

2004年度 決算報告

収支計算書

自2004年4月1日
至2005年3月31日
(単位:円)

(1) 収入の部

勘定科目	予算金額	決算金額
事業収入	23,312,000	23,126,899
研究発表会収入	8,981,000	9,212,700
学会誌発行事業収入	7,020,000	7,336,740
研究会収入	440,000	361,000
国際交流事業収入	2,800,000	2,542,000
教育・セミナー事業収入	790,000	335,000
関西支部収入	111,000	175,967
東北・北海道支部収入	580,000	855,005
九州・西日本支部収入	790,000	799,483
冷凍部会収入	800,000	742,004
名簿発行事業収入	1,000,000	767,000
会費収入	22,887,000	22,847,395
正会員収入	9,937,000	10,042,500
賛助会員収入	7,800,000	8,040,000
維持会員収入(関西)	560,000	480,000
維持会員収入(東北)	400,000	340,000
維持会員収入(九州)	420,000	459,895
冷凍部会収入	2,570,000	2,410,000
函書会員収入	1,200,000	1,075,000
基本財産運用収入	26,000	16,642
協会褒賞基金運用収入	26,000	16,642
雑収入	410,000	214,802
受取利息	10,000	7,513
雑収入	400,000	207,289
当期収入合計(A)	46,635,000	46,205,738
前期繰越収支差額	11,716,385	11,716,385
合計(B)	58,351,385	57,922,123

(2) 支出の部

勘定科目	予算金額	決算金額
事業費	30,617,000	29,379,675
研究発表会事業費	4,587,000	6,119,537
学会誌発行事業費	13,600,000	13,109,821
研究会事業費	860,000	377,931
国際交流事業費	2,800,000	2,471,328
教育・セミナー事業費	815,000	580,518
関西支部事業費	840,000	734,726
東北・北海道支部事業費	1,200,000	998,141
九州・西日本支部事業費	1,330,000	1,320,473
冷凍部会事業費	3,450,000	2,743,090
安全関係事業費	135,000	54,628
名簿発行事業費	1,000,000	869,482
褒章事業費	360,000	301,445
褒賞事業費	360,000	301,445
管理費	15,570,000	16,531,928
給料	9,070,000	9,037,000
福利厚生費	1,300,000	1,188,758
会議費	600,000	790,919
旅費交通費	700,000	1,397,770
通信運搬費	800,000	692,999
消耗品費	250,000	183,709
印刷製本費	80,000	39,637
事務所費	2,700,000	2,892,126
雑費	30,000	6,510
租税公課	40,000	302,500
特定預金支出	350,000	350,000
退職給与引当預金	300,000	300,000
事務所修繕費積立預金	50,000	50,000
固定資産取得支出	0	196,875
什器・備品購入支出	0	196,875
予備費	100,000	0
当期支出合計(C)	46,997,000	46,759,923
次期繰越収支差額(B-C)	11,354,385	11,162,200
合計	58,351,385	57,922,123
当期収支差額(A-C)	-362,000	-554,185

正味財産増減計算書

自2004年4月1日
至2005年3月31日
(単位:円)

科目	金額
I 増加の部	
資産増加額	546,875
退職給与引当預金増加額	300,000
事務所修繕費積立預金増加額	50,000
什器・備品増加額	196,875
負債減少額(該当科目なし)	0
増加額合計	546,875
II 減少の部	
資産減少額	881,727
当期収支差額	554,185
建物備品等減価償却額	172,527
什器・備品除却額	155,015
負債増加額	700,500
退職給与引当金繰入額	700,500
減少額合計	1,582,227
当期正味財産増加額	-1,035,352
前期繰越正味財産額	52,244,909
期末正味財産合計額	51,209,557

貸借対照表

2005年3月31日現在
(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
(1)流動資産	17,750,319
現金	243,583
普通預金	8,666,487
定期預金	6,000,000
郵便振替	1,728,899
前払金	274,350
未収金	837,000
(2)固定資産	44,747,857
基本財産	17,600,000
協会褒賞基金	17,600,000
その他の固定資産	27,147,857
土地・建物	7,231,596
什器・備品	206,261
敷金	210,000
退職給与引当預金	4,300,000
事務所修繕費積立預金	200,000
基盤強化・活性化事業積立預金	15,000,000
資産合計	62,498,176
II 負債の部	
(1)流動負債	6,588,119
未払金	1,452,133
前受金	4,760,000
預り金	109,786
未払消費税等	266,200
(2)固定負債	4,700,500
退職給与引当金	4,700,500
負債合計	11,288,619
III 正味財産の部	
正味財産	51,209,557
正味財産(うち基本金)	51,209,557(17,600,000)
(うち当期正味財産増加額)	(-1,035,352)
負債及び正味財産合計	62,498,176

計算書類に関する注記事項

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
建 物…定額法による減価償却を実施している。
什器・備品…定率法による減価償却を実施している。
- (2) 資金の範囲について
資金の範囲については、現金預金、前払金、未収金、未払金、前受金、預かり金及び未払消費税等を含めることにしている。
なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりである。
- (3) 退職給与引当金について
職員の期末要支給額を計上することになっている。
- (4) 消費税等の会計処理について
税込方式を採用している。

2. 基本財産の増減及びその残高は、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
定期預金(大山基金)	4,400,000	1,000,000	0	5,400,000
投資有価証券(大山基金)	3,200,000	0	1,000,000	2,200,000
定期預金(大島基金)	0	7,000,000	0	7,000,000
投資有価証券(大島基金)	7,000,000	0	7,000,000	0
定期預金(門奈基金)	1,000,000	0	0	1,000,000
定期預金(前田基金)	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計(基本金)	17,600,000	8,000,000	8,000,000	17,600,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	122,379	243,583
普通預金	4,985,093	8,666,487
定期預金	11,000,000	6,000,000
郵便振替	1,092,435	1,728,899
前 払 金	0	274,350
未 収 金	784,000	837,000
合 計	17,983,907	17,750,319
未 払 金	1,119,411	1,452,133
前 受 金	5,041,500	4,760,000
預り金	106,611	109,786
未払消費税等	0	266,200
合 計	6,267,522	6,588,119
次期繰越収支差額	11,716,385	11,162,200

4. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	償却累計額	当期末残高
土地・建物	13,600,000	6,368,404	7,231,596
什器・備品	1,040,837	834,576	206,261
合 計	14,640,837	7,202,980	7,437,857

財 産 目 録

2005年3月31日現在

[資産の部]

(単位：円)

科 目	金 額
(1)流動資産	17,750,319
現金	243,583
事務局手元現金	136,410
冷凍部会手元現金	36,674
関西支部手元現金	46,021
東北・北海道支部手元現金	18,362
九州・西日本支部手元現金	6,116
普通預金	8,666,487
みずほ銀行/本郷支店(事務局)	6,837,623
東京三菱銀行/春日町支店(事務局)	4,999
横浜銀行/追浜支店(冷凍部会)	339,997
りそな銀行/光明池支店(関西支部)	197,538
岩手銀行/高松支店(東北・北海道支部)	869,689
福岡銀行/箱崎支店(九州・西日本支部)	415,429
みずほ信託銀行/本店(大山基金利息)	918
みずほ銀行/本郷支店(大山、門奈基金利息)	294
定期預金	6,000,000
みずほ銀行/本郷支店(事務局)	6,000,000
郵便振替	1,728,899
東京地方郵便局(事務局)	1,113,883
大阪地方郵便局(関西支部)	615,016
未収金	837,000
広告料等	837,000
前払金	274,350
2005年度秋季学会会場費	274,350
(2)固定資産	44,747,857
基本財産	17,600,000
協会褒賞基金(大山基金、みずほ信託、貸付信託)	2,200,000
協会褒賞基金(大山基金、みずほ銀行、定期預金)	5,400,000
協会褒賞基金(大島基金、みずほ銀行、定期預金)	7,000,000
協会褒賞基金(門奈基金、みずほ銀行、定期預金)	1,000,000
協会褒賞基金(前田基金、みずほ銀行、定期預金)	2,000,000
その他の固定資産	27,147,857
土地・建物	7,231,596
什器・備品	206,261
敷金(事務局)	210,000
退職給与引当預金(みずほ銀行、定期預金)	4,300,000
事務所修繕費積立預金(みずほ銀行、定期預金)	200,000
基盤強化・活性化事業積立預金(東京三菱、定期)	10,000,000
基盤強化・活性化事業積立預金(東京三菱、普通)	5,000,000
合 計	62,498,176

[負債の部]

科 目	金 額
(1)流動負債	6,588,119
未払金(学会誌Vol.40 No.2, No.3制作費)	1,452,133
前受金(2005年度会費)	4,760,000
預り金(保険料預り分等)	109,786
未払消費税等	266,200
(2)固定負債	4,700,500
退職給与引当金	4,700,500
合 計	11,288,619

[資産] - [負債] = 51,209,557

上記のとおり報告します。

2005年5月31日 社団法人 低温工学協会
会 長 山 藤 馨

上記の書類を調査し、その適正であることを認めます。

2005年5月31日 監 事 秋 田 調
目 黒 信 一 郎