

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,937,164	17,385,535	-5,448,371
現金	425,439	221,317	204,122
普通預金	11,373,310	17,064,405	-5,691,095
郵便振替	138,415	99,813	38,602
未収入金	378,000	287,000	91,000
前払金	415,350	740,040	-324,690
流動資産合計	12,730,514	18,412,575	-5,682,061
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	7,600,000	7,600,000	0
基本財産合計	7,600,000	7,600,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,430,700	7,150,700	280,000
事務所修繕費積立資産	750,000	600,000	150,000
名簿発行事業積立資産	0	894,115	-894,115
記念事業積立資産	4,379,750	2,949,750	1,430,000
基盤強化事業積立資産	2,650,000	3,700,000	-1,050,000
褒賞事業積立資産	8,870,000	9,300,000	-430,000
コミュニケーション事業積立資産	2,400,000	3,000,000	-600,000
低温技術講習会事業積立資産	1,500,000	0	1,500,000
特定資産合計	27,980,450	27,594,565	385,885
(3) その他固定資産			
建物	4,028,660	4,204,372	-175,712
什器備品	48,826	113,926	-65,100
土地	2,040,000	2,040,000	0
ソフトウェア	141,908	236,513	-94,605
敷金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	6,469,394	6,804,811	-335,417
固定資産合計	42,049,844	41,999,376	50,468
資産合計	54,780,358	60,411,951	-5,631,593
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	474,821	742,711	-267,890
前受金	45,000	6,650,000	-6,605,000
預り金	125,519	124,534	985
未払消費税等	433,800	230,300	203,500
流動負債合計	1,079,140	7,747,545	-6,668,405
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,430,700	7,150,700	280,000
固定負債合計	7,430,700	7,150,700	280,000
負債合計	8,509,840	14,898,245	-6,388,405
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			
一般正味財産合計	46,270,518	45,513,706	756,812
(うち基本財産への充当額)	7,600,000	7,600,000	0
(うち特定資産への充当額)	27,980,450	27,594,565	385,885
正味財産合計	46,270,518	45,513,706	756,812
負債及び正味財産合計	54,780,358	60,411,951	-5,631,593

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
定期預金利息	13,498	39,799	-26,301
合 計	13,498	39,799	-26,301
特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,497	8,985	-3,488
合 計	5,497	8,985	-3,488
受取会費			
正会員受取会費	8,253,000	8,371,000	-118,000
賛助会員受取会費	5,800,000	5,960,000	-160,000
学生会員受取会費	562,500	725,000	-162,500
事業会員受取会費(支部、冷凍部会、図書)	4,180,000	4,210,000	-30,000
合 計	18,795,500	19,266,000	-470,500
事業収益			
研究会・講習会等事業収入	48,711,750	8,933,000	39,778,750
出版事業収入	3,058,040	4,467,860	-1,409,820
広告事業収入	4,941,000	4,036,000	905,000
合 計	56,710,790	17,436,860	39,273,930
受取補助金等	5,800,000	440,000	5,360,000
受取寄付金	0	0	0
雑収益			
受取利息	3,487	3,714	-227
雑収益	620,323	180,680	439,643
合 計	623,810	184,394	439,416
経常収益計	81,949,095	37,376,038	44,573,057
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,515,227	5,557,134	-41,907
臨時雇用賃金	3,901,724	2,042,200	1,859,524
福利厚生費	673,832	1,009,328	-335,496
会議費	16,838,036	2,087,157	14,750,879
旅費交通費	2,688,790	3,018,843	-330,053
通信運搬費	2,305,339	1,766,927	538,412
消耗品費	5,318,630	1,427,796	3,890,834
印刷製本費	15,582,866	10,102,068	5,480,798
賃借料	11,965,397	1,205,050	10,760,347
諸謝金	1,195,477	1,387,165	-191,688
委託費	4,459,125	1,188,245	3,270,880
雑費	594,616	198,206	396,410
退職給付費用	168,000	220,800	-52,800
減価償却費	201,250	201,250	0
合 計	71,408,309	31,412,169	39,996,140
管理費			
給 料	3,676,818	3,704,756	-27,938
退職給付費用	112,000	147,200	-35,200
福利厚生費	449,221	420,885	28,336
会 議 費	243,581	156,250	87,331
旅費交通費	814,170	925,540	-111,370
通信運搬費	507,352	773,001	-265,649
消 耗 品 費	229,761	220,805	8,956
印刷製本費	209,422	308,332	-98,910
光熱水料費	112,509	115,983	-3,474
賃 借 料	941,520	1,067,020	-125,500
消耗什器備品費	877,406	629,119	248,287
委 託 費	493,416	597,418	-104,002
諸 会 費	238,300	232,400	5,900
租 税 公 課	460,450	265,200	195,250
雑 費	283,881	216,881	67,000
減価償却費	134,167	134,167	0
合 計	9,783,974	9,914,957	-130,983
経常費用計	81,192,283	41,327,126	39,865,157
当期経常増減額	756,812	-3,951,088	4,707,900
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	756,812	-3,951,088	4,707,900
一般正味財産期首残高	45,513,706	49,464,794	-3,951,088
一般正味財産期末残高	46,270,518	45,513,706	756,812
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	46,270,518	45,513,706	756,812

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未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

(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				
定期預金 (注) 1	7,600,000	0	0	7,600,000
小 計	7,600,000	0	0	7,600,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,150,700	280,000	0	7,430,700
事務所修繕費積立資産	600,000	150,000	0	750,000
名簿発行事業積立資産	894,115	0	894,115	0
記念事業積立資産	2,949,750	1,430,000	0	4,379,750
基盤強化事業積立資産	3,700,000	0	1,050,000	2,650,000
褒賞事業積立資産	9,300,000	0	430,000	8,870,000
コミュニケーション事業積立資産	3,000,000	0	600,000	2,400,000
低温技術講習会事業積立資産	0	1,500,000	0	1,500,000
小 計	27,594,565	3,360,000	2,974,115	27,980,450
合 計	35,194,565	3,360,000	2,974,115	35,580,450

(注) 1 故大山義年氏、故大島恵一氏、故門奈五兵氏及び前田弘氏により寄贈された財産である。

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	7,600,000	0	7,600,000	0
小 計	7,600,000	0	7,600,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	7,430,700	0	0	7,430,700
事務所修繕費積立資産	750,000	0	750,000	0
名簿発行事業積立資産	0	0	0	0
記念事業積立資産	4,379,750	0	4,379,750	0
基盤強化事業積立資産	2,650,000	0	2,650,000	0
褒賞事業積立資産	8,870,000	0	8,870,000	0
コミュニケーション事業積立資産	2,400,000	0	2,400,000	0
低温技術講習会事業積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0
小 計	27,980,450	0	20,549,750	7,430,700
合 計	35,580,450	0	28,149,750	7,430,700

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

(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	7,531,340	4,028,660
什器備品	260,400	211,574	48,826
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	473,025	331,117	141,908
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,543,425	8,074,031	6,469,394

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
平成24年度日本万国博覧会記念基金事業 助成金	万国博記念事業機構		3,300,000	3,300,000	0	
国際会議(ICEC24-TCM2012)補助金	福岡観光コンベン ションビューロー	0	2,500,000	2,500,000	0	
合 計		0	5,800,000	5,800,000	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25年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額		
(流動資産)						
現金	事務局	冷凍部会	運転資金として	155,779		
			運転資金として	1,000		
			運転資金として	149,462		
			運転資金として	3,233		
			運転資金として	115,965		
				合計	425,439	
	普通預金	みずほ銀行本郷支店 (事務局)	みずほ銀行本郷支店 (事務局)	運転資金として	3,439,061	
				運転資金として	54,112	
				三菱東京UFJ銀行春日町支店 (事務局)	運転資金として	6,918,855
				三井住友銀行深川支店 (冷凍部会)	運転資金として	158,917
				三井住友銀行西神中央支店 (関西支部)	運転資金として	78,898
				山形銀行米沢南支店 (東北・北海道支部)	運転資金として	283,975
				福岡銀行黒門支店 (九州・西日本支部)	運転資金として	439,492
				合計	11,373,310	
郵便振替貯金	東京地方郵便局 (事務局)	神戸西郵便局 (関西支部)	運転資金として	43,303		
			運転資金として	95,112		
			合計	138,415		
未収入金	広告料	学会誌発行事業に供する広告料		378,000		
前払金	タワーホール船堀会場費	春季低温工学・超電導学会開催のため		415,350		
			合計	793,350		
流動資産合計				12,730,514		
(固定資産)						
基本財産						
定期預金	みずほ銀行 定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を諸事業並びに法人で使用している。		7,600,000		
			合計	7,600,000		
特定資産						
退職給付引当資産	みずほ銀行 定期預金	職員の退職金の支払いに備えて積み立てた預金である。		7,430,700		
事務所修繕費積立資産	みずほ銀行 定期預金	事務所の修繕に備えるもの		750,000		
記念事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	記念事業に備えて積み立てた預金		4,379,750		
基盤強化事業積立資産	三菱東京UFJ銀行 普通預金	基盤強化事業のために積み立てた預金である。		2,650,000		
褒賞事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	褒賞事業のために積み立てた預金である。		3,870,000		
同上	みずほ銀行 定期預金	同上		5,000,000		
コミュニケーション事業積立資産	みずほ銀行 定期預金	コミュニケーション事業のために積み立てた預金である。		2,400,000		
低温技術講習会事業積立資産	みずほ銀行 定期預金	低温技術講習会事業のために積み立てた預金である。		1,500,000		
			合計	27,980,450		
その他固定資産						
建物	東京都文京区 事務局	60%は諸事業の利用に相当する公益目的保有財産であり、40%は管理部門の利用に相当する部分である。		4,028,660		
什器備品	パソコン2台	同 上		48,826		
土地	東京都文京区事務局建物敷地持分	同 上		2,040,000		
敷金	パレドール本郷301号室	同 上		210,000		
ソフトウェア	会計ソフト	同 上		141,908		
			合計	6,469,394		
固定資産合計				42,049,844		
資産合計				54,780,358		
(流動負債)						
未払金	学会誌Vol.48 No.3製本費	学会誌出版事業に供する未払い分		474,821		
前受金	会費	2013年度正会員会費		45,000		
預り金	社会保険料 源泉所得税	1から3月分		125,519		
		3月給与他		33,500		
未払消費税等				92,019		
			合計	433,800		
流動負債合計				1,079,140		
(固定負債)						
退職給与引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたものである。		7,430,700		
固定負債合計				7,430,700		
負債合計				8,509,840		
正味財産				46,270,518		