

<計算書類および財産目録>

1. 1 貸借対照表

2023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	18,575,003	21,967,791	-3,392,788
未収金	171,600	289,700	-118,100
前払金	2,770,500	1,108,200	1,662,300
貯蔵品	647,110	754,690	-107,580
流動資産合計	22,164,213	24,120,381	-1,956,168
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,650,000	12,850,000	1,800,000
積立資産	50,500,000	56,600,000	-6,100,000
特定資産合計	65,150,000	69,450,000	-4,300,000
(3) その他固定資産			
敷金	1,032,000	1,032,000	0
その他固定資産合計	1,032,000	1,032,000	0
固定資産合計	66,182,000	70,482,000	-4,300,000
資産合計	88,346,213	94,602,381	-6,256,168
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	154,800	106,000	48,800
預り金	159,312	148,908	10,404
流動負債合計	314,112	254,908	59,204
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,650,000	12,850,000	1,800,000
固定負債合計	14,650,000	12,850,000	1,800,000
負債合計	14,964,112	13,104,908	1,859,204
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)	(50,500,000)	(56,600,000)	(-6,100,000)
正味財産合計	73,382,101	81,497,473	-8,115,372
負債及び正味財産合計	88,346,213	94,602,381	-6,256,168

1. 2 貸借対照表内訳表

2023年2月28日現在

科 目	公益目的事業	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	8,582,577	0	9,992,426	0	18,575,003
未収金	171,600	0	0	0	171,600
前払金	2,770,500	0	0	0	2,770,500
貯蔵品	647,110	0	0	0	647,110
流動資産合計	12,171,787	0	9,992,426	0	22,164,213
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	8,384,507	0	6,265,493	0	14,650,000
積立資産	38,900,000	0	11,600,000	0	50,500,000
特定資産合計	47,284,507	0	17,865,493	0	65,150,000
(3) その他固定資産					
敷金	507,669	0	524,331	0	1,032,000
その他固定資産合計	507,669	0	524,331	0	1,032,000
固定資産合計	47,792,176	0	18,389,824	0	66,182,000
資産合計	59,963,963	0	28,382,250	0	88,346,213
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受会費	77,400	0	77,400	0	154,800
預り金	0	0	159,312	0	159,312
流動負債合計	77,400	0	236,712	0	314,112
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,384,507	0	6,265,493	0	14,650,000
固定負債合計	8,384,507	0	6,265,493	0	14,650,000
負債合計	8,461,907	0	6,502,205	0	14,964,112
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)	(38,900,000)	0	(11,600,000)	0	(50,500,000)
正味財産合計	51,502,056	0	21,880,045	0	73,382,101
負債及び正味財産合計	59,963,963	0	28,382,250	0	88,346,213

2. 1 正味財産増減計算書

2022年3月1日から2023年2月28日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部	円	円	円
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[1,233]	[4,612]	[-3,379]
特定資産受取利息	1,233	4,612	-3,379
受取入会金	[29,500]	[36,000]	[-6,500]
正会員受取入会金	14,500	21,500	-7,000
学生会員受取入会金	13,000	14,500	-1,500
賛助会員受取入会金	2,000	0	2,000
受取会費	[22,431,250]	[22,937,000]	[-505,750]
正会員受取会費	12,740,000	13,272,000	-532,000
学生会員受取会費	101,250	75,000	26,250
賛助会員受取会費	9,590,000	9,590,000	0
事業収益	[9,612,000]	[8,954,640]	[657,360]
学術講演会事業収益	2,180,600	2,194,600	-14,000
見学会技術懇談会事業収益	64,900	0	64,900
セミナー事業収益	3,001,900	2,192,000	809,900
教育シンポジウム事業収益	550,000	533,500	16,500
会誌発行事業収益	3,551,900	3,689,840	-137,940
統計資料作成事業収益	34,900	113,000	-78,100
技術普及事業収益	95,800	99,700	-3,900
広報事業収益	132,000	132,000	0
受取補助金等	[256,000]	[0]	[256,000]
受取民間助成金	256,000	0	256,000
雑収益	[531,470]	[1,123,651]	[-592,181]
受取利息	256	399	-143
雑収益	531,214	1,123,252	-592,038
経常収益計	32,861,453	33,055,903	-194,450
(2) 経常費用			
事業費	[30,269,356]	[25,101,129]	[5,168,227]
給料手当	7,780,857	7,640,412	140,445
臨時雇賃金	102,675	124,425	-21,750
退職給付費用	1,035,000	609,500	425,500
福利厚生費	33,771	30,283	3,488
会議費	156,404	0	156,404
旅費交通費	1,091,368	267,454	823,914
通信運搬費	1,450,239	1,563,220	-112,981
減価償却費	0	90,600	-90,600
消耗什器備品費	717,625	590,771	126,854
消耗品費	50,643	13,448	37,195
印刷製本費	6,525,182	6,635,994	-110,812
光熱水料費	104,201	78,119	26,082
賃借料	3,358,445	2,188,078	1,170,367
保険料	1,137,339	1,170,155	-32,816
諸謝金	1,265,089	840,473	424,616
租税公課	395,558	0	395,558
委託費	4,016,105	3,088,635	927,470
雑費	1,048,855	169,562	879,293

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[10,707,469]	[10,201,819]	[505,650]
給料手当	5,751,069	5,647,261	103,808
退職給付費用	765,000	450,500	314,500
福利厚生費	24,962	22,383	2,579
会議費	201,484	28,823	172,661
通信運搬費	150,536	135,902	14,634
消耗什器備品費	569,920	705,825	-135,905
消耗品費	28,913	10,524	18,389
印刷製本費	84,525	101,280	-16,755
光熱水料費	81,540	61,130	20,410
賃借料	1,605,071	1,605,071	0
保険料	840,642	864,897	-24,255
諸謝金	132,000	132,000	0
租税公課	8,742	1,850	6,892
支払負担金	105,436	106,891	-1,455
雑費	357,629	327,482	30,147
経常費用計	40,976,825	35,302,948	5,673,877
評価損益等調整前当期経常増減額	-8,115,372	-2,247,045	-5,868,327
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-8,115,372	-2,247,045	-5,868,327
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	-8,115,372	-2,247,045	-5,868,327
一般正味財産期首残高	81,497,473	83,744,518	-2,247,045
一般正味財産期末残高	73,382,101	81,497,473	-8,115,372
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	73,382,101	81,497,473	-8,115,372

2. 2 正味財産増減計算書内訳書

2022年3月1日から2023年2月28日まで

科 目	公益目的事業	収益事業 会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 一般正味財産増減の部	円	円	円	円	円
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	[758]	[0]	[475]	[0]	[1,233]
特定資産受取利息	758	0	475	0	1,233
受取入会金	[0]	[0]	[29,500]	[0]	[29,500]
正会員受取入会金	0	0	14,500	0	14,500
学生会員受取入会金	0	0	13,000	0	13,000
賛助会員受取入会金		0	2,000	0	2,000
受取会費	[11,215,625]	[0]	[11,215,625]	[0]	[22,431,250]
正会員受取会費	6,370,000	0	6,370,000	0	12,740,000
学生会員受取会費	50,625	0	50,625	0	101,250
賛助会員受取会費	4,795,000	0	4,795,000	0	9,590,000
事業収益	[9,612,000]	[0]	[0]	[0]	[9,612,000]
学術講演会事業収益	2,180,600	0	0	0	2,180,600
見学会技術懇談会事業収益	64,900	0	0	0	64,900
セミナー事業収益	3,001,900	0	0	0	3,001,900
教育シンポジウム事業収益	550,000	0	0	0	550,000
会誌発行事業収益	3,551,900	0	0	0	3,551,900
統計資料作成事業収益	34,900	0	0	0	34,900
技術普及事業収益	95,800	0	0	0	95,800
広報事業収益	132,000	0	0	0	132,000
受取補助金等	[256,000]	[0]	[0]	[0]	[256,000]
受取民間助成金	256,000	0	0	0	256,000
雑収益	[294,144]	[0]	[237,326]	[0]	[531,470]
受取利息	94	0	162	0	256
雑収益	294,050	0	237,164	0	531,214
経常収益計	21,378,527	0	11,482,926	0	32,861,453
(2) 経常費用					
事業費	[30,269,356]	[0]	[0]	[0]	[30,269,356]
給料手当	7,780,857	0	0	0	7,780,857
臨時雇賃金	102,675	0	0	0	102,675
退職給付費用	1,035,000	0	0	0	1,035,000
福利厚生費	33,771	0	0	0	33,771
会議費	156,404	0	0	0	156,404
旅費交通費	1,091,368	0	0	0	1,091,368
通信運搬費	1,450,239	0	0	0	1,450,239
消耗什器備品費	717,625	0	0	0	717,625
消耗品費	50,643	0	0	0	50,643
印刷製本費	6,525,182	0	0	0	6,525,182
光熱水料費	104,201	0	0	0	104,201
賃借料	3,358,445	0	0	0	3,358,445
保険料	1,137,339	0	0	0	1,137,339
諸謝金	1,265,089	0	0	0	1,265,089
租税公課	395,558	0	0	0	395,558
委託費	4,016,105	0	0	0	4,016,105
雑費	1,048,855	0	0	0	1,048,855

科 目	公益目的事業	収益事業 会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
管理費	[0]	[0]	[10,707,469]	[0]	[10,707,469]
給料手当	0	0	5,751,069	0	5,751,069
退職給付費用	0	0	765,000	0	765,000
福利厚生費	0	0	24,962	0	24,962
会議費	0	0	201,484	0	201,484
通信運搬費	0	0	150,536	0	150,536
消耗什器備品費	0	0	569,920	0	569,920
消耗品費	0	0	28,913	0	28,913
印刷製本費	0	0	84,525	0	84,525
光熱水料費	0	0	81,540	0	81,540
賃借料	0	0	1,605,071	0	1,605,071
保険料	0	0	840,642	0	840,642
諸謝金	0	0	132,000	0	132,000
租税公課	0	0	8,742	0	8,742
支払負担金	0	0	105,436	0	105,436
雑費	0	0	357,629	0	357,629
経常費用計	30,269,356	0	10,707,469	0	40,976,825
評価損益等調整前当期経常増減額	-8,890,829	0	775,457	0	-8,115,372
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-8,890,829	0	775,457	0	-8,115,372
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-8,890,829	0	775,457	0	-8,115,372
当期一般正味財産増減額	-8,890,829	0	775,457	0	-8,115,372
一般正味財産期首残高	60,392,885	0	21,104,588	0	81,497,473
一般正味財産期末残高	51,502,056	0	21,880,045	0	73,382,101
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	51,502,056	0	21,880,045	0	73,382,101

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	12,850,000	1,800,000	0	14,650,000
積立資産	56,600,000	500,000	6,600,000	50,500,000
電子情報システム充実化資金	2,000,000	0	0	2,000,000
記念事業開催資金	5,000,000	0	5,000,000	0
国際会議開催資金	23,700,000	0	1,600,000	22,100,000
事務局整備準備資金	5,900,000	500,000	0	6,400,000
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	69,450,000	2,300,000	6,600,000	65,150,000
合 計	69,450,000	2,300,000	6,600,000	65,150,000

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	14,650,000	0	0	14,650,000
積立資産	50,500,000	0	50,500,000	0
電子情報システム充実化資金	2,000,000	0	2,000,000	0
記念事業開催資金	0	0	0	0
国際会議開催資金	22,100,000	0	22,100,000	0
事務局整備準備資金	6,400,000	0	6,400,000	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	65,150,000	0	50,500,000	14,650,000
合 計	65,150,000	0	50,500,000	14,650,000

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、2016年度に取得した電子情報システム2016である。

(単位：円)

科目	取得価格	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2016	453,000	453,000	0
合計	453,000	453,000	0

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 福岡観光コンベンションビ ューローMICEハイブリッド 開催支援・安全対策支援助 成金	公益財団法人 福岡観光コンベン ションビューロー	0	256,000	256,000	0	一般正味財産
合計		0	256,000	256,000	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

2023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	手元保管	運転資金として	104,316	
	預金	普通預金	みずほ銀行 新宿西口支店	運転資金として 共通資産として管理	13,266,050 10,188,857
		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	2,909,949	
		三菱UFJ銀行 新宿中央支店	法人会計の運転資金として	4,955	
		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	13,692	
		三菱UFJ銀行 新宿新都心支店	公益目的事業の運転資金として	46,648	
		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	101,949	
		通常貯金		103,770	
		ゆうちょ銀行 西新宿七郵便局	共通資産として管理	103,770	
		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	100,867	
		定期預金	三井住友銀行 新宿西口支店	公益目的事業の資金不足に備えた運転資金として	5,000,000 5,000,000
		未収金		学会誌広告掲載料	171,600
		前払金		IGTC2023会場借用料	2,770,500
		貯蔵品	刊行物	「ガスタービン工学」改訂版：397冊	647,110
流動資産合計				22,164,213	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	三菱UFJ銀行 新宿中央支店	従業員に対する退職金の支払に備える	14,650,000	
	積立資産	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	50,500,000 2,000,000
		国際会議開催資金	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	22,100,000
		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	6,400,000
	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	
	事務局活動基金	三菱UFJ銀行 新宿新都心支店		4,800,000	
		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	5,200,000	
その他固定資産	敷金	東京都新宿区西新宿 7-5-13 301,402号室	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	1,032,000	
固定資産合計				66,182,000	
資産合計				88,346,213	
(流動負債)	前受会費		次年度以降分会費として管理している負債	154,800	
	正会員会費			154,800	
	預り金		従業員の社会保険料等の徴収分	159,312	
	雇用保険料			44,774	
	健康保険料			44,083	
	厚生年金保険料			70,455	
流動負債合計				314,112	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払に備える	14,650,000	
固定負債合計				14,650,000	
負債合計				14,964,112	
正味財産				73,382,101	