

<2012 年度計算書類および財産目録>

1. 1 貸借対照表

2013年 2月28日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	25,826,192	28,928,754	-3,102,562
流動資産合計	25,826,192	28,928,754	-3,102,562
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,100,000	2,040,000	1,060,000
積立資産	54,250,000	56,650,000	-2,400,000
特定資産合計	57,350,000	58,690,000	-1,340,000
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	1,228,400	1,014,800	213,600
敷	1,032,000	1,032,000	0
その他固定資産合計	2,260,400	2,046,800	213,600
固定資産合計	59,610,400	60,736,800	-1,126,400
資産合計	85,436,592	89,665,554	-4,228,962
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受り会費	778,500	117,500	661,000
預り金	63,345	64,022	-677
流動負債合計	841,845	181,522	660,323
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,100,000	2,040,000	1,060,000
固定負債合計	3,100,000	2,040,000	1,060,000
負債合計	3,941,845	2,221,522	1,720,323
III 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			
(うち特定資産への充当額)	54,250,000	56,650,000	-2,400,000
正味財産合計	81,494,747	87,444,032	-5,949,285
負債及び正味財産合計	85,436,592	89,665,554	-4,228,962

1. 2 貸借対照表内訳表

2013年 2月28日現在

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	円	円	円	円	円
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	18,252,180	0	7,574,012	0	25,826,192
流動資産合計	18,252,180	0	7,574,012	0	25,826,192
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	1,730,516	0	1,369,484	0	3,100,000
積立資産	45,650,000	0	8,600,000	0	54,250,000
特定資産合計	47,380,516	0	9,969,484	0	57,350,000
(2) その他固定資産					
ソフトウェア	1,228,400	0	0	0	1,228,400
敷	507,669	0	524,331	0	1,032,000
その他固定資産合計	1,736,069	0	524,331	0	2,260,400
固定資産合計	49,116,585	0	10,493,815	0	59,610,400
資産合計	67,368,765	0	18,067,827	0	85,436,592
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受り会費	389,000	0	389,500	0	778,500
預り金	0	0	63,345	0	63,345
流動負債合計	389,000	0	452,845	0	841,845
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,730,516	0	1,369,484	0	3,100,000
固定負債合計	1,730,516	0	1,369,484	0	3,100,000
負債合計	2,119,516	0	1,822,329	0	3,941,845
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	45,650,000	0	8,600,000	0	54,250,000
正味財産合計	65,249,249	0	16,245,498	0	81,494,747
負債及び正味財産合計	67,368,765	0	18,067,827	0	85,436,592

3. 財務諸表に対する注記

3. 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産であるソフトウェアの減価償却の方法は定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金については、今期末で自己都合により退職した場合の支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込処理を行っている。

3. 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。なお、次の積立資産については理事会決定により以下の計画変更を行った。記念事業開催資金は、当初計画による取崩額は205万円であったが、40周年記念式典費用および教科書編集用共用サイト委託金費用として75万円の取崩額に変更した。国際会議開催資金は、当初計画による取崩額は230万円であったが、報告書印刷費用低減のため130万円に変更した。事務局整備準備資金は、取崩計画はなかったが、データベース管理ソフト更新のため、2013年度取崩額の一部を前倒しして10万円を取崩した。

(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				
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,040,000	1,060,000	0	3,100,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立資産	56,650,000	750,000	3,150,000	54,250,000
電子情報システム充実化資金	3,500,000	500,000	1,000,000	3,000,000
記念事業開催資金	5,000,000	0	750,000	4,250,000
国際会議開催資金	24,900,000	0	1,300,000	23,600,000
事務局整備準備資金	3,250,000	250,000	100,000	3,400,000
公益目的事業基金	14,800,000	0	0	14,800,000
事務局活動基金	5,200,000	0	0	5,200,000
小 計	58,690,000	1,810,000	3,150,000	57,350,000
合 計	58,690,000	1,810,000	3,150,000	57,350,000

3. 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				
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,100,000	0	0	3,100,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立資産	54,250,000	0	54,250,000	0
電子情報化システム充実化資金	3,000,000	0	3,000,000	0
記念事業開催資金	4,250,000	0	4,250,000	0
国際会議開催資金	23,600,000	0	23,600,000	0
事務局整備準備資金	3,400,000	0	3,400,000	0
公益目的事業基金	14,800,000	0	14,800,000	0
事務局活動基金	5,200,000	0	5,200,000	0
小 計	57,350,000	0	54,250,000	3,100,000
合 計	57,350,000	0	54,250,000	3,100,000

3. 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。なお、ソフトウェアはホームページ更新に係るプログラムであり、2011年度および2012年度に取得した電子情報システム2011および電子情報システム2012である。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	1,452,000	223,600	1,228,400
電子情報システム2011	1,032,000	223,600	808,400
電子情報システム2012	420,000	0	420,000
合 計	1,452,000	223,600	1,228,400

3. 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等に該当する収益は無く、当期末残高はゼロである。

(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
補助金		0	0	0	0	一般正味財産
合 計		0	0	0	0	

4. 附属明細書

4. 1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に、それぞれ記載されているので、内容の記載を省略する。

4. 2 引当金の明細

引当金は、退職給付引当金のみであり、これについては財務諸表の注記に記載されているので、内容の記載を省略する。

5. 財産目録

2013年 2月28日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額 (円)
(流動資産)				
現金 預金	手元保管		運転資金として	225,058
	普通預金		運転資金として	9,357,174
	みずほ銀行新宿西口支店		共有資産として管理	7,034,356
	みずほ銀行新宿西口支店特別口		公益目的事業の運転資金として	2,079,930
	三菱東京UFJ銀行新宿中央支店		法人会計の運転資金として	2,889
	三井住友信託銀行新宿西口支店		法人会計の運転資金として	104,499
	三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店		公益目的事業の運転資金として	40,023
	三井住友銀行新宿西口支店		公益目的事業の運転資金として	75,874
	みずほ信託銀行新宿支店		公益目的事業の運転資金として	14,751
	都民銀行新宿支店特別		公益目的事業の運転資金として	4,852
	通常貯金		公益目的事業の運転資金として	720,963
	ゆうちょ銀行西新宿七郵便局			720,963
	郵便振替口座		外部からの振込に対応、共通資産として管理	772,997
	定期預金		公益目的事業の資金不足に備えた運転資金として	14,750,000
		三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店		3,000,000
		三井住友銀行新宿西口支店		8,000,000
		都民銀行新宿支店特別		3,750,000
流動資産合計				25,826,192
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行新宿中央支店		従業員1名に対する退職金の支払に備える	57,350,000 3,100,000
積立資産				54,250,000
電子情報システム 充実化資金	三井住友銀行新宿西口支店		公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として管理される預金	3,000,000
記念事業開催資金	三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店		公益目的事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	4,250,000
国際会議開催資金1	みずほ銀行新宿西口支店		公益目的事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	8,600,000
国際会議開催資金2	みづほ信託銀行新宿支店		公益目的事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	10,000,000
国際会議開催資金3	都民銀行新宿支店特別		公益目的事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	5,000,000
事務局整備準備資金	三井住友銀行新宿西口支店		法人管理の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	3,400,000
公益目的事業基金	ゆうちょ銀行西新宿七郵便局		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	10,000,000
	三井住友信託銀行西新宿支店			4,800,000
事務局活動基金	三井住友信託銀行西新宿支店		運用益を法人管理に必要な財源として使用している	5,200,000
その他固定資産				2,260,400
ソフトウェア 敷金	日本ガスタービン学会 東京都新宿区西新宿7-5-13-402		電子情報システム 事務局及び会議室として借用している部屋の敷金であり、共用財産として管理している	1,228,400 1,032,000
固定資産合計				59,610,400
資産合計				85,436,592
(流動負債)				
前受会費			2013年度分会費として管理している負債	778,500
正会員会費				763,000
正会員入会費				500
学生会員会費				15,000
預り金			従業員の社会保険料等の徴収分	63,345
雇用保険料				36,653
健康保険料				11,459
厚生年金保険料				15,233
流動負債合計				841,845
(固定負債)				
退職給付引当金	従業員に対するもの		従業員1名に対する退職金の支払に備えたもの	3,100,000
固定負債合計				3,100,000
負債合計				3,941,845
正味財産				81,494,747