

平成28年度計算書類

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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	41,549,386	53,286,588	11,737,202
未収会費	269,000	330,000	61,000
未収金	115,800	72,800	43,000
前払金	3,617,819	1,521,479	2,096,340
貯蔵品	10,994	17,339	6,345
同好会預金	2,987,192	3,132,266	145,074
流動資産合計	48,550,191	58,360,472	9,810,281
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	32,337,283	29,635,927	2,701,356
記念事業積立資産	6,559,499	6,559,499	0
専門部会積立資産	26,115,506	24,066,506	2,049,000
国際交流積立資産	9,190,714	9,190,714	0
特定資産合計	74,203,002	69,452,646	4,750,356
(2) その他固定資産			
リース資産	737,100	1,474,200	737,100
差入保証金	118,800	118,800	0
その他固定資産合計	855,900	1,593,000	737,100
固定資産合計	75,058,902	71,045,646	4,013,256
資産合計	123,609,093	129,406,118	5,797,025
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	388,218	1,535,238	1,147,020
前受金	3,269,800	3,226,800	43,000
前受会費	34,932,000	34,142,000	790,000
預り金	339,744	478,059	138,315
同好会預り金	2,987,192	3,132,266	145,074
賞与引当金	2,919,000	2,677,000	242,000
短期リース債務	737,100	737,100	0
流動負債合計	45,573,054	45,928,463	355,409
2. 固定負債			
長期リース債務	0	737,100	737,100
退職給付引当金	32,337,283	29,635,927	2,701,356
固定負債合計	32,337,283	30,373,027	1,964,256
負債合計	77,910,337	76,301,490	1,608,847
正味財産の部			
一般正味財産	45,698,756	53,104,628	7,405,872
(うち特定資産への充当額)	41,865,719	39,816,719	2,049,000
正味財産合計	45,698,756	53,104,628	7,405,872
負債及び正味財産合計	123,609,093	129,406,118	5,797,025

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			
受取会費			
特別会員会費	19,600,000	19,400,000	200,000
正会員会費	10,016,000	10,166,000	△ 150,000
専門部会会費	10,800,000	10,760,000	40,000
学術セミナー講習会	6,357,000	7,073,000	△ 716,000
研修塾	5,000,000	5,000,000	0
技術サロン	600,000	405,000	195,000
新年交歓会	2,880,000	2,915,000	△ 35,000
化学技術アドバイザー会	222,000	486,800	△ 264,800
国際有機化学京都会議	0	62,456,400	△ 62,456,400
専門部会事業	11,733,800	17,340,000	△ 5,606,200
広告料			
会誌掲載料	1,128,600	977,400	151,200
年賀名刺広告料	790,000	400,000	390,000
受取負担金			
日本化学会近畿支部	12,224,452	13,228,137	△ 1,003,685
化学工学会関西支部	11,282,122	12,185,254	△ 903,132
日本分析化学会近畿支部	1,421,323	1,517,447	△ 96,124
有機合成化学協会関西支部	1,930,117	2,073,387	△ 143,270
受取寄付金			
受取寄付金	20,000	24,000	△ 4,000
受取助成金	0	500,000	△ 500,000
雑収益			
受取利息	14,838	21,158	△ 6,320
購読料	36,000	19,200	16,800
雑収益	279,869	154,610	125,259
経常収益計	96,336,121	167,102,793	△ 70,766,672
(2) 経常費用			
事業費			
事業活動人件費	15,074,156	14,086,497	987,659
臨時雇賃金	940,070	6,446,281	△ 5,506,211
退職給付費用	742,869	1,118,815	△ 375,946
会場費	3,054,668	20,029,732	△ 16,975,064
旅費交通費	1,107,435	11,134,760	△ 10,027,325
通信運搬費	2,709,221	3,094,442	△ 385,221
減価償却費	184,271	291,355	△ 107,084
消耗品費	468,086	4,413,607	△ 3,945,521
印刷製本費	6,359,960	10,366,280	△ 4,006,320
賃借料	1,533,005	1,535,691	△ 2,686
保険料	110,102	121,362	△ 11,260
諸謝金	7,275,588	12,876,971	△ 5,601,383
支払負担金	26,858,014	29,004,225	△ 2,146,211
支払助成金	590,000	553,152	36,848
雑費	13,267,758	30,596,599	△ 17,328,841

管理費			
役員報酬	2,279,973	2,279,970	3
給料手当	9,704,017	8,765,669	938,348
賞与引当金繰入額	1,459,501	1,338,500	121,001
退職給付費用	742,879	1,118,822	△ 375,943
会議費	462,675	355,068	107,607
旅費交通費	12,310	23,300	△ 10,990
通信運搬費	432,374	423,492	8,882
減価償却費	184,279	291,359	△ 107,080
消耗品費	43,578	242,635	△ 199,057
修繕費	77,176	122,882	△ 45,706
印刷製本費	186,854	314,787	△ 127,933
リース代	373,390	357,726	15,664
賃借料	1,533,016	1,535,697	△ 2,681
保険料	1,630,723	1,702,395	△ 71,672
諸謝金	1,620,000	1,620,000	0
租税公課	1,306,800	2,164,200	△ 857,400
会費協賛金	150,000	150,000	0
未収金回収不能	64,000	48,000	16,000
雑費	580,345	653,367	△ 73,022
經常費用計	103,119,093	169,177,638	△ 66,058,545
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 6,782,972	△ 2,074,845	△ 4,708,127
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 6,782,972	△ 2,074,845	△ 4,708,127
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,782,972	△ 2,074,845	△ 4,708,127
法人税、住民税及び事業税	622,900	0	622,900
当期一般正味財産増減額	△ 7,405,872	△ 2,074,845	△ 5,331,027
一般正味財産期首残高	53,104,628	55,179,473	△ 2,074,845
一般正味財産期末残高	45,698,756	53,104,628	△ 7,405,872
Ⅱ 正味財産期末残高	45,698,756	53,104,628	△ 7,405,872

財産目録

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金手許有高	54,687		
普通預金			
三井住友銀行備後町支店	9,247,662		
りそな銀行御堂筋支店	6,685,549		
三菱東京UFJ銀行大阪営業部	5,992,652		
郵便振替貯金	568,836		
定期預金			
三井住友銀行備後町支店	7,000,000		
りそな銀行御堂筋支店	6,000,000		
三菱東京UFJ銀行大阪営業部	6,000,000		
未収会費 平成28年度会費	269,000		
未収金 広告掲載料等	115,800		
前払金 国際有機化学京都会議準備費用・賃借料等	3,617,819		
貯蔵品 通信費(切手代)	10,994		
同好会預金 三井住友銀行備後町支店・郵便振替貯金	2,987,192		
流動資産合計		48,550,191	
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産 三菱東京UFJ銀行大阪中央支店定期・普通	32,337,283		
記念事業積立資産 "	6,559,499		
専門部会積立資産 "	26,115,506		
国際交流積立資産 "	9,190,714		
特定資産合計	74,203,002		
(2)その他固定資産			
リース資産 高速印刷機	737,100		
差入保証金 大阪科学技術センター	118,800		
その他固定資産合計	855,900		
固定資産合計		75,058,902	
資産合計			123,609,093
負債の部			
1.流動負債			
未払金 消費税・法人税等	388,218		
前受金 研修塾等	3,269,800		
前受会費 平成29年度会費	34,932,000		
預り金 所得税等	339,744		
同好会預り金	2,987,192		
賞与引当金	2,919,000		
短期リース債務	737,100		
流動負債合計		45,573,054	
2.固定負債			
退職給付引当金	32,337,283		
固定負債合計		32,337,283	
負債合計			77,910,337
正味財産			45,698,756

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産)
...リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
職員に対する退職金の支給に備えるため、期末要支給額相当額を計上している。
- (4) 賞与引当金の計上基準
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	29,635,927	2,701,356	0	32,337,283
記念事業積立資産	6,559,499	0	0	6,559,499
専門部会積立資産	24,066,506	2,367,000	318,000	26,115,506
国際交流積立資産	9,190,714	0	0	9,190,714
合 計	69,452,646	5,068,356	318,000	74,203,002

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
特定資産			
退職給付引当資産	32,337,283	0	32,337,283
記念事業積立資産	6,559,499	6,559,499	0
専門部会積立資産	26,115,506	26,115,506	0
国際交流積立資産	9,190,714	9,190,714	0
合 計	74,203,002	41,865,719	32,337,283

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	3,685,500	2,948,400	737,100
合 計	3,685,500	2,948,400	737,100