

第2号議案 平成29年度決算報告の件

貸借対照表

平成30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			
現金預金	18,422,438	20,241,168	△ 1,818,730
未収会費	232,000	328,000	△ 96,000
未収金	435,450	144,679	290,771
前払金	361,747	687,874	△ 326,127
立替金	2,393	1,880	513
仮払金	0	20,000	△ 20,000
棚卸資産	1,897,168	2,009,706	△ 112,538
流動資産合計	21,351,196	23,433,307	△ 2,082,111
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			
海外旅費積立金	0	1,012,700	△ 1,012,700
70周年事業積立金	4,341,782	7,055,000	△ 2,713,218
特定資産合計	4,341,782	8,067,700	△ 3,725,918
(3) その他固定資産			
什器備品	88,468	176,930	△ 88,462
退職給付引当預金	2,615,658	1,403,136	1,212,522
敷金	1,497,000	1,497,000	0
その他の固定資産合計	4,201,126	3,077,066	1,124,060
固定資産合計	8,642,908	11,244,766	△ 2,601,858
資産合計	29,994,104	34,678,073	△ 4,683,969
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	576,038	636,423	△ 60,385
預り金	239,727	98,901	140,826
前受会費	1,821,766	4,430,550	△ 2,608,784
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	665,200	625,900	39,300
その他前受金	1,356,990	1,516,830	△ 159,840
流動負債合計	4,729,721	7,378,604	△ 2,648,883
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,615,658	1,403,136	1,212,522
固定負債合計	2,615,658	1,403,136	1,212,522
負債合計	7,345,379	8,781,740	△ 1,436,361
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	4,341,782	7,055,000	△ 2,713,218
指定正味財産合計	4,341,782	7,055,000	△ 2,713,218
(うち特定資産への充当額)	(4,341,782)	(7,055,000)	(△2,713,218)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	18,306,943	18,841,333	△ 534,390
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,012,700)	(△1,012,700)
正味財産合計	22,648,725	25,896,333	△ 3,247,608
負債及び正味財産合計	29,994,104	34,678,073	△ 4,683,969

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益	10	17	△ 7
基本財産受取利息	10	17	△ 7
受取会費	16,677,672	16,276,604	401,068
正会員受取会費	5,770,468	5,286,952	483,516
学生会員受取会費	58,500	48,000	10,500
賛助会員受取会費	6,648,704	6,741,652	△ 92,948
維持会員受取会費	4,200,000	4,200,000	0
事業収益	36,972,279	35,220,025	1,752,254
学会誌収益	9,322,665	8,953,914	368,751
海外資料研究部会収益	161,350	956,032	△ 794,682
論文誌収益	1,402,522	1,234,620	167,902
各種行事収益	20,662,225	18,560,837	2,101,388
年次大会収益	5,173,956	5,129,144	44,812
図書売上収益	249,561	385,478	△ 135,917
受取寄付金	6,029,118	0	6,029,118
受取寄付金振替額	6,029,118	0	6,029,118
雑収益	220,539	96	220,443
受取利息	63	96	△ 33
雑収益	220,476	0	220,476
経常収益計	59,899,618	51,496,742	8,402,876
(2) 経常費用			
事業費	52,112,540	41,205,469	10,907,071
会誌刊行費	5,640,474	4,490,397	1,150,077
海外資料研究部会費	74,853	608,114	△ 533,261
論文誌刊行費	2,558,585	1,317,666	1,240,919
各種行事費	19,825,138	14,718,651	5,106,487
年次大会費	3,339,344	2,820,732	518,612
学会賞費	349,924	286,359	63,565
給料手当	11,786,530	10,204,608	1,581,922
退職給付費用	976,080	148,472	827,608
福利厚生費	1,883,655	1,667,567	216,088
通信運搬費	570,080	494,427	75,653
消耗什器備品費	42,803	288,595	△ 245,792
消耗品費	303,254	255,643	47,611
修繕費	0	87,750	△ 87,750
印刷製本費	716,747	398,918	317,829
賃借料	1,807,747	1,811,912	△ 4,165
租税公課	1,278,200	1,226,400	51,800
支払助成金	500,000	0	500,000
調査費	0	74,232	△ 74,232
支払手数料	212,717	180,982	31,735
減価償却費	55,289	52,536	2,753
図書売却損	112,538	0	112,538
発送費	1,320	4,460	△ 3,140
雑費	77,262	67,048	10,214
管理費	8,123,468	7,508,698	614,770
給料手当	2,855,122	2,471,924	383,198
退職給付費用	236,442	7,815	228,627
福利厚生費	456,289	403,945	52,344
会議費	1,702,878	1,850,172	△ 147,294
旅費交通費	8,420	1,680	6,740
通信運搬費	342,048	296,656	45,392
消耗什器備品費	25,682	173,157	△ 147,475
消耗品費	181,952	153,386	28,566
修繕費	0	52,650	△ 52,650
印刷製本費	430,049	68,246	361,803
賃借料	1,084,649	1,087,147	△ 2,498
租税公課	7	10	△ 3
支払手数料	722,200	870,160	△ 147,960
減価償却費	33,173	31,521	1,652
雑費	44,557	40,229	4,328
経常費用計	60,236,008	48,714,167	11,521,841
評価損益調整前経常増減額	△ 336,390	2,782,575	△ 3,118,965
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 336,390	2,782,575	△ 3,118,965
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	128,000	80,000	48,000
経常外費用計	128,000	80,000	48,000
当期経常外増減額	△ 128,000	△ 80,000	△ 48,000
当期一般正味財産増減額	△ 464,390	2,702,575	△ 3,166,965
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	△ 534,390	2,632,575	△ 3,166,965
一般正味財産期首残高	18,841,333	16,208,758	2,632,575
一般正味財産期末残高	18,306,943	18,841,333	△ 534,390
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,315,900	7,055,000	△ 3,739,100
受取寄付金	3,315,900	7,055,000	△ 3,739,100
一般正味財産への振替額	6,029,118	0	6,029,118
当期指定正味財産増減額	△ 2,713,218	7,055,000	△ 9,768,218
指定正味財産期首残高	7,055,000	0	7,055,000
指定正味財産期末残高	4,341,782	7,055,000	△ 2,713,218
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	22,648,725	25,896,333	△ 3,247,608

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
小 計	100,000	0	0	100,000
特定資産				
海外旅費積立金	1,012,700	0	1,012,700	0
70周年事業積立金	7,055,000	3,315,900	6,029,118	4,341,782
小 計	8,067,700	3,315,900	7,041,818	4,341,782
合 計	8,167,700	3,315,900	7,041,818	4,441,782

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)	—
小 計	100,000	(0)	(100,000)	0
特定資産				
70周年事業積立金	4,341,782	(4,341,782)	(0)	—
小 計	4,341,782	(4,341,782)	(0)	0
合 計	4,441,782	(4,341,782)	(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	1,045,320	956,852	88,468
合 計	1,045,320	956,852	88,468

5. 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)

科 目	金額
経常収益への振替額	
受取寄付金振替額	6,029,118
合 計	6,029,118

財産目録

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	現金	手元保管 (本部)	1,078,800
		手元保管 (支部)	1,191,661
	普通預金	りそな銀行 大阪公務部	2,742,472
		三菱東京UFJ銀行 大阪西支店	17,923
		関西アーバン銀行 大阪西支店	276,036
	当座預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	2,244,543
		りそな銀行 大阪公務部	988,787
		三菱東京UFJ銀行 大阪西支店	2,699,465
	振替口座	ゆうちょ銀行	6,998,835
	通常貯金	桐生本町二郵便局 (関東支部)	69,440
		福井乾徳郵便局 (北陸支部)	114,476
	未収会費	平成29年度会費 (29名分)	232,000
	未収金	未収金	435,450
	前払金	平成30年度行事関係他	361,747
	立替金	発送料	2,393
棚卸資産	棚卸図書	繊維工学シリーズ他	1,897,168
流動資産合計			21,351,196
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
	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
(2) 特定財産			
	70周年事業積立金	当座預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	1,452,725
		当座預金 りそな銀行 大阪公務部	1,225,000
		当座預金 三菱東京UFJ銀行 大阪西支店	540,188
		振替口座 ゆうちょ銀行	909,141
		現金 手元保管 (本部)	214,728
特定財産合計			4,341,782
(3) その他固定資産			
	什器備品	金属製事務用品	5
		電算事務処理	88,463
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	2,615,658
	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			4,201,126
固定資産合計			8,642,908
資産合計			29,994,104
II 負債の部			
1. 流動負債			
	未払金	行事関係	188,522
		会誌刊行費用	124,713
		その他	262,803
	預り金	職員住民税・社会保険料他	239,727
	前受会費	会員会費	1,821,766
	未払法人税等		70,000
	未払消費税等		665,200
	その他前受金	学会誌、学術論文、行事収入及び 年次大会収入	1,356,990
流動負債合計			4,729,721
2. 固定負債			
	退職給付引当金		2,615,658
固定負債合計			2,615,658
負債合計			7,345,379
正味財産			22,648,725