

<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 会 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 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 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 |
| 事 業 業 務 費 用 | 9,695,000 | 9,940,000 | -245,000 |
| 学 術 講 演 懇 談 会 事 業 業 務 費 用 | 12,504,365 | 11,783,255 | 721,110 |
| 学 見 シ ン ポ ジ ュ ム 事 業 業 務 費 用 | 2,391,550 | 1,955,100 | 436,450 |
| セ ミ ナ ー 事 業 業 務 費 用 | 259,350 | 159,225 | 100,125 |
| 教 育 シ ン ポ ジ ュ ム 事 業 業 務 費 用 | 0 | 153,825 | -153,825 |
| 特 別 講 演 会 等 そ の 他 の 集 会 費 用 | 3,670,100 | 2,935,800 | 734,300 |
| 統 計 資 料 行 作 成 事 業 業 務 費 用 | 749,700 | 1,756,400 | -1,006,700 |
| 技 術 普 及 事 業 業 務 費 用 | 0 | 256,000 | -256,000 |
| 雑 報 事 業 業 務 費 用 | 4,259,325 | 4,529,955 | -270,630 |
| 受 取 利 息 | 67,025 | 36,950 | 30,075 |
| 経 常 収 益 計 | 1,056,915 | 0 | 1,056,915 |
| (2) 経常費用 | 50,400 | 0 | 50,400 |
| 給 臨 時 料 雇 手 賃 当 金 用 費 | 1,109,354 | 905,611 | 203,743 |
| 退 職 利 給 厚 付 生 費 | 7,122 | 6,794 | 328 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 1,102,232 | 898,817 | 203,415 |
| 料 雇 手 賃 当 金 用 費 | 26,897,322 | 29,170,287 | -2,272,965 |
| 時 給 雇 手 賃 当 金 用 費 | 6,193,391 | 6,259,421 | -66,030 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 213,000 | 14,000 | 199,000 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 247,078 | 606,850 | -359,772 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 57,046 | 57,244 | -198 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 54,225 | 19,960 | 34,265 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 607,333 | 860,300 | -252,967 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 1,481,605 | 1,418,231 | 63,374 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 312,800 | 206,400 | 106,400 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 281,702 | 335,021 | -53,319 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 68,077 | 32,827 | 35,250 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 9,027,240 | 8,973,776 | 53,464 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 94,415 | 86,429 | 7,986 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 2,506,015 | 2,135,824 | 370,191 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 782,504 | 944,319 | -161,815 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 962,917 | 1,035,826 | -72,909 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 0 | 1,293,687 | -1,293,687 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 2,510,361 | 2,633,971 | -123,610 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 1,497,613 | 2,256,201 | -758,588 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 9,240,000 | 9,598,974 | -358,974 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 0 | 29,500 | -29,500 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 4,585,222 | 4,674,065 | -88,843 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 182,922 | 453,150 | -270,228 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 42,233 | 42,745 | -512 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 217,437 | 480,892 | -263,455 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 32,400 | 34,850 | -2,450 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 162,894 | 262,125 | -99,231 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 621,972 | 319,316 | 302,656 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 57,680 | 25,560 | 32,120 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 291,480 | 147,630 | 143,850 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 83,391 | 82,378 | 1,013 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 1,646,610 | 1,703,120 | -56,510 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 579,320 | 618,856 | -39,536 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 126,000 | 136,380 | -10,380 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 1,850 | 14,213 | -12,363 |
| 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 委 雜 管 臨 給 退 福 会 旅 通 減 消 消 印 光 賃 保 諸 租 支 雜 | 169,600 | 169,600 | 0 |
| 職 利 給 厚 付 生 費 | 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 |

2. 2 正味財産増減計算書内訳書

2013年3月1日から2014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 | | | | | |
| 特定資産運用利益 | 7,677 | 0 | 2,365 | 0 | 10,042 |
| 特定資産受取利息 | 7,677 | 0 | 2,365 | 0 | 10,042 |
| 受取員受取入金 | 0 | 0 | 64,500 | 0 | 64,500 |
| 正学生会員受取入金 | 0 | 0 | 48,500 | 0 | 48,500 |
| 受取員受取入金 | 0 | 0 | 14,000 | 0 | 14,000 |
| 学生会員受取入金 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 正学生会員受取会費 | 12,318,250 | 0 | 12,318,250 | 0 | 24,636,500 |
| 正学生会員受取会費 | 7,395,750 | 0 | 7,395,750 | 0 | 14,791,500 |
| 学生会員受取会費 | 75,000 | 0 | 75,000 | 0 | 150,000 |
| 学生会員受取会費 | 4,847,500 | 0 | 4,847,500 | 0 | 9,695,000 |
| 事業収益 | 12,504,365 | 0 | 0 | 0 | 12,504,365 |
| 事業収益 | 2,391,550 | 0 | 0 | 0 | 2,391,550 |
| 事業収益 | 259,350 | 0 | 0 | 0 | 259,350 |
| 事業収益 | 3,670,100 | 0 | 0 | 0 | 3,670,100 |
| 事業収益 | 749,700 | 0 | 0 | 0 | 749,700 |
| 事業収益 | 4,259,325 | 0 | 0 | 0 | 4,259,325 |
| 事業収益 | 67,025 | 0 | 0 | 0 | 67,025 |
| 事業収益 | 1,056,915 | 0 | 0 | 0 | 1,056,915 |
| 事業収益 | 50,400 | 0 | 0 | 0 | 50,400 |
| 受取利息 | 501,326 | 0 | 608,028 | 0 | 1,109,354 |
| 受取利息 | 4,343 | 0 | 2,779 | 0 | 7,122 |
| 経常収益計 | 496,983 | 0 | 605,249 | 0 | 1,102,232 |
| (2) 経常費用 | 25,331,618 | 0 | 12,993,143 | 0 | 38,324,761 |
| 事業費用 | 26,897,322 | 0 | 0 | 0 | 26,897,322 |
| 臨時雇賃金 | 6,193,391 | 0 | 0 | 0 | 6,193,391 |
| 臨時雇賃金 | 213,000 | 0 | 0 | 0 | 213,000 |
| 退職給付 | 247,078 | 0 | 0 | 0 | 247,078 |
| 退職給付 | 57,046 | 0 | 0 | 0 | 57,046 |
| 旅費 | 54,225 | 0 | 0 | 0 | 54,225 |
| 旅費 | 607,333 | 0 | 0 | 0 | 607,333 |
| 通搬費 | 1,481,605 | 0 | 0 | 0 | 1,481,605 |
| 通搬費 | 312,800 | 0 | 0 | 0 | 312,800 |
| 備品 | 281,702 | 0 | 0 | 0 | 281,702 |
| 備品 | 68,077 | 0 | 0 | 0 | 68,077 |
| 印刷製本 | 9,027,240 | 0 | 0 | 0 | 9,027,240 |
| 印刷製本 | 94,415 | 0 | 0 | 0 | 94,415 |
| 印刷製本 | 2,506,015 | 0 | 0 | 0 | 2,506,015 |
| 印刷製本 | 782,504 | 0 | 0 | 0 | 782,504 |
| 印刷製本 | 962,917 | 0 | 0 | 0 | 962,917 |
| 印刷製本 | 2,510,361 | 0 | 0 | 0 | 2,510,361 |
| 印刷製本 | 1,497,613 | 0 | 0 | 0 | 1,497,613 |
| 管理費 | 0 | 0 | 9,240,000 | 0 | 9,240,000 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 4,585,222 | 0 | 4,585,222 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 182,922 | 0 | 182,922 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 42,233 | 0 | 42,233 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 217,437 | 0 | 217,437 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 32,400 | 0 | 32,400 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 162,894 | 0 | 162,894 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 621,972 | 0 | 621,972 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 57,680 | 0 | 57,680 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 291,480 | 0 | 291,480 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 83,391 | 0 | 83,391 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 1,646,610 | 0 | 1,646,610 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 579,320 | 0 | 579,320 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 126,000 | 0 | 126,000 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 1,850 | 0 | 1,850 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 169,600 | 0 | 169,600 |
| 給職給付 | 0 | 0 | 438,989 | 0 | 438,989 |
| 経常費用計 | 26,897,322 | 0 | 9,240,000 | 0 | 36,137,322 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -1,565,704 | 0 | 3,753,143 | 0 | 2,187,439 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | -1,565,704 | 0 | 3,753,143 | 0 | 2,187,439 |
| 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 |
| 他会計振替額 | -6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 4,434,296 | 0 | -2,246,857 | 0 | 2,187,439 |
| 一般正味財産期首残高 | 65,249,249 | 0 | 16,245,498 | 0 | 81,494,747 |
| 一般正味財産期末残高 | 69,683,545 | 0 | 13,998,641 | 0 | 83,682,186 |
| 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 | 69,683,545 | 0 | 13,998,641 | 0 | 83,682,186 |

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 | | 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 |
| | 貯蔵品 | | 1,553,370 | |
| 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 | 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 |
| | 充実化資金 | 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 |
| | 記念事業開催資金 | 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 | 4,650,000 |
| | 国際会議開催資金1 | 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2 | 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 |
| | 国際会議開催資金3 | 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 |
| | 事務局整備準備資金 | 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 |
| | 公益目的事業基金 | 三菱東京UFJ銀行新宿新都心支店 | | 10,000,000 |
| | 事務局活動基金 | 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 | 4,800,000 |
| | 5,200,000 | | | |
| その他固定資産 | | | | |
| | ソフトウェア | 日本ガスタービン学会 | 電子情報システム | 2,283,600 |
| | 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 | 1,251,600 |
| | | | | 1,032,000 |
| 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 |