

<2014 年度計算書類および財産目録>

1. 1 貸借対照表

2015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	25,230,868	25,979,269	-748,401
貯蔵品	990,990	1,553,370	-562,380
流動資産合計	26,221,858	27,532,639	-1,310,781
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,800,000	3,530,000	1,270,000
積立資産	54,650,000	54,700,000	-50,000
特定資産合計	59,450,000	58,230,000	1,220,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	894,000	1,251,600	-357,600
敷金	1,032,000	1,032,000	0
その他固定資産合計	1,926,000	2,283,600	-357,600
固定資産合計	61,376,000	60,513,600	862,400
資産合計	87,597,858	88,046,239	-448,381
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受り会費	344,000	707,315	-363,315
預り金	162,075	126,738	35,337
流動負債合計	506,075	834,053	-327,978
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,800,000	3,530,000	1,270,000
固定負債合計	4,800,000	3,530,000	1,270,000
負債合計	5,306,075	4,364,053	942,022
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)	54,650,000	54,700,000	-50,000
正味財産合計	82,291,783	83,682,186	-1,390,403
負債及び正味財産合計	87,597,858	88,046,239	-448,381

1. 2 貸借対照表内訳表

2015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	19,894,950	0	5,335,918	0	25,230,868
貯蔵品	990,990	0	0	0	990,990
流動資産合計	20,885,940	0	5,335,918	0	26,221,858
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	2,702,764	0	2,097,236	0	4,800,000
積立資産	45,950,000	0	8,700,000	0	54,650,000
特定資産合計	48,652,764	0	10,797,236	0	59,450,000
(3) その他固定資産					
ソフトウェア	894,000	0	0	0	894,000
敷金	507,669	0	524,331	0	1,032,000
その他固定資産合計	1,401,669	0	524,331	0	1,926,000
固定資産合計	50,054,433	0	11,321,567	0	61,376,000
資産合計	70,940,373	0	16,657,485	0	87,597,858
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受り会費	172,000	0	172,000	0	344,000
預り金	0	0	162,075	0	162,075
流動負債合計	172,000	0	334,075	0	506,075
2. 固定負債					
退職給付引当金	2,702,764	0	2,097,236	0	4,800,000
固定負債合計	2,702,764	0	2,097,236	0	4,800,000
負債合計	2,874,764	0	2,431,311	0	5,306,075
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)	68,065,609	0	14,226,174	0	82,291,783
正味財産合計	68,065,609	0	14,226,174	0	82,291,783
負債及び正味財産合計	70,940,373	0	16,657,485	0	87,597,858

2. 1 正味財産増減計算書

2014年 3月 1日から2015年 2月28日まで

科 目	2014年 3月 1日から2015年 2月28日まで		
	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	24,134	10,042	14,092
特定資産受取利息	24,134	10,042	14,092
受取入金会金	62,000	64,500	-2,500
学生会員受取入金会金	38,500	48,500	-10,000
正学生会員受取入金会金	18,500	14,000	4,500
奨助会員受取入金会費	5,000	2,000	3,000
受取会費	24,913,000	24,636,500	276,500
正学生会員受取会費	15,008,000	14,791,500	216,500
奨助会員受取会費	210,000	150,000	60,000
事業収益	9,695,000	9,695,000	0
事業収益	11,420,822	12,504,365	-1,083,543
学会講演会談事業収益	2,180,360	2,391,550	-211,190
学会技術懇談事業収益	153,360	259,350	-105,990
七教育ミナポジツム事業収益	2,659,480	3,670,100	-1,010,620
教会誌発行事業収益	1,329,480	749,700	579,780
統計資料作成事業収益	4,035,552	4,259,325	-223,773
広報普及事業収益	574,440	67,025	507,415
受取補助金等	429,830	1,056,915	-627,085
受取地方公共団体補助金	58,320	50,400	7,920
受取取寄金	150,000	0	150,000
受取取寄金	150,000	0	150,000
受取取寄金	24,000	0	24,000
受取取寄金	24,000	0	24,000
雑収益	1,153,432	1,109,354	44,078
雑収益	7,024	7,122	-98
経常収益計	1,146,412	1,102,232	44,180
(2) 経常費用	37,747,392	38,324,761	-577,369
事業費	29,091,531	26,897,322	2,194,209
給臨時職員給付厚生費	6,987,962	6,193,391	794,571
退職福利給付厚生費	0	213,000	-213,000
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	725,170	247,078	478,092
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	56,965	57,046	-81
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	19,208	54,225	-35,017
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	1,208,337	607,333	601,004
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	1,462,993	1,481,605	-18,612
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	357,600	312,800	44,800
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	313,132	281,702	31,430
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	17,570	68,077	-50,507
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	9,344,682	9,027,240	317,442
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	102,495	94,415	8,080
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	2,019,640	2,506,015	-486,375
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	775,636	782,504	-6,868
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	1,249,229	962,917	286,312
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	236,909	0	236,909
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	2,549,000	2,510,361	38,639
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	1,665,003	1,497,613	167,390
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	10,046,264	9,240,000	806,264
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	5,250,150	4,585,222	664,928
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	544,830	182,922	361,908
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	42,799	42,233	566
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	236,424	217,437	18,987
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	37,995	32,400	5,595
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	161,458	162,894	-1,436
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	323,849	621,972	-298,123
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	15,973	57,680	-41,707
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	118,020	291,480	-173,460
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	93,181	83,391	9,790
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	1,705,602	1,646,610	58,992
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	582,745	579,320	3,425
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	118,500	126,000	-7,500
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	13,491	1,850	11,641
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	170,000	169,600	400
旅通減消耗什耗印刷熱賃保諸租支雑	631,247	438,989	192,258
経常費用計	39,137,795	36,137,322	3,000,473
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,390,403	2,187,439	-3,577,842
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-1,390,403	2,187,439	-3,577,842
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用	0	0	0
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	-1,390,403	2,187,439	-3,577,842
一般正味財産期首残高	83,682,186	81,494,747	2,187,439
一般正味財産期末残高	82,291,783	83,682,186	-1,390,403
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	82,291,783	83,682,186	-1,390,403

2. 2 正味財産増減計算書内訳書

2014年 3月 1日から2015年 2月28日まで

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 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	22,546	0	1,588	0	24,134
受 取 入 金	22,546	0	1,588	0	24,134
受 取 入 金	0	0	62,000	0	62,000
受 取 入 金	0	0	38,500	0	38,500
受 取 入 金	0	0	18,500	0	18,500
受 取 入 金	0	0	5,000	0	5,000
受 取 入 金	12,456,500	0	12,456,500	0	24,913,000
受 取 入 金	7,504,000	0	7,504,000	0	15,008,000
受 取 入 金	105,000	0	105,000	0	210,000
受 取 入 金	4,847,500	0	4,847,500	0	9,695,000
受 取 入 金	11,420,822	0	0	0	11,420,822
受 取 入 金	2,180,360	0	0	0	2,180,360
受 取 入 金	153,360	0	0	0	153,360
受 取 入 金	2,659,480	0	0	0	2,659,480
受 取 入 金	1,329,480	0	0	0	1,329,480
受 取 入 金	4,035,552	0	0	0	4,035,552
受 取 入 金	574,440	0	0	0	574,440
受 取 入 金	429,830	0	0	0	429,830
受 取 入 金	58,320	0	0	0	58,320
受 取 入 金	150,000	0	0	0	150,000
受 取 入 金	150,000	0	0	0	150,000
受 取 入 金	0	0	24,000	0	24,000
受 取 入 金	0	0	24,000	0	24,000
受 取 入 金	423,727	0	729,709	0	1,153,436
受 取 入 金	4,357	0	2,667	0	7,024
受 取 入 金	419,370	0	727,042	0	1,146,412
経常収益計	24,473,595	0	13,273,797	0	37,747,392
(2) 経常費用					
給 料 業 費	29,091,531	0	0	0	29,091,531
給 料 業 費	6,987,962	0	0	0	6,987,962
給 料 業 費	725,170	0	0	0	725,170
給 料 業 費	56,965	0	0	0	56,965
給 料 業 費	19,208	0	0	0	19,208
給 料 業 費	1,208,337	0	0	0	1,208,337
給 料 業 費	1,462,993	0	0	0	1,462,993
給 料 業 費	357,600	0	0	0	357,600
給 料 業 費	313,132	0	0	0	313,132
給 料 業 費	17,570	0	0	0	17,570
給 料 業 費	9,344,682	0	0	0	9,344,682
給 料 業 費	102,495	0	0	0	102,495
給 料 業 費	2,019,640	0	0	0	2,019,640
給 料 業 費	775,636	0	0	0	775,636
給 料 業 費	1,249,229	0	0	0	1,249,229
給 料 業 費	236,909	0	0	0	236,909
給 料 業 費	2,549,000	0	0	0	2,549,000
給 料 業 費	1,665,003	0	0	0	1,665,003
給 料 業 費	0	0	10,046,264	0	10,046,264
給 料 業 費	0	0	5,250,150	0	5,250,150
給 料 業 費	0	0	544,830	0	544,830
給 料 業 費	0	0	42,799	0	42,799
給 料 業 費	0	0	236,424	0	236,424
給 料 業 費	0	0	37,995	0	37,995
給 料 業 費	0	0	161,458	0	161,458
給 料 業 費	0	0	323,849	0	323,849
給 料 業 費	0	0	15,973	0	15,973
給 料 業 費	0	0	118,020	0	118,020
給 料 業 費	0	0	93,181	0	93,181
給 料 業 費	0	0	1,705,602	0	1,705,602
給 料 業 費	0	0	582,745	0	582,745
給 料 業 費	0	0	118,500	0	118,500
給 料 業 費	0	0	13,491	0	13,491
給 料 業 費	0	0	170,000	0	170,000
給 料 業 費	0	0	631,247	0	631,247
経常費用計	29,091,531	0	10,046,264	0	39,137,795
評価損益等調整前当期経常増減額	-4,617,936	0	3,227,533	0	-1,390,403
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-4,617,936	0	3,227,533	0	-1,390,403
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他 計 振 替 額	3,000,000	0	-3,000,000	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,617,936	0	227,533	0	-1,390,403
一般正味財産期首残高	69,683,545	0	13,998,641	0	83,682,186
一般正味財産期末残高	68,065,609	0	14,226,174	0	82,291,783
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	68,065,609	0	14,226,174	0	82,291,783

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。

(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	3,530,000	1,270,000	0	4,800,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立資産	54,700,000	1,100,000	1,150,000	54,650,000
電子情報システム充実化資金	3,200,000	500,000	0	3,700,000
記念事業開催資金	4,650,000	350,000	0	5,000,000
国際会議開催資金	23,600,000	0	1,150,000	22,450,000
事務局整備準備資金	3,250,000	250,000	0	3,500,000
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	58,230,000	2,370,000	1,150,000	59,450,000
合 計	58,230,000	2,370,000	1,150,000	59,450,000

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	4,800,000	0	0	4,800,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
積立資産	54,650,000	0	54,650,000	0
電子情報システム充実化資金	3,700,000	0	3,700,000	0
記念事業開催資金	5,000,000	0	5,000,000	0
国際会議開催資金	22,450,000	0	22,450,000	0
事務局整備準備資金	3,500,000	0	3,500,000	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	59,450,000	0	54,650,000	4,800,000
合 計	59,450,000	0	54,650,000	4,800,000

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			
電子情報システム2011	1,032,000	636,400	395,600
電子情報システム2012	420,000	168,000	252,000
電子情報システム2013	336,000	89,600	246,400
合 計	1,788,000	894,000	894,000

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

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
助成金 コンベンション開催助成金	(財)熊本国際観光 コンベンション協会	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
合 計		0	150,000	150,000	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

2015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 普通預金 みずほ銀行新宿西口支店 みずほ銀行新宿西口支店特別口 三菱東京UFJ銀行新宿中央支店 三井住友信託銀行新宿西口支店 三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店 三井住友銀行新宿西口支店 みずほ信託銀行新宿支店 都民銀行新宿支店特別 通常貯金 ゆうちょ銀行西新宿七郵便局 郵便振替口座 定期預金 三井住友銀行新宿西口支店 都民銀行新宿支店特別	運転資金として 運転資金として 共有資産として管理 公益目的事業の運転資金として 法人会計の運転資金として 法人会計の運転資金として 公益目的事業の運転資金として 公益目的事業の運転資金として 公益目的事業の運転資金として 公益目的事業の運転資金として 外部からの振込に対応、共通資産として管理 公益目的事業の資金不足に備えた運転資金として	312,903 11,997,412 10,329,104 1,392,731 3,075 106,900 43,543 95,979 19,168 6,912 945,986 945,986 224,567 11,750,000 8,000,000 3,750,000
	貯蔵品			990,990
流動資産合計				26,221,858
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産 積立資産 電子情報システム 充実化資金 記念事業開催資金 国際会議開催資金1 国際会議開催資金2 国際会議開催資金3 事務局整備準備資金 公益目的事業基金 事務局活動基金	三菱東京UFJ銀行新宿中央支店 三井住友銀行新宿西口支店 三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店 みずほ銀行新宿西口支店 みずほ信託銀行新宿支店 都民銀行新宿支店特別 三井住友信託銀行新宿西口支店 ゆうちょ銀行西新宿七郵便局 三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店 三井住友信託銀行新宿西口支店 運用益を法人管理に必要な財源として使用している預金	59,450,000 4,800,000 54,650,000 3,700,000 5,000,000 7,650,000 10,000,000 4,800,000 3,500,000 14,800,000 5,200,000
	その他固定資産	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	1,926,000 894,000 1,032,000
固定資産合計				61,376,000
資産合計				87,597,858
(流動負債)	前受会費 正会員会費 学生会員会費 シニア会員会費 預り金 雇用保険料 健康保険料 厚生年金保険料		2015年度分会費として管理している負債 従業員の社会保険料等の徴収分	344,000 306,500 2,500 35,000 162,075 35,204 50,030 76,841
流動負債合計				506,075
(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	4,800,000
固定負債合計				4,800,000
負債合計				5,306,075
正味財産				82,291,783