

第2号議案 平成27年度決算報告の件  
(平成27年4月1日～平成28年3月31日まで)

貸借対照表  
平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	18,284,989	11,942,903	6,342,086
未収会費	160,000	176,000	16,000
未収金	229,053	192,418	36,635
前払金	491,545	314,341	177,204
立替金	0	2,608	2,608
棚卸資産	1,622,040	1,775,781	153,741
流動資産合計	20,787,627	14,404,051	6,383,576
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
指定金銭信託	100,000	100,000	0
基本財産合計	100,000	100,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	73,267	122,105	48,838
退職給付引当預金	1,246,849	1,069,891	176,958
敷金	1,497,000	1,497,000	0
その他の固定資産合計	2,817,116	2,688,996	128,120
固定資産合計	2,917,116	2,788,996	128,120
資産合計	23,704,743	17,193,047	6,511,696
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	944,305	659,126	285,179
預り金	101,359	46,930	54,429
前受会費	3,468,490	2,014,198	1,454,292
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	607,600	788,900	181,300
その他前受金	1,057,382	1,894,951	837,569
流動負債合計	6,249,136	5,474,105	775,031
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,246,849	1,069,891	176,958
固定負債合計	1,246,849	1,069,891	176,958
負債合計	7,495,985	6,543,996	951,989
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	16,208,758	10,649,051	5,559,707
正味財産合計	16,208,758	10,649,051	5,559,707
負債及び正味財産合計	23,704,743	17,193,047	6,511,696

正味財産増減計算書  
(平成27年4月1日～平成28年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	50	55	5
基本財産受取利息	50	55	5
受取会費	16,140,224	16,164,344	24,120
正会員受取会費	5,384,220	5,637,050	252,830
学生会員受取会費	50,000	79,908	29,908
賛助会員受取会費	6,646,004	6,527,386	118,618
維持会員受取会費	4,060,000	3,920,000	140,000
事業収益	34,148,168	33,482,205	665,963
学会誌収益	9,333,739	8,970,810	362,929
海外資料研究部会収益	965,552	1,046,334	80,782
論文誌収益	717,652	674,128	43,524
各種行事収益	17,690,318	18,210,280	519,962
年次大会収益	5,127,310	4,396,044	731,266
図書売上収益	313,597	184,609	128,988
雑収益	26,364	25,086	1,278
受取利息	1,026	988	38
雑収益	25,338	24,098	1,240
経常収益計	50,314,806	49,671,690	643,116
(2) 経常費用			
事業費	38,250,343	42,654,235	4,403,892
会誌刊行費	6,133,088	8,762,260	2,629,172
海外資料研究部会費	582,601	662,210	79,609
論文誌刊行費	1,202,642	1,442,170	239,528
各種行事費	12,177,821	14,250,896	2,073,075
年次大会費	2,664,853	2,167,641	497,212
学会賞費	425,066	387,725	37,341
給料手当	9,108,640	8,206,206	902,434
退職給付費用	168,110	578,836	410,726
福利厚生費	1,431,776	1,248,980	182,796
通信運搬費	564,929	645,292	80,363
消耗什器備品費	129,717	116,381	13,336
消耗品費	220,603	211,941	8,662
印刷製本費	117,016	138,394	21,378
賃借料	1,811,552	1,813,747	2,195
租税公課	1,201,100	1,187,300	13,800
調査費	74,232	74,232	0
減価償却費	30,524	56,010	25,486
図書売却損	153,741	665,244	511,503
発送費	5,236	3,238	1,998
雑費	47,096	35,532	11,564
管理費	6,370,756	5,946,268	424,488
給料手当	2,206,441	1,987,839	218,602
退職給付費用	8,848	30,465	21,617
福利厚生費	346,828	302,548	44,280
会議費	1,312,457	1,077,697	234,760
旅費交通費	2,820	7,380	4,560
通信運搬費	338,957	387,176	48,219
消耗什器備品費	77,830	69,829	8,001
消耗品費	132,361	127,165	5,196
印刷製本費	50,769	83,036	32,267
賃借料	1,086,932	1,088,248	1,316
租税公課	181	199	18
支払手数料	759,760	729,760	30,000
減価償却費	18,314	33,606	15,292
雑費	28,258	21,320	6,938
経常費用計	44,621,099	48,600,503	3,979,404
評価損益調整前経常増減額	5,693,707	1,071,187	4,622,520
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,693,707	1,071,187	4,622,520
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			
未収金回収不能	64,000	128,000	64,000
経常外費用計	64,000	128,000	64,000
当期経常外増減額	64,000	128,000	64,000
当期一般正味財産増減額	5,629,707	943,187	4,686,520
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
一般正味財産増減額	5,559,707	873,187	4,686,520
一般正味財産期首残高	10,649,051	9,775,864	873,187
一般正味財産期末残高	16,208,758	10,649,051	5,559,707
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	16,208,758	10,649,051	5,559,707

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価方法

取得価額で評価することを原則としているが、特に長期間在庫していて販売の見込まれないものについては備忘価額によって評価している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品については、定率法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

職員の退職給付の支払いにあてるため、規程に基づく期末要支給額の全額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理によっている。

### 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
指定金銭信託	100,000	0	0	100,000
合 計	100,000	0	0	100,000

### 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				
指定金銭信託	100,000	(0)	(100,000)	-
合 計	100,000	0	100,000	0

### 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
什器備品	969,740	896,473	73,267
合 計	969,740	896,473	73,267

財産目録  
平成28年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
<b>資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	現金	手元保管(本部)	349,601
		手元保管(支部)	1,168,928
	普通預金	りそな銀行 大阪公務部	2,963,828
		三菱東京UFJ銀行 大阪西支店	17,923
	当座預金	関西アーバン銀行 大阪西支店	6,480
		三井住友銀行 大阪本店営業部	5,313,784
	振替口座 通常貯金	りそな銀行 大阪公務部	580,447
		三菱東京UFJ銀行 大阪西支店	2,709,852
	未収会費 未収金 前払金	ゆうちょ銀行	4,944,729
		桐生本町二郵便局(関東支部)	83,749
未収会費 未収金 前払金	福井乾徳郵便局(北陸支部)	145,668	
	平成27年度会費(20名分)	160,000	
未収会費 未収金 前払金	未収金	229,053	
	平成28年度行事関係他	491,545	
棚卸資産	棚卸図書	繊維工学シリーズ他	1,622,040
流動資産合計			20,787,627
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
	指定金銭信託	りそな銀行 大阪公務部	100,000
基本財産合計			100,000
<b>(2) 特定財産</b>			
特定財産合計			0
<b>(3) その他固定資産</b>			
	什器備品	金属製事務用品	5
		電算事務処理	73,262
退職給付引当預金	普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	1,246,849
	敷金	一般財団法人大阪科学技術センター	1,497,000
その他の固定資産合計			2,817,116
固定資産合計			2,917,116
資産合計			23,704,743
<b>負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
	未払金	行事関係	273,301
		会誌刊行費用	113,426
		特別手当	429,000
		その他	128,578
		預り金	職員住民税他
	前受会費	会員会費	3,468,490
	未払法人税等		70,000
	未払消費税等		607,600
	その他前受金	学会誌、学術論文、文献集及び行事収入	1,057,382
流動負債合計			6,249,136
<b>2. 固定負債</b>			
	退職給付引当金		1,246,849
固定負債合計			1,246,849
負債合計			7,495,985
正味財産			16,208,758