

令和5年度 決算報告書

貸借対照表

令和 6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	13,572,880	9,985,244	3,587,636
未収入金	295,722	904,297	△ 608,575
前払金	59,760	264,960	△ 205,200
前払費用	20,120	0	20,120
流動資産合計	13,948,482	11,154,501	2,793,981
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	1,968,800	1,560,580	408,220
事務所修繕費積立資産	1,642,978	1,642,978	0
記念事業積立資産	2,987,794	5,157,794	△ 2,170,000
出版事業強化事業積立資産	7,500,000	10,000,000	△ 2,500,000
基盤強化事業Ⅱ積立資産	2,491,251	3,482,594	△ 991,343
国際会議準備事業積立資産	943,494	943,494	0
教育・セミナー積立資産	1,102,000	1,302,000	△ 200,000
褒賞事業積立資産	3,748,534	4,329,567	△ 581,033
特定資産合計	22,384,851	28,419,007	△ 6,034,156
(3) その他固定資産			
建物	2,419,509	2,554,761	△ 135,252
什器備品	0	1	△ 1
土地	2,040,000	2,040,000	0
ソフトウェア	691,627	1,094,107	△ 402,480
敷金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	5,361,136	5,898,869	△ 537,733
固定資産合計	35,345,987	41,917,876	△ 6,571,889
資産合計	49,294,469	53,072,377	△ 3,777,908
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	922,352	939,125	△ 16,773
前受金	530,000	545,000	△ 15,000
預り金	162,307	95,984	66,323
未払消費税等	315,200	0	315,200
流動負債合計	1,929,859	1,580,109	349,750
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,968,800	1,560,580	408,220
固定負債合計	1,968,800	1,560,580	408,220
負債合計	3,898,659	3,140,689	757,970
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	45,395,810	49,931,688	△ 4,535,878
正味財産合計	45,395,810	49,931,688	△ 4,535,878
負債及び正味財産合計	49,294,469	53,072,377	△ 3,777,908

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,061	400	661
基本財産運用収入	1,061	400	661
特定資産運用益	239	268	△ 29
特定資産受取利息	239	268	△ 29
受取会費	16,655,770	14,349,770	2,306,000
正会員会費収入	6,166,500	6,210,000	△ 43,500
賛助会員会費収入	6,660,000	4,520,000	2,140,000
学生会員会費収入	587,500	490,000	97,500
事業会員会費収入	3,241,770	3,129,770	112,000
関西支部会費	760,000	760,000	0
東北・北海道支部会費	160,000	140,000	20,000
九州・西日本支部会費	300,000	320,000	△ 20,000
冷凍部会会費	1,594,000	1,482,000	112,000
図書会費	427,770	427,770	0
事業収益	14,119,022	15,115,006	△ 995,984
研究会・講習会収入	10,723,200	10,773,500	△ 50,300
出版収入	774,322	1,403,506	△ 629,184
広告収入	2,621,500	2,908,000	△ 286,500
雑収入	0	30,000	△ 30,000
受取補助金等	300,000	513,073	△ 213,073
受取助成金	300,000	513,073	△ 213,073
雑収益	269,987	222,721	47,266
受取利息	188	169	19
雑収入	269,799	222,552	47,247
経常収益計	31,346,079	30,201,238	1,144,841
(2) 経常費用			
事業費	30,770,598	27,362,546	3,408,052
給料手当	6,018,651	5,461,967	556,684
臨時雇賃金	535,145	410,619	124,526
退職給付費用	280,488	157,885	122,603
福利厚生費	842,010	676,896	165,114
会議費	1,984,020	1,235,669	748,351
旅費交通費	2,481,017	1,149,415	1,331,602
通信運搬費	1,461,736	1,206,128	255,608
減価償却費	458,640	458,640	0
消耗品費	524,844	659,379	△ 134,535
印刷製本費	7,445,918	8,003,103	△ 557,185
光熱水料費	86,153	105,530	△ 19,377
賃借料	2,543,076	2,200,885	342,191
諸謝金	1,727,581	1,294,933	432,648
諸会費	74,221	60,853	13,368
租税公課	309,834	18,428	291,406
報償費	776,218	519,086	257,132
支払負担金	87,100	87,100	0
委託費	2,770,139	3,442,837	△ 672,698
雑費	363,807	213,193	150,614
管理費	5,111,359	5,208,320	△ 96,961
給料手当	2,740,847	2,941,059	△ 200,212
退職給付費用	127,732	85,015	42,717
福利厚生費	383,445	364,482	18,963
会議費	26,627	23,861	2,766
旅費交通費	467,637	398,255	69,382
通信運搬費	275,203	353,164	△ 77,961

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	79,093	79,092	1
消耗品費	144,568	208,581	△ 64,013
印刷製本費	37,461	36,317	1,144
光熱水料費	39,233	56,824	△ 17,591
賃借料	341,824	344,414	△ 2,590
諸会費	33,799	32,767	1,032
租税公課	141,096	10,734	130,362
委託費	215,966	226,923	△ 10,957
雑費	56,828	46,832	9,996
経常費用計	35,881,957	32,570,866	3,311,091
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,535,878	△ 2,369,628	△ 2,166,250
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,535,878	△ 2,369,628	△ 2,166,250
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	△ 4,535,878	△ 2,369,628	△ 2,166,250
一般正味財産期首残高	49,931,688	52,301,316	△ 2,369,628
一般正味財産期末残高	45,395,810	49,931,688	△ 4,535,878
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	45,395,810	49,931,688	△ 4,535,878

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の全治に関する注記

該当事項なし

2. 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。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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	1,560,580	408,220	0	1,968,800
事務所修繕費積立資産	1,642,978	0	0	1,642,978
記念事業積立資産	5,157,794	150,000	2,320,000	2,987,794
褒賞事業積立資産	4,329,567	0	581,033	3,748,534
出版事業強化Ⅱ事業積立資産	10,000,000	0	2,500,000	7,500,000
基盤強化事業Ⅱ積立資産	3,482,594	0	991,343	2,491,251
国際会議準備事業積立資産	943,494	0	0	943,494
教育・セミナー事業積立資産	1,302,000	0	200,000	1,102,000
小 計	28,419,007	558,220	6,592,376	22,384,851
合 計	36,019,007	558,220	6,592,376	29,984,851

(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。

5. 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	1,968,800	0	1,968,800	1,968,800
事務所修繕費積立資産	1,642,978	0	1,642,978	0
記念事業積立資産	2,987,794	0	2,987,794	0
褒賞事業積立資産	3,748,534	0	3,748,534	0
出版事業強化Ⅱ事業積立資産	7,500,000	0	7,500,000	0
基盤強化事業Ⅱ積立資産	2,491,251	0	2,491,251	0
国際会議準備事業積立資産	943,494	0	943,494	0
教育・セミナー事業積立資産	1,102,000	0	1,102,000	0
小 計	22,384,851	0	22,384,851	1,968,800
合 計	29,984,851	0	29,984,851	1,968,800

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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	9,140,491	2,419,509
什器備品	1,208,430	799,851	0
土地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	2,607,897	1,916,270	691,627
敷金	210,000	0	210,000
合計	17,626,327	11,856,612	5,361,136

8. 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9. 保証債務等の偶発債務
該当事項なし10. 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

11. 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
MICE開催助成金	一般社団法人下関観光コンベンション協会	0	300,000	300,000	0	
合計		0	300,000	300,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし13. 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14. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当事項なし16. 重要な後発事象
該当事項なし17. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項
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4. 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	1,560,580	408,220	0	0	1,968,800

(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

令和6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	90,757
		冷凍部会	運転資金として	56,762
		関西支部	運転資金として	31,783
		九州・西日本支部	運転資金として	22,202
		合計		201,504
	普通預金	みずほ銀行本郷支店(事務局)	運転資金として	6,284,127
		みずほ銀行本郷支店(事務局)	春秋学会参加費受入用として	2,351,023
		みずほ銀行本郷支店(事務局)	運転資金として	124,777
		GMOあおぞらネット銀行(冷凍部会)	運転資金として	135,925
		三井住友銀行豊中支店(関西支部)	運転資金として	1,340,025
	福岡銀行黒門支店(九州・西日本支部)	運転資金として	1,542,950	
	合計		11,778,827	
	郵便振替	東京地方郵便局(事務局)	運転資金として	650,555
神戸西郵便局(関西支部)		運転資金として	266,802	
ゆうちょ銀行:一二八店(東北・北海道支部)		運転資金として	675,192	
合計		1,592,549		
未収入金	俳明報社 東京大学	学会誌(Vol.59-2)広告料	283,500	
		学会誌(Vol.59-1)冊子代	12,222	
合計		295,722		
前払金	マネーフォワードクラウド	2024年度マネーフォワード年間利用料	59,760	
		合計	59,760	
前払費用	みぞぐち商会	火災保険料(2024年度～2027年度分)	20,120	
流動資産合計			13,948,482	
基本財産	基本財産	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資産である。	1,968,800
	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	1,642,978
	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資産である。	2,987,794
	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資産である。	3,748,534
	出版事業強化Ⅱ事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	出版事業強化事業のために積み立てた資産である。	7,500,000
	基盤強化事業Ⅱ積立資産	みずほ銀行 普通預金	学会の活性化に向けた活動のために積み立てた資産である。	2,491,251
	国際会議準備事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	国際会議準備事業のために積み立てた資産である。	943,494
	教育・セミナー事業積立資産	みずほ銀行 普通預金	セミナー内容の充実・活性化のために積み立てた資産である。	1,102,000
合計		22,384,851		
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%は管理業務に利用している。	2,419,509
		土地	東京都文京区本郷6-12-8事務局建物敷地持分	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%は管理業務に利用している。
	敷金	パレドール本郷301号室	同上	210,000
	ソフトウェア	システム開発費	公益目的保有財産である。	566,667
	同上	PCA会計ソフト	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%は管理業務に利用している。	124,960
合計		5,361,136		
固定資産合計			35,345,987	
資産合計			49,294,469	
(流動負債)	未払金	日本印刷㈱	学会誌59-2出版費用	771,434
		文京年金事務所	社会保険料 2, 3月分	104,448
		㈱庚伸	サポート料3月分 他	22,770
		ダイヤオフィスシステム㈱	コピーカウンタ料金3月分	13,220
		ニフティ㈱他	ビジネスアカウント管理料、他	10,480
合計		922,352		
前受金	正会員および学生会員 正会員	2024年度会費	521,000	
		2025年度会費	9,000	
合計		530,000		
預り金	源泉所得税(給与分) 源泉所得税(諸謝金分) 社会保険料 住民税	1月から3月分	38,500	
		3月分	7,207	
		2, 3月分	102,000	
		3月分	14,600	
		合計	162,307	
未払消費税等			315,200	
流動負債合計			1,929,859	
(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て積み立てた資産である。	1,968,800
固定負債合計			1,968,800	
負債合計			3,898,659	
正味財産			45,395,810	