

<2013 年度計算書類および財産目録>

1. 1 貸借対照表

2014年 2月28日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
	円	円	円
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	25,979,269	25,826,192	153,077
貯蔵品	1,553,370	0	1,553,370
流動資産合計	27,532,639	25,826,192	1,706,447
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,530,000	3,100,000	430,000
積立資産	54,700,000	54,250,000	450,000
特定資産合計	58,230,000	57,350,000	880,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	1,251,600	1,228,400	23,200
敷金	1,032,000	1,032,000	0
その他固定資産合計	2,283,600	2,260,400	23,200
固定資産合計	60,513,600	59,610,400	903,200
資産合計	88,046,239	85,436,592	2,609,647
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受り会費	707,315	778,500	-71,185
預り金	126,738	63,345	63,393
流動負債合計	834,053	841,845	-7,792
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,530,000	3,100,000	430,000
固定負債合計	3,530,000	3,100,000	430,000
負債合計	4,364,053	3,941,845	422,208
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)	54,700,000	54,250,000	450,000
正味財産合計	83,682,186	81,494,747	2,187,439
負債及び正味財産合計	88,046,239	85,436,592	2,609,647

1. 2 貸借対照表内訳表

2014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	20,392,396	0	5,586,873	0	25,979,269
貯蔵品	1,553,370	0	0	0	1,553,370
流動資産合計	21,945,766	0	5,586,873	0	27,532,639
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	1,977,594	0	1,552,406	0	3,530,000
積立資産	46,250,000	0	8,450,000	0	54,700,000
特定資産合計	48,227,594	0	10,002,406	0	58,230,000
(3) その他固定資産					
ソフトウェア	1,251,600	0	0	0	1,251,600
敷金	507,669	0	524,331	0	1,032,000
その他固定資産合計	1,759,269	0	524,331	0	2,283,600
固定資産合計	49,986,863	0	10,526,737	0	60,513,600
資産合計	71,932,629	0	16,113,610	0	88,046,239
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受り会費	353,500	0	353,815	0	707,315
預り金	73,440	0	53,298	0	126,738
流動負債合計	426,940	0	407,113	0	834,053
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,977,594	0	1,552,406	0	3,530,000
固定負債合計	1,977,594	0	1,552,406	0	3,530,000
負債合計	2,404,534	0	1,959,519	0	4,364,053
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)	46,250,000	0	8,450,000	0	54,700,000
正味財産合計	69,528,095	0	14,154,091	0	83,682,186
負債及び正味財産合計	71,932,629	0	16,113,610	0	88,046,239

2. 1 正味財産増減計算書

2013年 3月 1日から2014年 2月28日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
	円	円	円
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特 定 資 産 運 用 益	10,042	13,360	-3,318
受 取 利 息	10,042	13,360	-3,318
正 学 員 受 取 入 金	64,500	86,500	-22,000
正 学 生 会 員 受 取 入 金	48,500	57,000	-8,500
受 取 入 金	14,000	27,500	-13,500
正 学 生 会 員 受 取 入 金	2,000	2,000	0
正 学 生 会 員 受 取 入 金	24,636,500	20,031,250	4,605,250
正 学 生 会 員 受 取 入 金	14,791,500	9,855,000	4,936,500
正 学 生 会 員 受 取 入 金	150,000	236,250	-86,250
正 学 生 会 員 受 取 入 金	9,695,000	9,940,000	-245,000
事 業 収 益	12,504,365	11,783,255	721,110
学 術 講 演 懇 談 会 事 業 収 益	2,391,550	1,955,100	436,450
学 見 シ ン ポ ジ ュ ム 事 業 収 益	259,350	159,225	100,125
セ ミ ナ ー 事 業 収 益	0	153,825	-153,825
教 育 シ ン ポ ジ ュ ム 事 業 収 益	3,670,100	2,935,800	734,300
特 別 講 演 会 等 そ の 他 の 集 会 収 益	749,700	1,756,400	-1,006,700
会 誌 資 料 行 作 成 事 業 収 益	0	256,000	-256,000
統 計 技 術 普 及 事 業 収 益	4,259,325	4,529,955	-270,630
雑 報 事 業 収 益	67,025	36,950	30,075
受 取 利 息	1,056,915	0	1,056,915
受 取 利 息	50,400	0	50,400
受 取 利 息	1,109,354	905,611	203,743
受 取 利 息	7,122	6,794	328
受 取 利 息	1,102,232	898,817	203,415
経常収益計	38,324,761	32,819,976	5,504,785
(2) 経常費用			
給 臨 時 料 業 手 費 当	26,897,322	29,170,287	-2,272,965
給 臨 時 料 業 手 費 当	6,193,391	6,259,421	-66,030
給 臨 時 料 業 手 費 当	213,000	14,000	199,000
給 臨 時 料 業 手 費 当	247,078	606,850	-359,772
給 臨 時 料 業 手 費 当	57,046	57,244	-198
給 臨 時 料 業 手 費 当	54,225	19,960	34,265
給 臨 時 料 業 手 費 当	607,333	860,300	-252,967
給 臨 時 料 業 手 費 当	1,481,605	1,418,231	63,374
給 臨 時 料 業 手 費 当	312,800	206,400	106,400
給 臨 時 料 業 手 費 当	281,702	335,021	-53,319
給 臨 時 料 業 手 費 当	68,077	32,827	35,250
給 臨 時 料 業 手 費 当	9,027,240	8,973,776	53,464
給 臨 時 料 業 手 費 当	94,415	86,429	7,986
給 臨 時 料 業 手 費 当	2,506,015	2,135,824	370,191
給 臨 時 料 業 手 費 当	782,504	944,319	-161,815
給 臨 時 料 業 手 費 当	962,917	1,035,826	-72,909
給 臨 時 料 業 手 費 当	0	1,293,687	-1,293,687
給 臨 時 料 業 手 費 当	2,510,361	2,633,971	-123,610
給 臨 時 料 業 手 費 当	1,497,613	2,256,201	-758,588
給 臨 時 料 業 手 費 当	9,240,000	9,598,974	-358,974
給 臨 時 料 業 手 費 当	0	29,500	-29,500
給 臨 時 料 業 手 費 当	4,585,222	4,674,065	-88,843
給 臨 時 料 業 手 費 当	182,922	453,150	-270,228
給 臨 時 料 業 手 費 当	42,233	42,745	-512
給 臨 時 料 業 手 費 当	217,437	480,892	-263,455
給 臨 時 料 業 手 費 当	32,400	34,850	-2,450
給 臨 時 料 業 手 費 当	162,894	262,125	-99,231
給 臨 時 料 業 手 費 当	621,972	319,316	302,656
給 臨 時 料 業 手 費 当	57,680	25,560	32,120
給 臨 時 料 業 手 費 当	291,480	147,630	143,850
給 臨 時 料 業 手 費 当	83,391	82,378	1,013
給 臨 時 料 業 手 費 当	1,646,610	1,703,120	-56,510
給 臨 時 料 業 手 費 当	579,320	618,856	-39,536
給 臨 時 料 業 手 費 当	126,000	136,380	-10,380
給 臨 時 料 業 手 費 当	1,850	14,213	-12,363
給 臨 時 料 業 手 費 当	169,600	169,600	0
給 臨 時 料 業 手 費 当	438,989	404,594	34,395
経常費用計	36,137,322	38,769,261	-2,631,939
評価損益等調整前当期経常増減額	2,187,439	-5,949,285	8,136,724
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,187,439	-5,949,285	8,136,724
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,187,439	-5,949,285	8,136,724
一般正味財産期首残高	81,494,747	87,444,032	-5,949,285
一般正味財産期末残高	83,682,186	81,494,747	2,187,439
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	83,682,186	81,494,747	2,187,439

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。電子情報システム充実化資金は、当初計画による取崩額は無かったが、各委員会ファイル共有サーバーの導入費用として30万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20万円であったが、今年度は見送った。

(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	3,100,000	430,000	0	3,530,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立資産	54,250,000	1,150,000	700,000	54,700,000
電子情報システム充実化資金	3,000,000	500,000	300,000	3,200,000
記念事業開催資金	4,250,000	400,000	0	4,650,000
国際会議開催資金	23,600,000	0	0	23,600,000
事務局整備準備資金	3,400,000	250,000	400,000	3,250,000
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	57,350,000	1,580,000	700,000	58,230,000
合 計	57,350,000	1,580,000	700,000	58,230,000

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	3,530,000	0	0	3,530,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立資産	54,700,000	0	54,700,000	0
電子情報化システム充実化資金	3,200,000	0	3,200,000	0
記念事業開催資金	4,650,000	0	4,650,000	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	3,250,000	0	3,250,000	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	58,230,000	0	54,700,000	3,530,000
合 計	58,230,000	0	54,700,000	3,530,000

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年度から2013年度に取得した電子情報システム2011、電子情報システム2012および電子情報システム2013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	1,788,000	536,400	1,251,600
電子情報システム2011	1,032,000	430,000	602,000
電子情報システム2012	420,000	84,000	336,000
電子情報システム2013	336,000	22,400	313,600
合 計	1,788,000	536,400	1,251,600

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

2014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	貯蔵品	手元保管	運転資金として	324,474
		普通預金	運転資金として	10,244,935
		みずほ銀行新宿西口支店	共有資産として管理	5,603,133
		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	4,374,514
		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	3,140
		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	105,933
		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	41,076
		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	93,581
		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	16,938
		都民銀行新宿支店特別	公益目的事業の運転資金として	6,620
		通常貯金		100,963
		ゆうちょ銀行西新宿七郵便局		100,963
		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	558,897
		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				27,532,639
(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	58,230,000
	積立資産			3,530,000
	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	54,700,000
	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	3,200,000
	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	4,650,000
	国際会議開催資金2	みず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	8,600,000
	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	10,000,000
	事務局整備準備資金	三井住友信託銀行新宿西口支店	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	5,000,000
	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	3,250,000
	事務局活動基金	三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店	運用益を法人管理に必要な財源として使用している	10,000,000
	ソフトウェア	日本ガスタービン学会	電子情報システム	4,800,000
	敷金	東京都新宿区西新宿7-5-13-402	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	2,283,600
固定資産合計				60,513,600
資産合計				88,046,239
(流動負債)				
	前受会費		2014年度分会費として管理している負債	707,315
	正会員会費			642,000
	学生会員会費			315
	シニア会員会費			65,000
	預り金		従業員の社会保険料等の徴収分	126,738
	雇用保険料			29,804
	健康保険料			9,731
	厚生年金保険料			13,763
	その他の預り金			73,440
流動負債合計				834,053
(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	3,530,000
固定負債合計				3,530,000
負債合計				4,364,053
正味財産				83,682,186
負債合計				4,364,053
正味財産				83,682,186