

# 平成27年度決算報告書

## 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	備考
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,423,991	5,626,757	1,797,234
現金	346,150	218,474	127,676
普通預金	4,699,063	4,806,258	-107,195
郵便振替	2,378,778	602,025	1,776,753
未収入金	280,000	310,000	-30,000
仮払金	103,556	0	103,556
流動資産合計	7,807,547	5,936,757	1,870,790
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	8,321,600	8,024,400	297,200
事務所修繕費積立資産	1,039,530	1,050,000	-10,470
記念事業積立資産	3,487,794	4,350,000	-862,206
基盤強化事業積立資産	916,828	1,354,004	-437,176
褒賞事業積立資産	7,518,369	8,027,452	-509,083
コミュニケーション事業積立資産	748,508	1,200,000	-451,492
低温技術講習会事業積立資産	624,461	900,309	-275,848
特定資産合計	22,657,090	24,906,165	-2,249,075
(3) その他固定資産			
建物	3,501,525	3,677,236	-175,711
什器備品	89,670	134,505	-44,835
土地	2,040,000	2,040,000	0
ソフトウェア	97,978	122,472	-24,494
敷金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	5,939,173	6,184,213	-245,040
固定資産合計	36,196,263	38,690,378	-2,494,115
資産合計	44,003,810	44,627,135	-623,325
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0	651,231	-651,231
前受金	18,000	27,000	-9,000
仮受金	1,595,000	0	1,595,000
預り金	86,382	83,930	2,452
未払消費税等	843,900	212,900	631,000
流動負債合計	2,543,282	975,061	1,568,221
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,321,600	8,024,400	297,200
固定負債合計	8,321,600	8,024,400	297,200
負債合計	10,864,882	8,999,461	1,865,421
<b>III 正味財産の部</b>			
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	33,138,928	35,627,674	-2,488,746
(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)	22,657,090	24,906,165	-2,249,075
正味財産合計	33,138,928	35,627,674	-2,488,746
負債及び正味財産合計	44,003,810	44,627,135	-623,325

## 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
定期預金利息	2,683	10,252	-7,569
合 計	<b>2,683</b>	<b>10,252</b>	<b>-7,569</b>
特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,780	6,044	-264
合 計	<b>5,780</b>	<b>6,044</b>	<b>-264</b>
受取会費			
正会員受取会費	7,542,750	7,824,000	-281,250
賛助会員受取会費	5,720,000	5,640,000	80,000
学生会員受取会費	670,000	685,000	-15,000
事業会員受取会費(3支部、冷凍部会、図書)	3,815,000	3,910,000	-95,000
合 計	<b>17,747,750</b>	<b>18,059,000</b>	<b>-311,250</b>
事業収益			
研究会・講習会等事業収入	18,608,000	9,951,600	8,656,400
出版事業収入	1,811,245	2,268,004	-456,759
広告事業収入	3,206,500	3,214,000	-7,500
合 計	<b>23,625,745</b>	<b>15,433,604</b>	<b>8,192,141</b>
受取寄附金	50,000		
受取補助金等	2,497,320	24,000	2,473,320
雑収益			
受取利息	1,800	2,128	-328
雑収益	613,295	380,137	233,158
合 計	<b>615,095</b>	<b>382,265</b>	<b>232,830</b>
<b>経常収益計</b>	<b>44,544,373</b>	<b>33,915,165</b>	<b>10,629,208</b>
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,538,882	5,564,052	-25,170
臨時雇用賃金	842,500	816,000	26,500
退職給付費用	178,320	177,900	420
福利厚生費	687,558	689,288	-1,730
会議費	5,513,728	2,331,338	3,182,390
旅費交通費	3,346,543	3,219,191	127,352
通信運搬費	1,460,332	1,464,962	-4,630
減価償却費	147,023	160,710	-13,687
消耗品費	2,017,025	1,072,366	944,659
印刷製本費	10,237,858	9,291,444	946,414
賃借料	3,129,915	1,676,610	1,453,305
諸謝金	1,554,454	887,144	667,310
委託費	1,414,321	868,498	545,823
雑費	413,830	154,611	259,219
合 計	<b>36,482,289</b>	<b>28,374,114</b>	<b>8,108,175</b>

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給 料	3,692,588	3,709,368	-16,780
退職給付費用	118,880	118,600	280
福利厚生費	458,372	459,526	-1,154
会 議 費	143,157	192,476	-49,319
旅費交通費	623,067	892,111	-269,044
通信運搬費	564,081	618,349	-54,268
減価償却費	98,017	107,140	-9,123
消 耗 品 費	780,298	952,747	-172,449
修繕費	160,470	-	160,470
印刷製本費	185,760	83,434	102,326
光熱水料費	131,599	148,128	-16,529
賃 借 料	1,098,280	941,520	156,760
委 託 費	1,336,230	1,320,047	16,183
諸 会 費	164,835	214,900	-50,065
租 税 公 課	867,600	239,300	628,300
雑 費	127,596	180,902	-53,306
合 計	<b>10,550,830</b>	<b>10,178,548</b>	<b>372,282</b>
経常費用計	<b>47,033,119</b>	<b>38,552,662</b>	<b>8,480,457</b>
当期経常増減額	-2,488,746	-4,637,497	2,148,751
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	-2,488,746	-4,637,497	2,148,751
一般正味財産期首残高	<b>35,627,674</b>	<b>40,265,171</b>	<b>-4,637,497</b>
一般正味財産期末残高	<b>33,138,928</b>	<b>35,627,674</b>	<b>-2,488,746</b>
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	<b>33,138,928</b>	<b>35,627,674</b>	<b>-2,488,746</b>

## 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	8,024,400	297,200	0	8,321,600
事務所修繕費積立資産	1,050,000	150,000	160,470	1,039,530
記念事業積立資産	4,350,000	290,000	1,152,206	3,487,794
基盤強化事業積立資産	1,354,004	0	437,176	916,828
褒賞事業積立資産	8,027,452	0	509,083	7,518,369
コミュニケーション事業積立資産	1,200,000	0	451,492	748,508
低温技術講習会事業積立資産	900,309	200,000	475,848	624,461
小 計	24,906,165	937,200	3,186,275	22,657,090
合 計	32,506,165	937,200	3,186,275	30,257,090

(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	8,321,600	0	0	8,321,600
事務所修繕費積立資産	1,039,530	0	1,039,530	0
記念事業積立資産	3,487,794	0	3,487,794	0
基盤強化事業積立資産	916,828	0	916,828	0
褒賞事業積立資産	7,518,369	0	7,518,369	0
コミュニケーション事業積立資産	748,508	0	748,508	0
低温技術講習会事業積立資産	624,461	0	624,461	0
小 計	22,657,090	0	14,335,490	8,321,600
合 計	30,257,090	0	21,935,490	8,321,600

### 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	8,058,475	3,501,525
什器備品	179,340	89,670	89,670
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	122,472	24,494	97,978
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,111,812	8,172,639	5,939,173

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

(単位：円)

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	貸借対照表の記載区分
松江市コンベンション開催支援補助金	一般財団法人く びきメッセ	0	477,320	477,320	0	
International Workshop on Cooling- system for HTS Application開催補助金	一般財団法人く びきメッセ	0	1,500,000	1,500,000	0	
コンベンション補助金	姫路市観光コン ベンション ビューロー	0	520,000	520,000	0	
<b>合 計</b>		0	2,497,320	2,497,320	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28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	
<b>(流動資産)</b>				
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	運転資金として	72,623	
		運転資金として	68,371	
		運転資金として	136,753	
		運転資金として	0	
		運転資金として	68,403	
		合計	346,150	
	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) 三菱東京UFJ銀行春日町支店(事務局) 常陽銀行研究学園都市支店(冷凍部会) 三井住友銀行豊中支店(関西支部) 福岡銀行黒門支店(九州・西日本支部)		3,227,589
			運転資金として	108,653
			運転資金として	466,799
			運転資金として	72,373
			運転資金として	365,578
			運転資金として	458,071
			合計	4,699,063
	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) ゆうちょ銀行：一二八店(東北・北海道支部) ゆうちょ銀行：0一九点(寄附金)	運転資金として	151,679
			運転資金として	71,895
運転資金として			564,504	
仮受金として			1,590,700	
合計			2,378,778	
未収入金	広告料	広告料等	280,000	
仮払金		設立50周年記念関連事業として	103,556	
		合計	383,556	
<b>流動資産合計</b>			<b>7,807,547</b>	
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
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	
<b>特定資産</b>				
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。	8,321,600	
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	1,039,530	
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	3,487,794	
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。	916,828	
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。	2,518,369	
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。	748,508	
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。	624,461	
		合計	22,657,090	
<b>その他固定資産</b>				
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。	3,501,525	
什器備品	パソコン1台	同上	89,670	
土地	東京都文京区 敷地持分	事務局建物 同上	2,040,000	
敷金	パレドール本郷301号室	同上	210,000	
ソフトウエア	会計ソフト	同上	97,978	
		合計	5,939,173	
<b>固定資産合計</b>			<b>36,196,263</b>	
<b>資産合計</b>			<b>44,003,810</b>	
<b>(流動負債)</b>				
前受金		2016年度正会員会費	18,000	
仮受金		設立50周年記念関連事業として	1,595,000	
預り金			86,382	
	所得税	1から3月分	34,290	
	社会保険料	3月分	46,989	
	源泉所得税	原稿料	5,103	
未払消費税等			843,900	
<b>流動負債合計</b>			<b>2,543,282</b>	
<b>(固定負債)</b>				
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。	8,321,600	
<b>固定負債合計</b>			<b>8,321,600</b>	
<b>負債合計</b>			<b>10,864,882</b>	
<b>正味財産</b>			<b>33,138,928</b>	

財産目録

平成28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	
<b>(流動資産)</b>				
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	運転資金として	72,623	
		運転資金として	68,371	
		運転資金として	136,753	
		運転資金として	0	
		運転資金として	68,403	
		合計	346,150	
	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) 三菱東京UFJ銀行春日町支店(事務局) 常陽銀行研究学園都市支店(冷凍部会) 三井住友銀行豊中支店(関西支部) 福岡銀行黒門支店(九州・西日本支部)		3,227,589
			運転資金として	108,653
			運転資金として	466,799
			運転資金として	72,373
			運転資金として	365,578
			運転資金として	458,071
			合計	4,699,063
	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) ゆうちょ銀行：一二八店(東北・北海道支部) ゆうちょ銀行：0一九点(寄附金)	運転資金として	151,679
			運転資金として	71,895
運転資金として			564,504	
仮受金として			1,590,700	
合計			2,378,778	
未収入金	広告料	広告料等	280,000	
仮払金		設立50周年記念関連事業として	103,556	
		合計	383,556	
<b>流動資産合計</b>			<b>7,807,547</b>	
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
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	
<b>特定資産</b>				
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。	8,321,600	
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	1,039,530	
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	3,487,794	
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。	916,828	
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。	2,518,369	
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。	748,508	
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。	624,461	
		合計	22,657,090	
<b>その他固定資産</b>				
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。	3,501,525	
什器備品	パソコン1台	同上	89,670	
土地	東京都文京区 敷地持分	事務局建物	同上	
敷金	パレドール本郷301号室	同上	210,000	
ソフトウエア	会計ソフト	同上	97,978	
		合計	5,939,173	
<b>固定資産合計</b>			<b>36,196,263</b>	
<b>資産合計</b>			<b>44,003,810</b>	
<b>(流動負債)</b>				
前受金		2016年度正会員会費	18,000	
仮受金		設立50周年記念関連事業として	1,595,000	
預り金			86,382	
	所得税	1から3月分	34,290	
	社会保険料	3月分	46,989	
	源泉所得税	原稿料	5,103	
未払消費税等			843,900	
<b>流動負債合計</b>			<b>2,543,282</b>	
<b>(固定負債)</b>				
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。	8,321,600	
<b>固定負債合計</b>			<b>8,321,600</b>	
<b>負債合計</b>			<b>10,864,882</b>	
<b>正味財産</b>			<b>33,138,928</b>	