

平成22年度 決算報告書

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	16,303,192
現金	175,556
普通預金	13,023,904
定期預金	3,000,000
郵便振替	103,732
未収入金	336,000
流動資産合計	16,639,192
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
協会褒賞基金	17,600,000
基本財産合計	17,600,000
(2) 特定資産	
退職給付引当金	6,782,700
事務所修繕費積立金	450,000
基盤強化・活性化事業積立金	0
名簿発行事業積立金	894,115
記念事業積立金	3,079,750
基盤強化事業積立金	5,000,000
特定資産合計	16,206,565
(3) その他固定資産	
建物	4,380,084
什器備品	179,026
土地	2,040,000
ソフトウェア	331,118
敷金	210,000
その他固定資産合計	7,140,228
固定資産合計	40,946,793
資産合計	57,585,985
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	923,205
前受金	117,000
預り金	75,286
未払消費税	223,000
流動負債合計	1,338,491
2. 固定負債	
退職給付引当金	6,782,700
固定負債合計	6,782,700
負債合計	8,121,191
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
指定正味財産合計	0
2. 一般正味財産	
一般正味財産合計	49,464,794
(うち基本財産への充当額)	(17,600,000)
(うち特定資産への充当額)	(16,206,565)
正味財産合計	49,464,794
負債及び正味財産合計	57,585,985

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
基本財産運用益	
協会褒賞基金運用収入	46,655
合 計	46,655
特定資産運用益	
特定資産受取利息	9,055
合 計	9,055
受取会費	
正会員受取会費	9,255,000
賛助会員受取会費	6,400,000
維持会員受取会費	1,180,000
冷凍部会員受取会費	2,220,000
図書会員受取会費	800,000
合 計	19,855,000
事業収益	
研究会・講習会等事業収入	9,564,000
出版事業収入	1,823,300
広告事業収入	3,697,000
合 計	15,084,300
受取補助金等	200,000
受取寄付金	0
雑収益	
受取利息	7,100
雑収益	172,535
合 計	179,635
経常収益計	35,374,645
(2) 経常費用	
事業費	
給料手当	5,791,134
臨時雇用賃金	1,400,000
福利厚生費	567,327
会議費	2,271,741
旅費交通費	2,083,860
通信運搬費	2,094,105
消耗品費	565,720
印刷製本費	8,824,183
賃借料	1,386,840
諸謝金	939,220
委託費	891,805
雑費	159,465
合 計	26,975,400

科 目	金 額
管理費	
給 料	3,860,756
福利厚生費	378,218
会 議 費	271,364
旅費交通費	1,051,450
通信運搬費	596,075
消 耗 品 費	235,316
印刷製本費	96,978
光熱水料費	118,304
賃 借 料	941,520
事務機保守費	556,451
委 託 費	334,582
諸 会 費	169,100
租 税 公 課	256,600
雑 費	283,487
合 計	9,150,201
減価償却費	
建物備品等減価償却繰入額	294,957
引当金繰入額	
退職給付引当金繰入額	336,700
経常費用計	36,757,258
当期経常増減額	-1,382,613
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
固定資産除却損	0
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
当期一般正味財産増減額	-1,382,613
一般正味財産期首残高	50,847,407
一般正味財産期末残高	49,464,794
II 指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
III 正味財産期末残高	49,464,794

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物-定額法による減価償却を実施している。
 什器備品-定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金-従業員退職金の支給に備えるため期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2. 会計方針の変更

該当事項なし

3. 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				
大山基金	7,600,000	0	0	7,600,000
大島基金	7,000,000	0	0	7,000,000
門奈基金	1,000,000	0	0	1,000,000
前田基金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	17,600,000	0	0	17,600,000
特定資産				
退職給付引当金	6,446,000	336,700	0	6,782,700
事務所修繕費積立資産	400,000	50,000	0	450,000
基盤強化・活性化事業積立資産	12,154,061	0	12,154,061	0
名簿発行事業積立資産	1,000,000	0	105,885	894,115
記念事業積立資産	2,000,000	1,190,000	110,250	3,079,750
基盤強化事業積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
小 計	22,000,061	6,576,700	12,370,196	16,206,565
合 計	39,600,061	6,576,700	12,370,196	33,806,565

4. 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				
定期預金	17,600,000	0	17,600,000	0
小 計	17,600,000	0	17,600,000	0
特定資産				
退職給付引当金	6,782,700	0	0	6,782,700
事務所修繕費積立資産	450,000	0	450,000	0
名簿発行事業積立資産	894,115	0	894,115	0
記念事業積立資産	3,079,750	0	3,079,750	0
基盤強化事業積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	16,206,565	0	9,423,865	6,782,700
合 計	33,806,565	0	27,023,865	6,782,700

5. 担保に供している資産

該当事項なし

6. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	11,560,000	7,179,916	4,380,084
什器備品	260,400	81,374	179,026
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	473,025	141,907	331,118
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,543,425	7,403,197	7,140,228

7. 債権について貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債権の債権金額、貸倒引当金の
 当期末残高および当該債権の当期末残高
 該当事項なし
8. 保証債務等の偶発債務
 該当事項なし
9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額及び評価損益
 該当事項なし
10. 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
秋季学会補助金	鹿児島コンベンション協会	0	200,000	200,000	0	
合 計		0	200,000	200,000	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 該当事項なし
12. 関連当事者との取引の内容
 該当事項なし
13. 重要な後発事象
 該当事項なし
14. その他
 該当事項なし

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金	
事務局手元現金	33,571
冷凍部会手元現金	52,722
関西支部手元現金	83,622
東北・北海道支部手元現金	3,975
九州・西日本支部手元現金	1,666
現金合計	175,556
普通預金	
みずほ銀行本郷支店(事務局)	5,123,154
三菱東京UFJ銀行春日町支店(事務局)	6,574,480
三井住友銀行深川支店(冷凍部会)	114,424
三井住友銀行西神中央支店(関西支部)	176,212
七十七銀行芭蕉の辻支店(東北・北海道支部)	427,409
福岡銀行黒門支店(九州・西日本支部)	607,410
みずほ銀行本郷支店	815
普通預金合計	13,023,904
定期預金	
みずほ銀行本郷支店(事務局)	3,000,000
定期預金合計	3,000,000
郵便振替貯金	
東京地方郵便局(事務局)	50,403
神戸西郵便局(関西支部)	53,329
郵便振替貯金合計	103,732
現金預金合計	16,303,192
未収入金(広告料)	336,000
流動資産合計	16,639,192
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
協会褒賞基金(大山基金 みずほ銀行 定期預金)	7,600,000
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
基本財産合計	17,600,000
(2) 特定資産	
退職給付引当金(みずほ銀行 定期預金)	6,782,700
事務所修繕費積立金(みずほ銀行 定期預金)	450,000
名簿発行事業積立金(みずほ銀行 普通預金)	894,115
記念事業積立金(みずほ銀行 普通預金)	3,079,750
基盤活性化事業積立金(三菱東京UFJ銀行 普通預金)	5,000,000
特定資産合計	16,206,565
(3) その他固定資産	
建 物(東京都文京区 事務局)	4,380,084
什器備品(パソコン2台)	179,026
土 地(東京都文京区 事務局建物敷地持分)	2,040,000
敷 金(バレドール本郷301号室)	210,000
ソフトウェア(会計ソフト)	331,118
その他固定資産合計	7,140,228
固定資産合計	40,946,793
資産合計	57,585,985
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金(学会誌Vol.46 No.3製作費)	923,205
前受金(平成23年度会費等)	117,000
預り金(社会保険料 所得税)	75,286
未払消費税	223,000
流動負債合計	1,338,491
2. 固定負債	
退職給与引当金	6,782,700
固定負債合計	6,782,700
負債合計	8,121,191
正味財産	49,464,794
負債および正味財産合計	57,585,985

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額
I 事業活動収支の部		
1. 事業活動収入		
基本財産運用収入	0	46,655
特定資産運用収入	0	9,055
会費収入		
正会員会費収入	9,245,000	9,255,000
賛助会員会費収入	6,800,000	6,400,000
維持会員会費収入	1,101,000	1,180,000
冷凍部会員会費収入	1,910,000	2,220,000
図書会員会費収入	860,000	800,000
会費収入計	19,916,000	19,855,000
事業収入		
研究会・講習会等収入	8,449,500	9,564,000
出版収入	2,660,000	1,823,300
広告収入	3,231,000	3,697,000
事業収入計	14,340,500	15,084,300
補助金等収入	100,000	200,000
雑収益		
受取利息	106,500	7,100
雑収入	1,370,000	172,535
雑収益計	1,476,500	179,635
事業活動収入計	35,833,000	35,374,645
2. 事業活動支出		
事業支出		
給料支出	5,892,000	5,791,134
臨時雇用賃金	1,955,000	1,400,000
福利厚生費	630,000	567,327
会議費	2,004,000	2,271,741
旅費交通費	2,911,500	2,083,860
通信運搬費	1,965,500	2,094,105
消耗品費	943,000	565,720
印刷製本費	8,708,000	8,824,183
賃借料	1,655,000	1,386,840
諸謝金	1,145,000	939,220
委託費	1,479,900	891,805
雑費	895,000	159,465
事業支出計	30,183,900	26,975,400
管理費支出		
給料	3,928,000	3,860,756
福利厚生費	420,000	378,218
会議費	150,000	271,364
旅費交通費	850,000	1,051,450
通信運搬費	650,000	596,075
消耗品費	150,000	235,316
印刷製本費	80,000	96,978
光熱水料費	120,000	118,304
賃借料	950,000	941,520
事務機保守費	700,000	556,451
委託費	300,000	334,582
諸会費	210,000	169,100
租税公課	280,000	256,600
雑費	250,000	283,487
管理費支出計	9,038,000	9,150,201
事業活動支出計	39,221,900	36,125,601
事業活動収支差額	-3,388,900	-750,956

科 目	予 算 額	決 算 額
II 投資活動収支の部		
1. 投資活動収入		
特定資産取崩収入		
基盤強化・活性化事業積立金取崩収入	1,284,900	12,154,061
名簿発行事業基金積立取崩収入	300,000	105,885
記念事業積立金取崩収入	200,000	110,250
投資活動収入計	1,784,900	12,370,196
2. 投資活動支出		
特定資産取得支出		
退職給付引当資産取得支出	300,000	336,700
事務所修繕費積立資産取得支出	50,000	50,000
記念事業積立資産取得支出	280,000	1,190,000
基盤強化事業積立金取得支出	0	5,000,000
特定資産取得支出計	630,000	6,576,700
投資活動支出計	630,000	6,576,700
投資活動収支差額	1,154,900	5,793,496
III 財務活動収支の部		
1. 財務活動収入	0	0
2. 財務活動支出	0	0
財務活動収支差額	0	0
IV 予備費支出	100,000	0
当期収支差額	-2,334,000	5,042,540
前期繰越収支差額	10,258,161	10,258,161
次期繰越収支差額	7,924,161	15,300,701

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払金、未払金、前受金、預り金、未払い消費税を含んでいる。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	10,894,308	16,303,192
未収入金	536,000	336,000
前払金	0	0
合 計	11,430,308	16,639,192
未払金	753,399	923,205
前受金	79,000	117,000
預り金	79,248	75,286
未払消費税	260,500	223,000
合 計	1,172,147	1,338,491
次期繰越収支差額	10,258,161	15,300,701