

平成29年度決算報告書

貸借対照表

平成30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	4,158,380	10,734,296	-6,575,916
現金	552,840	338,003	214,837
普通預金	2,962,384	8,729,764	-5,767,380
郵便振替	643,156	1,666,529	-1,023,373
未収入金	323,500	1,561,473	-1,237,973
前払金	0	56,710	-56,710
流動資産合計	4,481,880	12,352,479	-7,870,599
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	459,600	229,300	230,300
事務所修繕費積立資産	1,739,530	1,739,530	0
記念事業積立資産	5,407,794	5,097,794	310,000
出版事業強化事業積立資産	6,000,000	0	6,000,000
コミュニケーション事業積立資産	0	370,763	-370,763
基盤強化事業Ⅱ積立資産	2,000,000	0	2,000,000
国際会議準備事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000
低温・超電導市場調査事業積立資産	300,000	0	300,000
委員会・研究会活動促進事業積立資産	600,000	0	600,000
基盤強化事業積立資産	0	916,828	-916,828
褒賞事業積立資産	6,538,215	7,089,283	-551,068
低温技術講習会事業積立資産	0	324,861	-324,861
特定資産合計	24,045,139	15,768,359	8,276,780
(3) その他固定資産			
建物	3,231,021	3,366,273	-135,252
什器備品	121,825	44,835	76,990
土地	2,040,000	2,040,000	0
ソフトウェア	48,990	73,484	-24,494
敷金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	5,651,836	5,734,592	-82,756
固定資産合計	37,296,975	29,102,951	8,194,024
資産合計	41,778,855	41,455,430	323,425
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	891,158	493,691	397,467
前受金	32,000	42,000	-10,000
預り金	152,645	102,582	50,063
未払消費税等	316,100	20,200	295,900
流動負債合計	1,391,903	658,473	733,430
2. 固定負債			
退職給付引当金	459,600	229,300	230,300
固定負債合計	459,600	229,300	230,300
負債合計	1,851,503	887,773	963,730
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	39,927,352	40,567,657	-640,305
一般正味財産合計	39,927,352	40,567,657	-640,305
正味財産合計	39,927,352	40,567,657	-640,305
負債及び正味財産合計	41,778,855	41,455,430	323,425

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	2,044	4,316	-2,272
基本財産運用収入	2,044	4,316	-2,272
特定資産運用益	4,484	1,834	2,650
特定資産受取利息	4,484	1,834	2,650
受取会費	16,860,500	16,967,500	-107,000
正会員会費収入	7,147,500	7,444,500	-297,000
賛助会員会費収入	5,280,000	5,320,000	-40,000
学生会員会費収入	650,000	550,000	100,000
事業会員会費収入	3,783,000	3,653,000	130,000
関西支部会費	800,000	740,000	60,000
東北・北海道支部会費	340,000	320,000	20,000
九州・西日本支部会費	280,000	280,000	0
冷凍部会会費	1,680,000	1,670,000	10,000
図書会費	683,000	643,000	40,000
事業収益	17,848,532	33,010,280	-15,161,748
研究会・講習会収入	13,111,000	22,771,000	-9,660,000
出版収入	1,076,532	2,007,280	-930,748
広告収入	3,661,000	8,232,000	-4,571,000
受取補助金等	1,875,000	3,721,193	-1,846,193
コンベンション等補助金	1,200,000	0	1,200,000
受取補助金	0	1,150,000	-1,150,000
受取助成金	675,000	2,571,193	-1,896,193
受取寄付金	0	2,770,000	-2,770,000
雑収益	260,004	191,140	68,864
受取利息	312	178	134
雑収入	259,692	190,962	68,730
経常収益計	36,850,564	56,666,263	-19,815,699
(2) 経常費用			
事業費	31,789,069	43,421,101	-11,632,032
給料手当	5,374,431	5,930,655	-556,224
臨時雇賃金	599,750	489,250	110,500
退職給付費用	150,501	150,558	-57
福利厚生費	857,764	978,949	-121,185
会議費	1,617,317	7,374,008	-5,756,691
旅費交通費	3,537,837	4,539,342	-1,001,505
通信運搬費	1,268,233	1,264,126	4,107
減価償却費	159,296	122,748	36,548
消耗品費	1,821,049	2,913,968	-1,092,919
印刷製本費	8,123,551	9,507,447	-1,383,896
光熱水料費	101,258	89,907	11,351
賃借料	4,057,309	3,443,626	613,683
諸謝金	1,559,854	2,237,842	-677,988
諸会費	165,335	189,083	-23,748
租税公課	224,249	382,554	-158,305
支払負担金	110,960	0	110,960
委託費	1,920,919	3,573,593	-1,652,674
雑費	139,456	233,445	-93,989
管理費	5,701,800	6,356,933	-655,133
給料手当	2,849,641	3,101,716	-252,075
退職給付費用	79,799	78,742	1,057
福利厚生費	454,805	511,988	-57,183
会議費	17,556	94,358	-76,802
旅費交通費	413,456	667,183	-253,727
通信運搬費	379,475	241,123	138,352
減価償却費	106,196	81,833	24,363
消耗品費	244,668	308,942	-64,274
印刷製本費	86,212	71,769	14,443
光熱水料費	53,689	47,021	6,668
賃借料	384,761	356,680	28,081
諸会費	87,664	98,890	-11,226
租税公課	118,901	200,074	-81,173
委託費	379,990	458,635	-78,645
雑費	44,987	37,979	7,008
経常費用計	37,490,869	49,778,034	-12,287,165

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	-640,305	6,888,229	-7,528,534
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	-640,305	6,888,229	-7,528,534
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	540,500	-540,500
経常外収益計	0	540,500	-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	0	540,500	-540,500
当期一般正味財産増減額	-640,305	7,428,729	-8,069,034
一般正味財産期首残高	40,567,657	33,138,928	7,428,729
一般正味財産期末残高	39,927,352	40,567,657	-640,305
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	39,927,352	40,567,657	-640,305

## 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	229,300	230,300	0	459,600
事務所修繕費積立資産	1,739,530	0	0	1,739,530
記念事業積立資産	5,097,794	310,000	0	5,407,794
褒賞事業積立資産	7,089,283	0	551,068	6,538,215
基盤強化事業積立資産	916,828	0	916,828	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
出版事業強化事業積立資産	0	6,000,000	0	6,000,000
基盤強化事業Ⅱ積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
国際会議事業積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
低温・超電導市場調査事業積立資産	0	300,000	0	300,000
委員会・研究会活動促進事業積立資産	0	600,000	0	600,000
小 計	15,768,359	10,440,300	2,163,520	24,045,139
合 計	23,368,359	10,440,300	2,163,520	31,645,139

(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 (注) 1	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	459,600	0	0	459,600
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	5,407,794	0	5,407,794	0
褒賞事業積立資産	6,538,215	0	6,538,215	0
基盤強化事業積立資産	0	0	0	0
コミュニケーション事業積立資産	0	0	0	0
低温技術講習会事業積立資産	0	0	0	0
出版事業強化事業積立資産	6,000,000	0	6,000,000	0
基盤強化事業Ⅱ積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
国際会議事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
低温・超電導市場調査事業積立資産	300,000	0	300,000	0
委員会・研究会活動促進事業積立資産	600,000	0	600,000	0
小 計	24,045,139	0	23,585,539	459,600
合 計	31,645,139	0	31,185,539	459,600

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	8,328,979	3,231,021
什器備品	362,076	240,251	121,825
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	122,472	73,482	48,990
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,294,548	8,642,712	5,651,836

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	貸借対照表上の記載区分
宮崎県MICE開催支援補助金	公財) みやざき観光コンベンション協会	0	1,200,000	1,200,000	0	
高知県開催支援助成金	公財) 高知県観光コンベンション協会	0	675,000	675,000	0	
合 計		0	1,875,000	1,875,000	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

## 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	229,300	230,300	0	0	459,600

(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30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	182,282	
		冷凍部会	315,331	
		関西支部	40,226	
		東北・北海道支部	0	
		九州・西日本支部	15,001	
		合計	552,840	
	普通預金	みずほ銀行本郷支店(事務局)	986,633	
		みずほ銀行本郷支店(事務局)	115,013	
		三菱東京UFJ銀行春日町支店(事務局)	463,583	
		常陽銀行研究学園都市支店(冷凍部会)	0	
		三井住友銀行豊中支店(関西支部)	883,219	
		福岡銀行黒門支店(九州・西日本支部)	513,936	
		合計	2,962,384	
	郵便振替	東京地方郵便局(事務局)	19,255	
		神戸西郵便局(関西支部)	174,401	
ゆうちょ銀行:一八店(東北・北海道支部)		449,500		
ゆうちょ銀行:〇一九店(寄附金)		0		
	合計	643,156		
未収入金		広告料	283,500	
		学会誌53-2冊子代	40,000	
	合計	323,500		
流動資産合計			4,481,880	
(固定資産)	基本財産	基本財産	7,600,000	
			7,600,000	
	特定資産	退職給付引当資産	みずほ銀行 定期預金	459,600
		事務所修繕費積立資産	みずほ銀行 定期預金	1,739,530
		記念事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	5,407,794
		褒賞事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	1,538,215
		同上	みずほ銀行 定期預金	5,000,000
		コミュニケーション事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	0
		基盤強化事業積立資産	三菱東京UFJ銀行 普通預金	0
		低温技術講習会事業積立資産	みずほ銀行 定期預金	0
		出版事業強化事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	6,000,000
		基盤強化事業Ⅱ積立資産	みずほ銀行 普通預金	2,000,000
		国際会議準備事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	1,000,000
		低温・超電導市場調査事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	300,000
		委員会・研究会活動促進事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	600,000
			合計	24,045,139
	その他固定資産	建物	東京都文京区 事務局	3,231,021
				121,825
		什器備品 土地 敷金 ソフトウェア	パソコン2台	2,040,000
			東京都文京区本郷6-12-8事務局建物敷地持分	48,990
			パレドール本郷301号室 会計ソフト	210,000
		合計	5,651,836	
	固定資産合計			37,296,975
	資産合計			41,778,855
	(流動負債)	未払金 前受金 預り金	学会誌出版費、HP委託費、運搬費等	891,158
			2018年度会員会費	32,000
				152,645
			1月から3月分	32,450
			2月、3月分	89,445
平成29年度分			18,318	
未払消費税等		住民税	10,800	
	源泉所得税	1,632		
	合計	316,100		
流動負債合計			1,391,903	
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	459,600	
固定負債合計			459,600	
負債合計			1,851,503	
正味財産			39,927,352	