

財 産 目 録

平成 24 年 2 月 29 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
I 資産の部 (流動資産)				
現金・預金	現金 振替貯金	手元保管 東京貯金事務センター 東京貯金事務センター	運転資金として 運転資金として	1,313,512 18,249,431
	普通預金	ゆうちょ銀行〇〇八支店 ゆうちょ銀行九四八支店 ゆうちょ銀行二三八支店 ゆうちょ銀行〇一八支店 ゆうちょ銀行〇〇八支店	義援金用として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 受取寄附金用として	49,726 206,282 350,015 163,288 1,000,000
	未収入金	東日本大震災復興支援事業に使用している (JKA 補助金) 三菱東京 UFJ 銀行品川駅前支店 三菱東京 UFJ 銀行富雄出張所 三井住友銀行浜松町支店 りそな銀行芝支店 山口銀行吉見支店 南日本銀行荒田支店 著者負担印刷未収入金 正会員会費未収入金 団体会員会費未収入金 賛助会員会費未収入金 外国会員会費未収入金 学生会員会費未収入金 広告収入未収入金 会誌売上収入未収入金 雑収入未収入金	東日本大震災復興支援事業に使用している (JKA 補助金) 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 公 2 の未収入金 公益目的事業、法人会計の未収入金 公益目的事業、法人会計の未収入金 公益目的事業、法人会計の未収入金 公益目的事業、法人会計の未収入金 公益目的事業、法人会計の未収入金 公 2 の未収入金 公 2 の未収入金 公益目的事業の未収入金 公益目的事業の仮払金	1,435,523 6,372,553 87,757 1,719,011 7,600 278,870 371,097 1,147,130 1,838,000 1,310,735 150,000 320,000 144,000 43,125 85,050 234,130 1,479,430
	仮払金			1,479,430
流動資産合計				38,356,265
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 三菱東京 UFJ 銀行品川駅前支店	公益目的保有財産として	7,500,000
特定資産	国際研究・交流資金	定期預金 ゆうちょ銀行〇〇八支店	公 1 の 85 周年記念国際シンポジウム事業 費用に備えたもの	10,000,000
		普通預金 ゆうちょ銀行〇〇八支店		1,000,000
	事務機能合理化推進資金	定期預金 りそな銀行芝支店	公益目的事業、法人会計の業務支援システ ム再構築費用に備えたもの	9,656,540
	退職金給与引当資産	定期預金 三井住友銀行浜松町支店	事務職員 3 名に対する退職金の支払いに 備えたもの	2,225,102
その他固定資産	電話加入権		公益目的事業、法人会計の共有財産	74,984
	什器備品			
	金庫	倉庫	重要書類保管として	1
	パソコン VAIO	事務局	公 2 にて使用している	1
	スキャナー	事務局	全ての事業に使用している	1
	ノートパソコン	事務局	公 2、法人にて使用している	1
	パソコン SOTEC	事務局	法人会計にて使用している	1
	パソコン NEC	事務局	法人会計に使用している	93,500
	大型プリンタ	九州支部	公 1 にて使用している	498,960
固定資産合計				31,049,091
資 産 合 計				69,405,356
II 負債の部 (流動負債)				
前受金	前受金	前受正会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	7,837,000
		前受団体会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	30,000
		前受賛助会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	3,680,000
		前受外国会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	477,000
		前受学生会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	1,512,000
		前受学会誌売上収入	公 2 の前受金	39,300
		学会賞賞金、福利厚生費他	公 1 の表彰事業等に関わる未払金	1,670,461
		印刷費、通信費、福利厚生費他	公 2 の出版事業等に関わる未払金	3,317,012
		電話料、名簿印刷費他	公益目的事業の未払金	1,653,469
		通信費、旅費、福利厚生費他	法人会計の未払金	498,345
未払金	未払金	振替貯金他	公益目的事業、法人会計に関わる会費の仮受金	1,565,875
		義援金、源泉所得税ほか	公益目的事業、法人会計に関わる預り金	927,817
	仮受金			
	預り金			
流動負債合計				23,208,279
(固定負債)	退職給与引当金	事務職員に対するもの	事務職員 3 名に対する退職金の支払いに 備えたもの	2,225,102
固定負債合計				2,225,102
負 債 合 計				25,433,381
正 味 財 産				43,971,975

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
法人税法上に定める定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
退職引当金は全職員の期末時点の退職金必要支給額を計上。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
預金	7,500,000	0	0	7,500,000
小 計	7,500,000	0	0	7,500,000
特定資産				
国際研究・交流資金	10,000,000	1,000,000	0	11,000,000
事務機能合理化推進資金	7,856,540	1,800,000	0	9,656,540
退職金給与引当資産	3,896,454	599,912	2,271,264	2,225,102
小 計	21,752,994	3,399,912	2,271,264	22,881,642
合 計	29,252,994	3,399,912	2,271,264	30,381,642

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
預金	7,500,000	—	(7,500,000)	—
小 計	7,500,000	—	(7,500,000)	—
特定資産				
国際研究・交流資金	11,000,000	—	(11,000,000)	—
事務機能合理化推進資金	9,656,540	—	(9,656,540)	—
退職金給与引当資産	2,225,102	—	(2,225,102)	—
小 計	22,881,642	—	(22,881,642)	—
合 計	30,381,642	—	(30,381,642)	—

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
金庫	135,000	134,999	1
パソコンソニー VAIO VGC-RA62	307,076	307,075	1
スキャナー CANON DR2080C	113,800	113,799	1
シャープノートパソコン CMWW50	165,686	165,685	1
パソコン SOTEC LS17TR-02	112,885	112,884	1
パソコン NEC PC-VN770VG6W	165,000	71,500	93,500
B0 対応大型プリンタ EPSON PX-F10000	554,400	55,440	498,960
合 計	1,553,847	961,382	592,465

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
補助金						
平成 23 年度科学研究費補助金（研究成果公開促進費）	日本学術振興会	0	4,100,000	4,100,000	0	—
競輪公益資金による体育事業 その他の公益の増進を目的とする事業に関する補助金	(財)JKA	0	3,000,000	1,564,477	1,435,523	指定正味財産
合 計		0	7,100,000	5,664,477	1,435,523	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常外収益への振替額 目的達成による指定解除額	1,564,477
合 計	1,564,477

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については財務諸表に対する注記 2 に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	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	
退職給与引当金	3,896,454	599,912	2,271,264	0	2,225,102