

平成26年度 決算報告書

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	備考
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,626,757	8,712,335	-3,085,578
現金	218,474	317,872	-99,398
普通預金	4,806,258	8,069,429	-3,263,171
郵便振替	602,025	325,034	276,991
未収入金	310,000	329,000	-19,000
前払金	0	330,600	-330,600
流動資産合計	5,936,757	9,371,935	-3,435,178
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	8,024,400	7,727,900	296,500
事務所修繕費積立資産	1,050,000	900,000	150,000
記念事業積立資産	4,350,000	4,040,000	310,000
基盤強化事業積立資産	1,354,004	1,830,000	-475,996
褒賞事業積立資産	8,027,452	8,440,000	-412,548
コミュニケーション事業積立資産	1,200,000	1,800,000	-600,000
低温技術講習会事業積立資産	900,309	1,200,000	-299,691
特定資産合計	24,906,165	25,937,900	-1,031,735
(3) その他固定資産			
建物	3,677,236	3,852,948	-175,712
什器備品	134,505	179,340	-44,835
土地	2,040,000	2,040,000	0
ソフトウェア	122,472	47,303	75,169
敷金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	6,184,213	6,329,591	-145,378
固定資産合計	38,690,378	39,867,491	-1,177,113
資産合計	44,627,135	49,239,426	-4,612,291
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	651,231	1,003,746	-352,515
前受金	27,000	27,000	0
預り金	83,930	80,809	3,121
未払消費税等	212,900	134,800	78,100
流動負債合計	975,061	1,246,355	-271,294
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,024,400	7,727,900	296,500
固定負債合計	8,024,400	7,727,900	296,500
負債合計	8,999,461	8,974,255	25,206
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	35,627,674	40,265,171	-4,637,497
(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)	24,906,165	25,937,900	-1,031,735
正味財産合計	35,627,674	40,265,171	-4,637,497
負債及び正味財産合計	44,627,135	49,239,426	-4,612,291

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	10,252	41,606	-31,354
合 計	10,252	41,606	-31,354
特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,044	6,263	-219
合 計	6,044	6,263	-219
受取会費			
正会員受取会費	7,824,000	7,852,500	-28,500
賛助会員受取会費	5,640,000	5,680,000	-40,000
学生会員受取会費	685,000	537,500	147,500
事業会員受取会費(3支部、冷凍部会、図書)	3,910,000	4,129,000	-219,000
合 計	18,059,000	18,199,000	-140,000
事業収益			
研究会・講習会等事業収入	9,951,600	9,256,000	695,600
出版事業収入	2,268,004	2,528,245	-260,241
広告事業収入	3,214,000	3,398,500	-184,500
合 計	15,433,604	15,182,745	250,859
受取補助金等	24,000	-	24,000
雑収益			
受取利息	2,128	2,905	-777
雑収益	380,137	292,706	87,431
合 計	382,265	295,611	86,654
経常収益計	33,915,165	33,725,225	189,940
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,564,052	5,555,007	9,045
臨時雇用賃金	816,000	805,400	10,600
退職給付費用	177,900	178,320	-420
福利厚生費	689,288	704,197	-14,909
会議費	2,331,338	2,677,086	-345,748
旅費交通費	3,219,191	2,897,424	321,767
通信運搬費	1,464,962	1,669,870	-204,908
減価償却費	160,710	191,486	-30,776
消耗品費	1,072,366	1,300,968	-228,602
印刷製本費	9,291,444	10,043,223	-751,779
賃借料	1,676,610	2,380,180	-703,570
諸謝金	887,144	1,012,160	-125,016
委託費	868,498	832,055	36,443
雑費	154,611	172,503	-17,892
合 計	28,374,114	30,419,879	-2,045,765
経常費用計	28,374,114	30,419,879	-2,045,765
当期経常増減額	-4,458,949	-6,694,654	1,235,705
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	-4,458,949	-6,694,654	1,235,705
一般正味財産期首残高	40,265,171	46,270,518	-6,005,347
一般正味財産期末残高	35,806,222	39,575,864	-3,769,642
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	35,806,222	39,575,864	-3,769,642

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

(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	7,727,900	296,500	0	8,024,400
事務所修繕費積立資産	900,000	150,000	0	1,050,000
記念事業積立資産	4,040,000	310,000	0	4,350,000
基盤強化事業積立資産	1,830,000	0	475,996	1,354,004
褒賞事業積立資産	8,440,000	0	412,548	8,027,452
コミュニケーション事業積立資産	1,800,000	0	600,000	1,200,000
低温技術講習会事業積立資産	1,200,000	200,000	499,691	900,309
小 計	25,937,900	956,500	1,988,235	24,906,165
合 計	33,537,900	956,500	1,988,235	32,506,165

(注) 1 故大山義年氏、故大島恵一氏、故門奈五兵氏及び故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	8,024,400	0	0	8,024,400
事務所修繕費積立資産	1,050,000	0	1,050,000	0
記念事業積立資産	4,350,000	0	4,350,000	0
基盤強化事業積立資産	1,354,004	0	1,354,004	0
褒賞事業積立資産	8,027,452	0	8,027,452	0
コミュニケーション事業積立資産	1,200,000	0	1,200,000	0
低温技術講習会事業積立資産	900,309	0	900,309	0
小 計	24,906,165	0	16,881,765	8,024,400
合 計	32,506,165	0	24,481,765	8,024,400

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	7,882,764	3,677,236
什器備品	179,340	44,835	134,505
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	595,497	473,025	122,472
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,584,837	8,400,624	6,184,213

7. 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
該当事項なし
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27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	運転資金として	72,017
		冷凍部会	運転資金として	16,778
		関西支部	運転資金として	113,329
		東北・北海道支部	運転資金として	0
		九州・西日本支部	運転資金として	16,350
			合計	218,474
	普通預金	みずほ銀行本郷支店（事務局）	運転資金として	2,998,754
		みずほ銀行本郷支店（事務局）	運転資金として	105,970
		三菱東京UFJ銀行春日町支店（事務局）	運転資金として	916,872
		常陽銀行研究学園都市支店（冷凍部会）	運転資金として	50,834
		三井住友銀行豊中支店（関西支部）	運転資金として	184,780
		福岡銀行黒門支店（九州・西日本支部）	運転資金として	549,048
			合計	4,806,258
	郵便振替貯金	東京地方郵便局（事務局）	運転資金として	22,245
		神戸西郵便局（関西支部）	運転資金として	215,851
ゆうちょ銀行：一八店（東北・北海道支部）		運転資金として	363,929	
		合計	602,025	
未収入金 前払金	広告料及び冷凍部会会費	学会誌発行事業に供する広告料等	310,000	
		合計	0	
				310,000
流動資産合計				5,936,757
(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。	8,024,400
	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	1,050,000
	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	4,350,000
	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。	1,354,004
	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。	3,027,452
	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。	1,200,000
	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。	900,309
				合計
				24,906,165
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。	3,677,236
	什器備品	パソコン1台	同 上	134,505
	土地	東京都文京区 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	122,472
				合計
				6,184,213
固定資産合計				38,690,378
資産合計				44,627,135
(流動負債)				
	未払金	学会誌Vol.1.50 No.3製本費、通信運搬費	学会誌出版事業に供する未払い分	651,231
	前受金	会費	2015年度正会員会費	27,000
	預り金			83,930
		所得税	1から3月分	34,200
		社会保険料	3月分	46,662
		源泉所得税	原稿料	3,068
	未払消費税等			212,900
流動負債合計				975,061
(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。	8,024,400
固定負債合計				8,024,400
負債合計				8,999,461
正味財産				35,627,674