	0	163,125,559
正味財産合計	6,439,328	96,462,380	55,468,965	4,754,886	0	163,125,559
負債及び正味財産合計	9,218,981	118,224,797	67,923,817	6,145,988	0	201,513,583

注:収益事業には正味財産増減計算書内訳表、その他会計の「収益事業」の部と「指定事務所登録機関事業」の部の合計額である。

**正味財産増減計算書内訳表**  
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益事業 会計	その他会計				法人会計	合計
		共益事業	収益事業	指定事務所登録 機関事業	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							
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載					0		0
特定資産運用益	0	2,473	0	0	2,473	0	2,473
特定資産受取利息		2,473			2,473	0	2,473
受取入会金	0	540,000	0	0	540,000	0	540,000
受取入会金	0	540,000			540,000		540,000
受取会費	0	73,308,500	0	0	73,308,500	0	73,308,500
正会員受取会費	0	67,396,500	0	0	0	0	67,396,500
協力会員受取会費	0	192,000	0	0	0	0	192,000
賛助会員受取会費	0	5,720,000	0	0	5,720,000		5,720,000
事業収益	0	22,585,506	72,328,337	30,841,500	125,755,343	0	125,755,343
登録事業収益	0	0	0	23,963,500	23,963,500	0	23,963,500
事前通知事業	0	103,000	0	0	103,000	0	103,000
指定相談事業収益	0	0	0	0	0	0	0
会員支援事業収益	0	2,845,000			2,845,000	0	2,845,000
会誌等刊行事業収益	0	4,914,440			4,914,440	0	4,914,440
研修会事業収益	0	14,438,066			14,438,066	0	14,438,066
フェスタ等事業収益	0	285,000			285,000	0	285,000
事務受託事業収益	0	0	20,137,287	6,878,000	27,015,287	0	27,015,287
住宅支援機構登録講習	0	0	7,518,100		7,518,100	0	7,518,100
耐震診断事業収益	0	0	44,029,050		44,029,050	0	44,029,050
保険等取扱手数料収益	0	0	310,800		310,800	0	310,800
図書販売収益	0	0	333,100		333,100	0	333,100
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載	0	0	0		0	0	0
受取負担金	700,000	0	0	0	0	0	700,000
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0
支部事業収益	0	6,816,849	0	0	6,816,849	0	6,816,849
支部事業収益		6,816,849			6,816,849	0	6,816,849
雑収益	0	253,280	20,000	3,814	277,094	29	277,123
雑収益	0	253,280	20,000	3,814	277,094	29	277,123
<b>経常収益計</b>	<b>700,000</b>	<b>103,506,608</b>	<b>72,348,337</b>	<b>30,845,314</b>	<b>206,700,259</b>	<b>29</b>	<b>207,400,288</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益事業 会計	その他会計				法人会計	合計
		共益事業	収益事業	指定事務所登録 機関事業	小計		
(2)経常費用							
事業費	14,604,627	75,429,160	58,986,924	26,273,058	160,689,142	0	175,293,769
役員報酬	1,198,800	2,397,600	1,598,400	1,998,000	5,994,000		7,192,800
給料手当	5,563,239	11,126,482	7,417,653	9,272,066	27,816,201		33,379,440
通勤手当	421,087	842,176	561,450	701,812	2,105,438		2,526,525
臨時雇賃金	0	220,567	0	0	220,567		220,567
退職給付費用	162,626	325,254	216,835	271,043	813,132		975,758
福利厚生費	1,197,534	2,395,071	1,596,713	1,995,891	5,987,675		7,185,209
旅費交通費	85,913	1,425,109	182,018	37,455	1,644,582		1,730,495
通信運搬費	402,314	2,658,531	857,424	1,798,078	5,314,033		5,716,347
減価償却費	271,575	724,203	452,310	181,367	1,357,880		1,629,455
渉外費	0	1,065,679	300,000	0	1,365,679		1,365,679
消耗品費	857,019	1,369,537	2,031,041	863,362	4,263,940		5,120,959
諸謝金	357,773	7,008,761	32,445,290	0	39,454,051		39,811,824
印刷製本費	462,985	6,894,773	77,175	178,920	7,150,868		7,613,853
会議費	33,461	3,033,919	137,218	22,307	3,193,444		3,226,905
光熱水料費	171,225	456,598	285,375	323,527	1,065,500		1,236,725
賃借料	2,417,753	3,049,263	2,207,543	7,719,507	12,976,313		15,394,066
保険料	111,570	37,200	21,750	8,700	67,650		179,220
支払消費税	0	0	0	0	0		0
租税公課	516,900	1,772,150	3,323,605	723,095	5,818,850		6,335,750
支払負担金	0	10,427,592	20,000	0	10,447,592		10,447,592
支部運営活動費	0	15,086,774	0	0	15,086,774		15,086,774
支払寄付金	123,000	0	0	0	0		123,000
支払手数料	142,789	501,579	3,047,482	95,193	3,644,254		3,787,043
雑費	107,064	2,610,342	2,207,642	82,735	4,900,719		5,007,783
管理費						11,478,302	11,478,302
役員報酬						799,200	799,200
給料手当						3,708,826	3,708,826
通勤手当						280,725	280,725
臨時雇賃金						0	0
退職給付費用						108,417	108,417
福利厚生費						798,356	798,356
旅費交通費						37,455	37,455
通信運搬費						237,864	237,864
減価償却費						181,050	181,050
渉外費						0	0
消耗品費						335,769	335,769
諸謝金						0	0
印刷製本費						8,190	8,190
会議費						923,410	923,410
光熱水料費						114,150	114,150
賃借料						689,187	689,187
保険料						8,700	8,700
支払消費税						0	0
租税公課						344,600	344,600

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益事業 会計	その他会計				法人会計	合計
		共益事業	収益事業	指定事務所登録 機関事業	小計		
支払負担金						0	0
支払寄付金						0	0
委託費						2,738,400	2,738,400
支払手数料						95,193	95,193
雑費						68,810	68,810
<b>経常費用計</b>	<b>14,604,627</b>	<b>75,429,160</b>	<b>58,986,924</b>	<b>26,273,058</b>	<b>160,689,142</b>	<b>11,478,302</b>	<b>186,772,071</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,904,627	28,077,448	13,361,413	4,572,256	46,011,117	△ 11,478,273	20,628,217
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,904,627	28,077,448	13,361,413	4,572,256	46,011,117	△ 11,478,273	20,628,217
2. 経常外増減の部							0
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	12,856,337	△ 33,544,251	9,446,501	0	△ 24,097,750	11,241,413	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,048,290	△ 5,466,803	22,807,914	4,572,256	21,913,367	△ 236,860	20,628,217
一般正味財産期首残高	7,487,618	101,929,183	5,887,566	22,201,229	130,017,978	4,991,746	142,497,342
一般正味財産期末残高	6,439,328	96,462,380	28,695,480	26,773,485	151,931,345	4,754,886	163,125,559
II 指定正味財産増減の部							0
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,439,328	96,462,380	28,695,480	26,773,485	151,931,345	4,754,886	163,125,559

# 財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

摘 要	内 容		金 額
I 資産の部			
(1) 流動資産			136,873,940
現 金	小払用手持有高 現金	145,571 150,000	295,571
普 通 預 金	りそな銀行大阪営業・登録C りそな銀行大阪営業部 三菱東京UFJ銀行信濃橋支店 三井住友銀行船場支店	29,345,006 63,065,997 3,744,199 4,025,396	100,180,598
振 替 貯 金	ゆうちょ銀行	12,793,460	12,793,460
前 払 金	大阪建築会館地代等 ｼﾞｮｲﾝﾄ高田屋ﾋﾞﾙ賃貸等	351,540 452,969	804,509
立 替 金	法定講習会場代立替他	1,893,369	1,893,369
未 収 入 金	大阪府登録C業務報告書 大阪市福祉・公社、防災C 支部茨木・堺・東大阪市受託 法定講習費 会員名簿・建築家共同組合 まちなみ作品掲載料	6,878,000 358,950 1,944,000 2,576,958 1,481,025 588,000	13,826,933
未 収 会 費	正会員会費 協力会員会費 賛助会員会費	6,821,500 48,000 210,000	7,079,500
(2) 固定資産			64,639,643
退職手当積立預金	りそな銀行普通預金	13,379,795	13,379,795
建 器 具 備 品	大阪建築会館事務所 別添明細	48,838,655 76,197	51,259,848
電 話 加 入 権	ソフトウェア	403,696 0	
敷 金	ｼﾞｮｲﾝﾄ高田屋ﾋﾞﾙ敷金	1,941,300	
	資 産 合 計		201,513,583
II 負債の部			
(1) 流動負債			25,008,229
預 り 金	源泉所得税（給与・報酬） 職員住民税 職員健保・基金保険料 その他	212,822 147,300 473,645	833,767
前 受 金	正会員会費 協力会員会費 賛助会員会費	11,940,500 72,000 1,260,000	13,272,500
未 払 金	まちづくり景観調査 大阪市・公社業務 茨木市建築相談業務 堺市木造住宅耐震診断 東大阪市耐震・相談 耐震診断評価・補強設計業務 法令基準解説改訂業務 管理建築士講習近畿ﾌﾟﾚ受付 登録C回線他 その他共益（FAX送信・事務用品費他）	693,000 859,900 128,000 919,000 1,062,000 1,653,200 390,000 79,695 267,235 643,932	6,695,962
未 払 消 費 税 等		1,366,000 2,840,000	1,366,000 2,840,000
(2) 固定負債			13,379,795
長期借入金	りそな銀行大阪営業部	0	0
退職手当引当金		13,379,795	13,379,795
	負 債 合 計		38,388,024
	正 味 財 産		163,125,559

器具備品一覧表

(平成25年3月31日現在)

社名	品目	金額	耐用年数	償却額	残高
(株)コレンテ 会議室	デスク	4,688	8	4,686	2
	チェア	7,912	8	7,910	2
	サイトボード	9,373	8	9,372	1
	テーブル	5,718	8	5,716	2
	チェア	22,786	8	22,783	3
タカギ工芸社	協会サイン工事	1,755	10	1,750	5
困幡電機	放送設備	3,609	6	3,604	5
近畿西フィグラ(株)	ガラステーブル スクリーン一式	16,004	6	15,999	5
そごう 会議室	テーブル				
	チェアセット	5,306	8	5,304	2
チトセ	OAオフィスシステム	1,094	15	363	731
	パブリック備品	695	15	231	464
	テーブル	107	15	34	73
	SP商品	2,042	15	679	1,363
	収納家具	722	15	239	483
	その他	212	15	69	143
	OAオフィスシステム	1,322	15	439	883
	OAオフィスシステム	8,318	15	2,771	5,547
	OAオフィスシステム	896	15	297	599
	OAオフィスシステム	572	15	189	383
	OAオフィスシステム	836	15	277	559
	OAオフィスシステム	1,298	15	431	867
	OAオフィスシステム	2,186	15	727	1,459
	パブリック備品	542	15	179	363
	収納家具	3,962	15	1,319	2,643
	収納家具	5,762	15	1,919	3,843
	椅子	1,154	15	383	771
	椅子	2,090	15	695	1,395
	椅子	1,118	15	371	747
	パブリック備品	1,142	15	379	763
	椅子	2,558	15	851	1,707
	椅子	2,354	15	783	1,571
	椅子	1,442	15	479	963
	収納家具	2,162	15	719	1,443
	収納家具	1,094	15	363	731
	収納家具	1,418	15	471	947
	収納家具	1,040	15	345	695
	収納家具	1,694	15	563	1,131
	収納家具	584	15	193	391
	収納家具	746	15	247	499
	収納家具	1,064	15	353	711
	オフィス家具	782	15	259	523
	収納家具	530	15	175	355
収納家具	926	15	307	619	
収納家具	740	15	245	495	
オフィス家具	146	15	47	99	
RESUMO	2,114	15	703	1,411	
RESUMO	7,022	15	2,339	4,683	
テーブル	1,046	15	347	699	
OAオフィスシステム	28,789	15	9,595	19,194	
オフィス家具 その他	19,834	15	6,610	13,224	
	合計	191,306		115,109	76,197
建物	建築費	48,023,534	50	1,478,431	46,545,103
	電気設備	1	15	0	1
	衛生設備	1	15	0	1
	空調設備	2,504,182	15	210,632	2,293,550
	合計	50,527,718		1,689,063	48,838,655
ソフト	PCA公益法人会計	6,333	5	6,333	0
	合計	6,333		6,333	0



## 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

定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・自己都合による期末要支給額

(3) 消費税等の会計処理

税込処理

### 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
(特定資産)				
退職手当引当資産	12,562,110	817,685	0	13,379,795
合計	12,562,110	817,685	0	13,379,795

### 3. 基本財産及び特定資産の源泉等の内訳

基本財産及び特定資産の源泉等の内訳は、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)
(特定資産)				
退職手当積立預金	13,379,735	-	-	(13,379,735)
合計	13,379,735	(0)	(0)	(13,379,735)

### 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
建物	160,663,050	111,824,395	48,838,655
器具备品	11,515,740	11,439,543	76,197
電話加入権	403,696	0	403,696
ソフトウェア	735,000	735,000	0
敷金	1,941,300	0	1,941,300
合計	175,258,786	123,998,938	51,259,848

注: 建物の減価償却累計額のうち、53,553,362円は  
平成22年度分の減損処理分である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
(特定資産)				
退職手当積立預金	12,562,110	817,685	0	13,379,795
特定資産合計	12,562,110	817,685	0	13,379,795

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	
退職給付引当金	12,545,020	1,084,175	249,400	—	13,379,795