

平成28年度決算報告書

貸借対照表

平成29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	10,734,296	7,423,991	3,310,305
未収入金	1,561,473	280,000	1,281,473
前払金	56,710	0	56,710
仮払金	0	103,556	-103,556
流動資産合計	12,352,479	7,807,547	4,544,932
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	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	229,300	8,321,600	-8,092,300
コミュニケーション事業積立資産	370,763	748,508	-377,745
事務所修繕費積立資産	1,739,530	1,039,530	700,000
記念事業準備金	5,097,794	3,487,794	1,610,000
基盤強化事業積立資産	916,828	916,828	0
褒賞事業積立資産	7,089,283	7,518,369	-429,086
低温技術講習会	324,861	624,461	-299,600
特定資産合計	15,768,359	22,657,090	-6,888,731
(3) その他固定資産			
建物	3,366,273	3,501,525	-135,252
什器備品	44,835	89,670	-44,835
土地	2,040,000	2,040,000	0
ソフトウェア(会計ソフト)	73,484	97,978	-24,494
敷金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	5,734,592	5,939,173	-204,581
固定資産合計	29,102,951	36,196,263	-7,093,312
資産合計	41,455,430	44,003,810	-2,548,380
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	493,691	0	493,691
前受金	42,000	18,000	24,000
預り金	102,582	86,382	16,200
仮受金	0	1,595,000	-1,595,000
未払消費税等	20,200	843,900	-823,700
流動負債合計	658,473	2,543,282	-1,884,809
2. 固定負債			
退職給付引当金	229,300	8,321,600	-8,092,300
固定負債合計	229,300	8,321,600	-8,092,300
負債合計	887,773	10,864,882	-9,977,109
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	40,567,657	33,138,928	7,428,729
一般正味財産合計	40,567,657	33,138,928	7,428,729
正味財産合計	40,567,657	33,138,928	7,428,729
負債及び正味財産合計	41,455,430	44,003,810	-2,548,380

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	4,316	2,683	1,633
基本財産運用収入	4,316	2,683	1,633
特定資産運用益	1,834	5,780	-3,946
特定資産受取利息	1,834	5,780	-3,946
受取会費	16,967,500	17,747,750	-780,250
正会員会費収入	7,444,500	7,542,750	-98,250
賛助会員会費収入	5,320,000	5,720,000	-400,000
学生会員会費収入	550,000	670,000	-120,000
事業会員会費収入	3,653,000	3,815,000	-162,000
関西支部会費	740,000	740,000	0
東北・北海道支部会費	320,000	320,000	0
九州・西日本支部会費	280,000	280,000	0
冷凍部会会費	1,670,000	1,790,000	-120,000
図書会費	643,000	685,000	-42,000
事業収益	33,010,280	23,625,745	9,384,535
研究会・講習会収入	22,771,000	18,608,000	4,163,000
出版収入	2,007,280	1,811,245	196,035
広告収入	8,232,000	3,206,500	5,025,500
受取補助金等	3,721,193	2,497,320	1,223,873
コンベンション等補助金	0	2,497,320	-2,497,320
受取補助金	1,150,000	0	1,150,000
受取助成金	2,571,193	0	2,571,193
受取寄付金	2,770,000	50,000	2,720,000
雑収益	191,140	615,095	-423,955
受取利息	178	1,800	-1,622
雑収入	190,962	613,295	-422,333
経常収益計	56,666,263	44,544,373	12,121,890
(2) 経常費用			
事業費	43,421,101	36,482,289	6,938,812
給料手当	5,930,655	5,538,882	391,773
臨時雇賃金	489,250	842,500	-353,250
退職給付費用	150,558	178,320	-27,762
福利厚生費	978,949	687,558	291,391
会議費	7,374,008	5,513,728	1,860,280
旅費交通費	4,539,342	3,346,543	1,192,799
通信運搬費	1,264,126	1,460,332	-196,206
減価償却費	122,748	147,023	-24,275
消耗品費	2,913,968	2,017,025	896,943
印刷製本費	9,507,447	10,237,858	-730,411
光熱水料費	89,907	0	89,907
賃借料	3,443,626	3,129,915	313,711
諸謝金	2,237,842	1,554,454	683,388
諸会費	189,083	0	189,083
租税公課	382,554	0	382,554
委託費	3,573,593	1,414,321	2,159,272
雑費	233,445	413,830	-180,385
管理費	6,356,933	10,550,830	-4,193,897
給料手当	3,101,716	3,692,588	-590,872
退職給付費用	78,742	118,880	-40,138
福利厚生費	511,988	458,372	53,616
会議費	94,358	143,157	-48,799
旅費交通費	667,183	623,067	44,116
通信運搬費	241,123	564,081	-322,958
減価償却費	81,833	98,017	-16,184
消耗品費	308,942	780,298	-471,356
修繕費	0	160,470	-160,470
印刷製本費	71,769	185,760	-113,991
光熱水料費	47,021	131,599	-84,578
賃借料	356,680	1,098,280	-741,600
諸会費	98,890	164,835	-65,945
租税公課	200,074	867,600	-667,526
委託費	458,635	1,336,230	-877,595
雑費	37,979	127,596	-89,617
経常費用計	49,778,034	47,033,119	2,744,915
評価損益等調整前当期経常増減額	6,888,229	-2,488,746	9,376,975
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	6,888,229	-2,488,746	9,376,975

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	540,500	0	540,500
経常外収益計	540,500	0	540,500
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	540,500	0	540,500
当期一般正味財産増減額	7,428,729	-2,488,746	9,917,475
一般正味財産期首残高	33,138,928	35,627,674	-2,488,746
一般正味財産期末残高	40,567,657	33,138,928	7,428,729
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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	40,567,657	33,138,928	7,428,729

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	8,321,600	229,300	8,321,600	229,300
事務所修繕費積立資産	1,039,530	700,000	0	1,739,530
記念事業積立資産	3,487,794	1,610,000	0	5,097,794
基盤強化事業積立資産	916,828	0	0	916,828
褒賞事業積立資産	7,518,369	0	429,086	7,089,283
コミュニケーション事業積立資産	748,508	0	377,745	370,763
低温技術講習会事業積立資産	624,461	200,000	499,600	324,861
小 計	22,657,090	2,739,300	9,628,031	15,768,359
合 計	30,257,090	2,739,300	9,628,031	23,368,359

(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	229,300	0	0	229,300
事務所修繕費積立資産	1,739,530	0	1,739,530	0
記念事業積立資産	5,097,794	0	5,097,794	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	7,089,283	0	7,089,283	0
コミュニケーション事業積立資産	370,763	0	370,763	0
低温技術講習会事業積立資産	324,861	0	324,861	0
小 計	15,768,359	0	15,539,059	229,300
合 計	23,368,359	0	23,139,059	229,300

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	8,193,727	3,366,273
什器備品	179,340	134,505	44,835
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	122,472	48,988	73,484
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,111,812	8,377,220	5,734,592

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
石川県学会等開催助成金	石川県	0	2,300,000	2,300,000	0	
金沢市学会開催補助金	金沢市	0	1,150,000	1,150,000	0	
子どもゆめ基金助成金	(独法) 国立青少年教育振興機構	0	271,193	271,193	0	
合 計		0	3,721,193	3,721,193	0	

(注) 子どもゆめ基金助成金は実績報告書の審査により交付額が確定する。

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

平成27年度過払消費税の還付による経常外収益は 540,500円である。

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

財務諸表に対する注記3. に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	8,321,600	229,300	8,321,600	-	229,300

(注) 計上基準は財務諸表に対する注記1. (2) に記載している。

財 産 目 録

平成29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 ICMC/CSSJ50		運転資金として	165,968		
			運転資金として	61,538		
			運転資金として	64,390		
				0		
			運転資金として	46,107		
				0		
			合計	338,003		
			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) 三井住友銀行守谷支店(ICMC/CSSJ50)			6,735,986
					運転資金として	112,969
運転資金として	464,111					
運転資金として	292,137					
運転資金として	625,037					
運転資金として	499,524					
	0					
合計	8,729,764					
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:一八店(東北・北海道支部) ゆうちょ銀行:〇一九店(寄附金)		運転資金として	1,182,991			
		運転資金として	100,388			
		運転資金として	383,150			
		合計	1,666,529			
未収入金						
広告料 学会誌掲載料、消費税還付、受取助成金等			322,000			
		合計	1,239,473			
前払金						
		2017年秋季学会会場費の前払い分	56,710			
		合計	56,710			
流動資産合計				12,352,479		
(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。	229,300		
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	1,739,530		
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	5,097,794		
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。	2,089,283		
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。	370,763		
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。	324,861		
合計				15,768,359		
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。	3,366,273		
什器備品	パソコン1台		同上	44,835		
土地	東京都文京区本郷6-12-8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	73,484		
合計				5,734,592		
固定資産合計				29,102,951		
資産合計				41,455,430		
(流動負債)						
未払金			学会誌編集費、厚生年金、消耗品等	493,691		
前受金			2017年度会員会費	42,000		
預り金				102,582		
	所得税		1から3月分	33,190		
	社会保険料		3月分	41,638		
	雇用保険料		3月分	27,754		
未払消費税等				20,200		
流動負債合計				658,473		
(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。	229,300		
固定負債合計				229,300		
負債合計				887,773		
正味財産				40,567,657		