

平成 17 年度収支決算報告

自 平成 17 年 3 月 1 日

至 平成 18 年 2 月 28 日

1) 収入の部

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大 科 目	中 科 目				
基本財産運用収入		(2,000)	(4,655)	(△2,655)	
	基本財産利息収入	2,000	4,655	△2,655	
事業収入		(9,800,000)	(11,080,776)	(△1,280,776)	
	会誌売上収入	6,200,000	7,245,566	△1,045,566	
	文献検索ネット収入	1,700,000	1,526,173	173,827	
	会員名簿売上収入	0	4,000	△4,000	
	広告収入	1,300,000	1,611,075	△311,075	
	印税収入	600,000	693,962	△93,962	
会費収入		(48,590,000)	(48,456,185)	(133,815)	
	正会員会費収入	32,360,000	32,407,215	△47,215	
	団体会員会費収入	6,090,000	6,131,000	△41,000	
	賛助会員会費収入	5,640,000	5,471,470	168,530	
	外国会員会費収入	1,800,000	1,404,500	395,500	
	学生会員会費収入	2,700,000	3,042,000	△342,000	
補助金収入		(14,200,000)	(14,500,000)	(△300,000)	
	国庫補助金収入	14,200,000	14,500,000	△300,000	
負担金収入		(13,220,000)	(16,368,800)	(△3,148,800)	
	著者負担印刷代收	11,470,000	13,829,980	△2,359,980	
	著者負担別刷代收	1,600,000	2,378,620	△778,620	
	会員負担郵送料収入	150,000	160,200	△10,200	
寄付金収入		(0)	(0)	(0)	
	寄付金収入	0	0	0	
雑収入		(306,000)	(2,723,020)	(△2,417,020)	
	受取利息	6,000	14,789	△8,789	
	雑収入	200,000	1,116,522	△916,522	
	除名者未納会費	100,000	145,000	△45,000	
	特別会計より戻入	0	1,446,709	△1,446,709	大会剰余金
基本財産収入		(0)	0	(0)	
	基本財産収入	0	0	0	
特別積立金取崩収入		(27,000,000)	(27,000,000)	(0)	
	特別積立金取崩収入	27,000,000	27,000,000	0	
当期収入合計(A)		113,118,000	120,133,436	△7,015,436	
前期繰越収支差額		18,900,000	19,933,640	△1,033,640	
収入合計(B)		132,018,000	140,067,076	△8,049,076	

2) 支出の部—1

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大 科 目	中 科 目	小 科 目				
管 理 費			(29,458,000)	(26,606,811)	2,851,189	
	給 料 手 当		18,500,000	17,439,276	1,060,724	
	臨 時 雇 賃 金		980,000	870,000	110,000	
	退 職 金		0	0	0	
	福 利 厚 生 費		2,572,000	2,695,480	△123,480	
		健 康 保 険 料	800,000	905,765	△105,765	
		厚 生 年 金 保 険 料	1,240,000	1,396,764	△156,764	
		雇 用 ・ 労 災 保 険 料	420,000	298,801	121,199	
		健 康 診 断 ・ レ ク リ エ ー シ ョ ン 費	112,000	94,150	17,850	
	会 議 費		380,000	571,720	△191,720	
	旅 費 ・ 交 通 費		2,076,000	1,597,840	478,160	
		旅 費	1,850,000	1,377,660	472,340	
		交 通 費	226,000	220,180	5,820	
	通 信 運 搬 費		1,300,000	916,920	383,080	
		電 話 料	300,000	333,544	△33,544	
		通 信 費	1,000,000	583,376	416,624	
	什 器 備 品 費		400,000	441,920	△41,920	
	消 耗 品 費		200,000	131,304	68,696	
	印 刷 製 本 費		1,000,000	744,502	255,498	
	光 熱 水 料 費		150,000	94,310	55,690	
	賃 借 料		400,000	345,000	55,000	
	雑 費		500,000	449,939	50,061	
	租 税 公 課		1,000,000	308,600	691,400	

3) 支出の部—2

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大 科 目	中 科 目	小 科 目				
事 業 費			(100,152,250)	(92,518,167)	(7,634,083)	
	会 議 費		800,000	784,841	15,159	
	旅費・交通費		6,070,000	4,318,206	1,751,794	
		旅 費	5,600,000	3,777,766	1,822,234	
		交 通 費	470,000	540,440	△70,440	
	印 刷 製 本 費		47,900,000	42,820,304	5,079,696	
		学会誌印刷製本費	46,000,000	40,514,500	5,485,500	
		別 刷 印 刷 費	1,800,000	2,305,804	△505,804	
		会員名簿印刷製本費	0	0	0	
		編集関係印刷費	100,000	0	100,000	
	通 信 運 搬 費		7,700,000	7,441,056	258,944	
		学会誌発送費	6,200,000	5,878,270	321,730	
		会員名簿発送費	0	0	0	
		会員名簿カード郵送費	0	0	0	
		通 信 費	1,500,000	1,562,786	△62,786	
	広 報 費		680,000	180,481	499,519	
	諸 謝 金		450,000	503,946	△53,946	
	負 担 金		512,250	518,700	△6,450	
	助 成 金 支 出		28,990,000	28,980,000	10,000	
		シンポジウム費	390,000	380,000	10,000	
		懇 話 会 費	1,200,000	1,200,000	0	
		水環境委員会費	400,000	400,000	0	
		そ の 他	27,000,000	27,000,000	0	第5回世界水産学会議 沿岸環境関連学会シンポジウム開催
			250,000	250,000	0	
	特別会計繰入金支出		4,400,000	4,400,000	0	
		支 部 補 助 金	3,000,000	3,000,000	0	
		春 季 大 会 費	0	0	0	
		秋 季 大 会 費	0	0	0	
		大 会 費	1,400,000	1,400,000	0	
	学 会 賞 賞 金		1,600,000	1,535,243	64,757	
	事 務 機 械 化 経 費		800,000	785,390	14,610	
		機 器 賃 借 料	0	0	0	
		ソフ 特 管 理 費	800,000	785,390	14,610	
		ソフ 特 開 発 費	0	0	0	
		会 議 費	0	0	0	
		交 通 費	0	0	0	
		臨 時 雇 賃 金	0	0	0	
特 別 積 立 金			(0)	(0)	(0)	
	特別積立金繰入		0	0	0	
予 備 費			(2,750,000)	(2,407,750)	(2,407,750)	(注)
			△250,000			
			△92,250			
当期支出合計(C)			132,018,000	119,124,978	12,893,022	
当期収支差額(A) - (C)			△18,900,000	1,008,458	△17,891,542	
次期繰越収支差額(B) - (C)			0	20,942,098	△20,942,098	

(注) 予備費△250,000円は沿岸環境関連学会シンポジウム開催費用に、△92,250円は平成17年度世界水産学協議会負担金に充当使用した額である。

貸 借 対 照 表

(一般会計)

平成18年2月28日

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	37,265,509	
未収入金	8,415,020	
仮払金	1,974,650	
流動資産合計		47,655,179
2 固定資産		
基本財産		
貸付信託	1,000,000	
定期預金	6,500,000	
基本財産合計	7,500,000	
その他の固定資産		
特別積立金・基金		
定額郵便貯金	13,956,540	
電話加入権	74,984	
什器備品	391,837	
その他の固定資産合計	14,423,361	
固定資産合計		21,923,361
資産合計		69,578,540
II 負債の部		
1 流動負債		
前受金	14,679,000	
未払金	10,318,616	
仮受金	1,715,465	
流動負債合計		26,713,081
2 固定負債		
退職給付引当金	9,890,654	
固定負債合計	9,890,654	
負債合計		36,603,735
III 正味財産の部		
正味財産	32,974,805	32,974,805
(うち基本財産)	(7,500,000)	(7,500,000)
(うち当期正味財増加額)	(1,008,458)	(1,008,458)
負債及び正味財産合計		69,578,540

正 味 財 産 増 減 計 算 書

(一般会計)

自 平成 17 年 3 月 1 日

至 平成 18 年 2 月 28 日

科 目	金 額		
	円	円	円
I 増加の部			
1 資産増加額			
現金・預金	2,084,019		
什器備品購入	420,876	2,504,895	
2 負債減少額			
仮受金	1,362,904	1,362,904	
増 加 額 合 計			3,867,799
II 減少の部			
1 資産減少額			
減価償却額	120,721		
什器・備品除却	160,116		
特別積立金減少	27,000,000		
未収入金	1,368,482		
仮払金	299,178	28,948,497	
2 負債増加額			
未払金	322,805		
前受金	448,000		
退職給与引当金増加額	1,984,296	2,755,101	
減 少 額 合 計			31,703,598
当期正味財産減少額			27,835,799
前期繰越正味財産			60,810,604
期 末 正 味 財 産 合 計 額			32,974,805

財 産 目 録

(一般会計)

平成18年2月28日

科 目	金 額	
I 資 産 の 部		
1 流動資産		
現金・預金		
現金	81,646	
振替貯金 (三田貯金局)	354,651	
自動継続貸付信託 (UFJ 信託銀行日本橋支店)	8,000,000	
自動金利型定期預金 (東京三菱銀行品川駅前支店)	10,000,000	
金銭信託 (UFJ 信託銀行日本橋支店)	984,728	
普通預金 (東京三菱銀行品川駅前支店)	9,387,988	
普通預金 (三井住友銀行浜松町支店)	2,079,682	
普通預金 (UFJ 信託銀行日本橋支店)	333,354	
定額郵便貯金	6,043,460	
未収入金		
著者負担印刷代未収入金	3,724,870	
正会員会費未収入金	1,662,000	
団体会費未収入金	1,485,000	
賛助会費未収入金	0	
外国会員未収入金	234,000	
学生会費未収入金	54,000	
広告収入未収入	246,450	
会誌売上収入未収入	985,400	
雑収入未収入金	23,300	
仮払金	1,974,650	
流 動 資 産 合 計		47,655,179
2 固定資産		
基本財産		
自動継続貸付信託 (UFJ 信託銀行日本橋支店)	1,000,000	
定期預金 (同上)	6,500,000	
その他の固定資産		
特別積立金		
定額郵便貯金	13,956,540	
電話加入権	74,984	
什器備品	391,837	
固 定 資 産 合 計		21,923,361
資 産 合 計		69,578,540
II 負 債 の 部		
1 流動負債		
前受金		
前受正会員会費	7,416,000	
前受団体会員会費	205,000	
前受賛助会員会費	4,620,000	
前受外国会員会費	960,000	
前受学生会員会費	1,478,000	
未払金	10,318,616	
仮受金	1,715,465	
流 動 負 債 合 計		26,713,081
2 固定負債		
退職給与引当金	9,890,654	
固 定 負 債 合 計		9,890,654
負 債 合 計		36,603,735
正 味 財 産 合 計		32,974,805

什器備品明細書

自 平成 17 年 3 月 1 日

至 平成 18 年 2 月 28 日

品 名	取 得 年月日	取得価額 (円)	耐用 年数	償却率	期首簿価 (円)	償却高 (円)	期末簿価 (円)
金 庫	昭和 45. 2	135,000	20	0.050	6,750		6,750
NEC パソコン VALUESTAR VC1000J/S	平成 13. 7	249,800	5	0.200	84,932	44,964	39,968
パソコン ソニー VAIO カスタマー VGC-RA62	平成 17. 3	307,076	5	0.200	307,076	55,273	251,803
スキャナー CANON DR2080C		113,800	5	0.200	113,800	20,484	93,316
合 計		805,676			512,558	120,721	391,837

計算書類に対する注記

(一般会計)

1 重要な会計方針

- (1) 什器備品の原価償却について
法人税法上に定める定額法による。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金については全職員の期末時点の退職金必要支給額を計上。
- (3) 資金の範囲
現金・預金、未収入金、仮払金、前受金、未払金および仮受金を含めている。
- (4) 特別積立金について
特別積立金は基金の規定を制定し、次のように配分した。
国際研究・交流基金 7,000,000 円
事務機能合理化推進基金 6,956,540 円
- (5) 予備費の支払いについて
「沿岸環境関連学会協議会」参加助成金 250,000 円
「世界水産学会議」平成 17 年度会費負担金 92,250 円

2 基本財産の増減およびその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	種 類	銀 行	前期末残高	当期増加額	当期減少額	前期末残高
銀行定期預金	自動継続貸付信託	UFJ 信託銀行	1,000,000	0	0	1,000,000
銀行定期預金	定期預金	UFJ 信託銀行	6,500,000	0	0	6,500,000
合 計			7,500,000	0	0	7,500,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期期末残高
現 金 預 金	35,181,490	37,265,509
未 収 入 金	9,783,502	8,415,020
仮 払 金	2,273,828	1,974,650
(合 計)	(47,238,820)	(47,655,179)
前 受 金	14,231,000	14,679,000
未 払 金	9,995,811	10,318,616
仮 受 金	3,078,369	1,715,465
(合 計)	(27,305,180)	(26,713,081)
次期繰越収支差額	19,933,640	20,942,098