

# 平成23年度 決算報告書

## 貸借対照表

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	17,385,535	16,303,192	1,082,343
現金	221,317	175,556	45,761
普通預金	17,064,405	13,023,904	4,040,501
定期預金	0	3,000,000	-3,000,000
郵便振替	99,813	103,732	-3,919
未収入金	287,000	336,000	-49,000
前払金	740,040	0	740,040
流動資産合計	18,412,575	16,639,192	1,773,383
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	7,600,000	17,600,000	-10,000,000
基本財産合計	7,600,000	17,600,000	-10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当金	7,150,700	6,782,700	368,000
事務所修繕費積立金	600,000	450,000	150,000
名簿発行事業積立金	894,115	894,115	0
記念事業積立金	2,949,750	3,079,750	-130,000
基盤強化事業積立金	3,700,000	5,000,000	-1,300,000
褒賞事業積立金	9,300,000	0	9,300,000
コミュニケーション事業積立金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	27,594,565	16,206,565	11,388,000
(3) その他固定資産			
建物	4,204,372	4,380,084	-175,712
什器備品	113,926	179,026	-65,100
土地	2,040,000	2,040,000	0
ソフトウェア	236,513	331,118	-94,605
敷金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	6,804,811	7,140,228	-335,417
固定資産合計	41,999,376	40,946,793	1,052,583
<b>資産合計</b>	<b>60,411,951</b>	<b>57,585,985</b>	<b>2,825,966</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	742,711	923,205	-180,494
前受金	6,650,000	117,000	6,533,000
預り金	124,534	75,286	49,248
未払消費税等	230,300	223,000	7,300
流動負債合計	7,747,545	1,338,491	6,409,054
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	7,150,700	6,782,700	368,000
固定負債合計	7,150,700	6,782,700	368,000
<b>負債合計</b>	<b>14,898,245</b>	<b>8,121,191</b>	<b>6,777,054</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	45,513,706	49,464,794	-3,951,088
(うち基本財産への充当額)	7,600,000	17,600,000	-10,000,000
(うち特定資産への充当額)	27,594,565	16,206,565	11,388,000
正味財産合計	45,513,706	49,464,794	-3,951,088
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>60,411,951</b>	<b>57,585,985</b>	<b>2,825,966</b>

(注) 前年度は社団法人低温工学協会のものである。

正味財産増減計算書  
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	39,799	46,655	-6,856
合 計	<b>39,799</b>	<b>46,655</b>	<b>-6,856</b>
特定資産運用益			
特定資産受取利息	8,985	9,055	-70
合 計	<b>8,985</b>	<b>9,055</b>	<b>-70</b>
受取会費			
正会員受取会費	8,371,000	9,255,000	-884,000
賛助会員受取会費	5,960,000	6,400,000	-440,000
学生会員受取会費	725,000	-	725,000
事業会員受取会費(3支部、冷凍部会、図書)	4,210,000	4,200,000	10,000
合 計	<b>19,266,000</b>	<b>19,855,000</b>	<b>-589,000</b>
事業収益			
研究会・講習会等事業収益	8,933,000	9,564,000	-631,000
出版事業収益	4,467,860	1,823,300	2,644,560
広告事業収益	4,036,000	3,697,000	339,000
合 計	<b>17,436,860</b>	<b>15,084,300</b>	<b>2,352,560</b>
受取補助金等	440,000	200,000	240,000
受取寄付金	0	0	0
雑収益			
受取利息	3,714	7,100	-3,386
雑収益	180,680	172,535	8,145
合 計	<b>184,394</b>	<b>179,635</b>	<b>4,759</b>
<b>経常収益計</b>	<b>37,376,038</b>	<b>35,374,645</b>	<b>2,001,393</b>
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,557,134	5,791,134	-234,000
臨時雇用賃金	2,042,200	1,400,000	642,200
退職給付費用	220,800	-	220,800
福利厚生費	1,009,328	567,327	442,001
会議費	2,087,157	2,271,741	-184,584
旅費交通費	3,018,843	2,083,860	934,983
通信運搬費	1,766,927	2,094,105	-327,178
減価償却費	201,250	-	201,250
消耗品費	1,427,796	565,720	862,076
印刷製本費	10,102,068	8,824,183	1,277,885
賃借料	1,205,050	1,386,840	-181,790
諸謝金	1,387,165	939,220	447,945
委託費	1,188,245	891,805	296,440
雑費	198,206	159,465	38,741
合 計	<b>31,412,169</b>	<b>26,975,400</b>	<b>4,436,769</b>
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給 料	3,704,756	3,860,756	-156,000
退職給付費用	147,200	-	147,200
福利厚生費	420,885	378,218	42,667
会 議 費	156,250	271,364	-115,114
旅費交通費	925,540	1,051,450	-125,910
通信運搬費	773,001	596,075	176,926
減価償却費	134,167	-	134,167
消 耗 品 費	220,805	235,316	-14,511
印刷製本費	308,332	96,978	211,354
光熱水料費	115,983	118,304	-2,321
賃 借 料	1,067,020	941,520	125,500
消耗什器備品費	629,119	556,451	72,668
委 託 費	597,418	334,582	262,836
諸 会 費	232,400	169,100	63,300
租 税 公 課	265,200	256,600	8,600
雑 費	216,881	283,487	-66,606
合 計	<b>9,914,957</b>	<b>9,150,201</b>	<b>764,756</b>
減価償却費			
建物備品等減価償却費	-	294,957	-294,957
引当金繰入額			
退職給付引当金繰入額	-	336,700	-336,700
<b>経常費用計</b>	<b>41,327,126</b>	<b>36,757,258</b>	<b>4,569,868</b>
<b>当期経常費用増減額</b>	<b>-3,951,088</b>	<b>-1,382,613</b>	<b>-2,568,475</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>-3,951,088</b>	<b>-1,382,613</b>	<b>-2,568,475</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>49,464,794</b>	<b>50,847,407</b>	<b>-1,382,613</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>45,513,706</b>	<b>49,464,794</b>	<b>-3,951,088</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>45,513,706</b>	<b>49,464,794</b>	<b>-3,951,088</b>

(注) 前年度は社団法人低温工学協会のものである。

## 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	摘要
基本財産					(注) 1. 2.
定期預金	17,600,000	0	10,000,000	7,600,000	
<b>小 計</b>	<b>17,600,000</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>7,600,000</b>	
特定資産					(注) 2.
退職給付引当金	6,782,700	368,000	0	7,150,700	
事務所修繕費積立資産	450,000	150,000	0	600,000	
名簿発行事業積立資産	894,115	0	0	894,115	
記念事業積立資産	3,079,750	480,000	610,000	2,949,750	
基盤強化事業積立資産	5,000,000	0	1,300,000	3,700,000	
褒賞事業積立資産	0	10,000,000	700,000	9,300,000	
コミュニケーション事業積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000	
<b>小 計</b>	<b>16,206,565</b>	<b>13,998,000</b>	<b>2,610,000</b>	<b>27,594,565</b>	
<b>合 計</b>	<b>33,806,565</b>	<b>13,998,000</b>	<b>12,610,000</b>	<b>35,194,565</b>	

(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。

(注) 2. 平成23年1月27日の理事会決議に基づき10,000,000円を取り崩し、褒賞事業積立資産に振り替えている。

### 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
<b>小 計</b>	<b>7,600,000</b>	<b>0</b>	<b>7,600,000</b>	<b>0</b>
特定資産				
退職給付引当金	7,150,700	0	0	7,150,700
事務所修繕費積立資産	600,000	0	600,000	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	2,949,750	0	2,949,750	0
基盤強化事業積立資産	3,700,000	0	3,700,000	0
褒賞事業積立資産	9,300,000	0	9,300,000	0
コミュニケーション事業積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
<b>小 計</b>	<b>27,594,565</b>	<b>0</b>	<b>20,443,865</b>	<b>7,150,700</b>
<b>合 計</b>	<b>35,194,565</b>	<b>0</b>	<b>28,043,865</b>	<b>7,150,700</b>

### 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	7,355,628	4,204,372
什器備品	260,400	146,474	113,926
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	473,025	236,512	236,513
敷 金	210,000	0	210,000
<b>合 計</b>	<b>14,543,425</b>	<b>7,738,614</b>	<b>6,804,811</b>

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及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、時価及び評価損益

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
2011年度秋季低温工学・超電導学会開催補助金	金沢市産業局観光交流課	0	140,000	140,000	0	
平成23年度学会等開催助成金	石川県商工労働部産業政策課	0	300,000	300,000	0	
<b>合 計</b>		<b>0</b>	<b>440,000</b>	<b>440,000</b>	<b>0</b>	

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24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 関西支部 東北・北海道支部 九州・西日本支部 第24回国際低温工学会議-国際低温材料会議2012現地事務局	運転資金として	29,339		
		運転資金として	500		
		運転資金として	142,543		
		運転資金として	2,456		
		運転資金として	17,755		
		運転資金として	28,724		
		<b>現金合計</b>	<b>221,317</b>		
		普通預金	みずほ銀行本郷支店(事務局) 三菱東京UFJ銀行春日町支店(事務局) 三井住友銀行深川支店(冷凍部会) 三井住友銀行西神中央支店(関西支部) 七十七銀行芭蕉の辻支店(東北・北海道支部) 福岡銀行黒門支店(九州・西日本支部) 福岡銀行周船寺支店(第24回国際低温工学会議-国際低温材料会議2012展示等) 福岡銀行周船寺支店(第24回国際低温工学会議-国際低温材料会議2012会費等) みずほ銀行本郷支店(定期預金利息) みずほ銀行本郷支店(褒賞事業積立利息) みずほ銀行本郷支店(記念事業積立利息) みずほ銀行本郷支店(名簿発行事業積立利息) 三菱東京UFJ銀行春日町支店(基盤強化事業積立利息)	運転資金として	4,809,963
				運転資金として	2,572,607
				運転資金として	270,124
運転資金として	119,741				
運転資金として	347,496				
運転資金として	548,350				
運転資金として	7,983,883				
運転資金として	368,250				
運転資金として	40,614				
運転資金として	1,681				
運転資金として	179				
運転資金として	543				
運転資金として	974				
<b>普通預金合計</b>	<b>17,064,406</b>				
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	42,763		
		運転資金として	57,050		
<b>郵便振替貯金合計</b>		<b>99,813</b>			
未収入金 前払金	広告料 学会誌掲載広告代の未収入金 第24回国際低温工学会議-国際低温材料会議2012関連費用の前払		287,000		
			740,040		
<b>流動資産合計</b>			<b>18,412,575</b>		
(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		
		<b>基本財産合計</b>	<b>7,600,000</b>		
		特定資産	退職給付引当金	みずほ銀行 定期預金	職員の退職金の支払いに備えるもの
				7,150,700	
			事務所修繕費積立金	みずほ銀行 定期預金	事務所の修繕に備えるもの
				600,000	
			名簿発行事業積立金	みずほ銀行 普通預金	名簿発行事業の積立資産であり、特定費用準備資金である
				894,115	
			記念事業積立金	みずほ銀行 普通預金	記念事業の積立資産であり、特定費用準備資金である
	2,949,750				
基盤強化事業積立金	三菱東京UFJ銀行 普通預金	基盤強化事業の積立資産であり、特定費用準備資金である			
	3,700,000				
褒賞事業積立金	みずほ銀行 普通預金	褒賞事業の積立資産であり、特定費用準備資金である			
	9,300,000				
コミュニケーション事業積立金	みずほ銀行 定期預金	コミュニケーション事業の積立資産であり、特定費用準備資金である			
	3,000,000				
<b>特定資産合計</b>		<b>27,594,565</b>			
その他固定資産	建物 什器備品 土地 敷金 ソフトウェア	東京都文京区 事務局	公益目的保有財産であり、諸事業並びに法人で使用している。		
			4,204,372		
		パソコン2台	公益目的保有財産であり、諸事業並びに法人で使用している。		
			113,926		
		東京都文京区 事務局建物敷地持分	公益目的保有財産であり、諸事業並びに法人で使用している。		
			2,040,000		
パレドール本郷301号室	公益目的保有財産であり、諸事業並びに法人で使用している。				
	210,000				
会計ソフト	公益目的保有財産であり、諸事業並びに法人で使用している。				
	236,513				
<b>その他固定資産合計</b>		<b>6,804,811</b>			
<b>固定資産合計</b>			<b>41,999,376</b>		
<b>資産合計</b>			<b>60,411,951</b>		
(流動負債)					
未払金 前受金 預り金 未払消費税等	学会誌Vo1.47 No.3製作費 第24回国際低温工学会議-国際低温材料会議2012展示等 社会保険料 源泉所得税	学会誌出版事業費用の未払い分	742,711		
		第24回国際低温工学会議-国際低温材料会議2012展示等に対する前受金	6,650,000		
			124,534		
			230,300		
<b>流動負債合計</b>			<b>7,747,545</b>		
(固定負債)					
退職給与引当金	みずほ銀行 定期預金	職員の退職金の支払いに備えるもの	7,150,700		
<b>固定負債合計</b>			<b>7,150,700</b>		
<b>負債合計</b>			<b>14,898,245</b>		
<b>正味財産</b>			<b>45,513,706</b>		