

資料 1

平成25年度貸借対照表

平成26年度3月31日現在

(単位:円)

I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・切手			332,547
普通預金	みずほ銀行	4,696,747	
	三菱東京UFJ銀行	1,290,110	5,986,857
当座預金	ゆうちょ銀行		4,175,256
定期預金	三菱東京UFJ銀行		8,000,000
未収金			567,469
立替金			2,300
前払費用			265,856
	流動資産合計		<u>19,330,285</u>
2. 固定資産			
基本財産			
定期預金	みずほ銀行 定期預金		<u>5,000,000</u>
特定資産			
国際交流積立資産	みずほ銀行 定期預金		5,409,059
国内学会活動積立資産	三菱東京UFJ銀行 定期預金		3,000,000
	特定資産合計		<u>8,409,059</u>
その他固定資産			
保証金			174,930
退職給付引当資産	みずほ銀行 定期預金		<u>2,255,000</u>
	その他固定資産合計		<u>2,429,930</u>
	固定資産合計		<u>15,838,989</u>
	資産の部合計		<u>35,169,274</u>
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			506,325
前受金			2,229,600
前受会費			8,166,000
預り金			6,960
	流動負債合計		<u>10,908,885</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金			<u>2,255,000</u>
	固定負債合計		<u>2,255,000</u>
	負債の部合計		<u>13,163,885</u>
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			10,409,059
	(うち基本財産への充当額)		(5,000,000)
	(うち特定資産への充当額)		(5,409,059)
2. 一般正味財産			11,596,330
	(うち基本財産への充当額)		0
	(うち特定資産への充当額)		(3,000,000)
	正味財産の部合計		<u>22,005,389</u>
	負債及び正味財産の部合計		<u>35,169,274</u>

平成25年度正味財産増減計算書内訳表

平成25年5月29日から平成26年3月31日まで

科目	公益目的事業		法人会計	合計
	公益目的事業	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				
①基本財産運用益	¥1,042	¥1,042		¥1,042
基本財産受取利息	¥1,042	¥1,042		¥1,042
②特定資産運用益	¥3,201	¥3,201		¥3,201
特定資産受取利息	¥3,201	¥3,201		¥3,201
③受取会費	¥913,300	¥913,300	¥913,300	¥1,826,600
正会員会費収入	¥543,300	¥543,300	¥543,300	¥1,086,600
学生会員会費収入	¥5,000	¥5,000	¥5,000	¥10,000
団体会員会費収入	¥240,000	¥240,000	¥240,000	¥480,000
賛助会員会費収入	¥125,000	¥125,000	¥125,000	¥250,000
特別会費収入		¥0		¥0
④事業収益	¥883,934	¥883,934		¥883,934
大会事業収益		¥0		¥0
大会参加費		¥0		¥0
懇親会参加費		¥0		¥0
広告・協賛金		¥0		¥0
出版事業収益	¥883,934	¥883,934		¥883,934
会誌等頒布収益	¥221,440	¥221,440		¥221,440
別刷収益	¥116,400	¥116,400		¥116,400
広告掲載収益	¥369,000	¥369,000		¥369,000
バックナンバー収益	¥6,400	¥6,400		¥6,400
英文誌賛助収益		¥0		¥0
著作権収入等	¥170,694	¥170,694		¥170,694
出版物印税収益		¥0		¥0
⑤受取補助金等	¥1,629,300	¥1,629,300		¥1,629,300
助成金	¥620,000	¥620,000		¥620,000
学会賞賛助金		¥0		¥0
市民公開講座補助金	¥1,009,300	¥1,009,300		¥1,009,300
⑥受取寄附金	¥0	¥0	¥0	¥0
一般寄付金		¥0		¥0
使途特定寄附金		¥0		¥0
⑦雑収益		¥0	¥6,661	¥6,661
受取利息		¥0	¥1,153	¥1,153
雑収益		¥0	¥5,508	¥5,508
経常収益計	¥3,430,777	¥3,430,777	¥919,961	¥4,350,738
(2) 経常費用				
①事業費	¥8,939,015	¥8,939,015	¥0	¥8,939,015
人件費	¥1,930,848	¥1,930,848		¥1,930,848
給与手当	¥1,872,000	¥1,872,000		¥1,872,000
職員交通費	¥58,848	¥58,848		¥58,848
臨時雇用賃金		¥0		¥0
事業経費	¥7,008,167	¥7,008,167		¥7,008,167
会議費	¥13,830	¥13,830		¥13,830
大会会場費		¥0		¥0
学会賞等副賞費	¥50,000	¥50,000		¥50,000
学会賞諸経費	¥54,250	¥54,250		¥54,250
大会諸経費	¥36,250	¥36,250		¥36,250
懇親会開催費		¥0		¥0
編集費	¥574,547	¥574,547		¥574,547
印刷製本費	¥3,367,822	¥3,367,822		¥3,367,822
会誌等郵送費	¥848,294	¥848,294		¥848,294
英文誌買上金	¥156,000	¥156,000		¥156,000
市民公開講座諸経費	¥1,043,560	¥1,043,560		¥1,043,560
地区部会活動費	¥391,801	¥391,801		¥391,801
支払助成金		¥0		¥0
通信費	¥95,905	¥95,905		¥95,905
事務消耗品費	¥355,900	¥355,900		¥355,900
ホームページ管理費		¥0		¥0
支払手数料	¥20,008	¥20,008		¥20,008
雑費		¥0		¥0
②管理費			¥7,227,209	¥7,227,209
人件費			¥3,790,715	¥3,790,715
給与手当			¥2,808,000	¥2,808,000
退職給与引当金繰入額			¥335,000	¥335,000
職員交通費			¥88,272	¥88,272
法定福利費			¥398,103	¥398,103
福利厚生費			¥161,340	¥161,340
一般諸経費			¥3,436,494	¥3,436,494
会議費			¥117,021	¥117,021
旅費交通費			¥1,029,940	¥1,029,940
通信費			¥296,674	¥296,674
事務消耗品費			¥400,301	¥400,301
ホームページ管理費				¥0
支払顧問料等			¥262,500	¥262,500
事務所賃賃料			¥830,920	¥830,920
光熱費			¥153,336	¥153,336
租税公課			¥58,200	¥58,200
支払手数料			¥104,480	¥104,480
未収入金取立不能額			¥62,400	¥62,400
雑費			¥120,722	¥120,722
経常費用計	¥8,939,015	¥8,939,015	¥7,227,209	¥16,166,224
評価損益等調整前当期増減額				
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	-5,508,238	-5,508,238	-6,307,248	-11,815,486
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
当期経常外増減額				0
当期一般正味財産増減額	-5,508,238	-5,508,238	-6,307,248	-11,815,486
一般正味財産期首残高				23,411,816
一般正味財産期末残高				11,596,330
II 指定正味財産増減の部				
当期一般正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				10,409,059
指定正味財産期末残高				10,409,059
III 正味財産期末残高				22,005,389

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
国際交流積立資産	5,409,059	0	0	5,409,059
国内学会活動積立資産	12,126,609	0	9,126,609	3,000,000
小 計	17,535,668	0	9,126,609	8,409,059
合 計	22,535,668	0	9,126,609	13,409,059

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	1,920,000	335,000			2,255,000

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

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退職給付引当金

職員の退職金支給に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額を計上している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税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。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
国際交流積立資産	5,409,059	0	0	5,409,059
国内学会活動積立資産	12,126,609	0	9,126,609	3,000,000
小 計	17,535,668	0	9,126,609	8,409,059
合 計	22,535,668	0	9,126,609	13,409,059

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)	(うち負債から の充当額)
基本財産				
定期預金	5,000,000	(5,000,000)	0	0
小 計	5,000,000	(5,000,000)	0	0
特定資産				
国際交流積立資産	5,409,059	(5,409,059)	0	0
国内学会活動積立資産	3,000,000	0	(3,000,000)	0
小 計	8,409,059	(5,409,059)	(3,000,000)	0
合 計	13,409,059	(10,409,059)	(3,000,000)	0

4. その他

(1) 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	1,920,000	335,000			2,255,000

財産目録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

I 資産

1. 流動資産

現金・切手			332,547
普通預金	みずほ銀行	4,696,747	
	三菱東京UFJ銀行	1,290,110	5,986,857
当座預金	ゆうちょ銀行		4,175,256
定期預金	三菱東京UFJ銀行		8,000,000
未収金			567,469
立替金			2,300
前払費用			265,856
	流動資産合計		19,330,285

2. 固定資産

基本財産

定期預金(指定正味財産)	みずほ銀行 定期預金		5,000,000
	基本財産合計		5,000,000

特定資産

国際交流積立資産(指定正味財産)	みずほ銀行 定期預金		5,409,059
国内学会活動積立資産(一般正味財産)	三菱東京UFJ銀行 定期預金		3,000,000
	特定資産合計		8,409,059

その他固定資産

保証金			174,930
退職給付引当資産	みずほ銀行 定期預金		2,255,000
	その他固定資産合計		2,429,930
	固定資産合計		15,838,989
	資産合計		35,169,274

II 負債

1. 流動負債

未払費用			506,325
前受金			2,229,600
前受会費			8,166,000
預り金			6,960
	流動負債合計		10,908,885

2. 固定負債

退職給付引当金			2,255,000
	固定負債合計		2,255,000
	負債合計		13,163,885
	正味財産		22,005,389