

## 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 平成23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	15,000,000	0	3,000,000	12,000,000
事務機能合理化推進資金	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
退職金給与引当資産	5,550,484	1,004,652	0	6,555,136
小 計	22,550,484	2,504,652	3,000,000	22,055,136
合 計	30,050,484	2,504,652	3,000,000	29,555,136

## 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	12,000,000	—	( 12,000,000 )	—
事務機能合理化推進資金	3,500,000	—	( 3,500,000 )	—
退職金給与引当資産	6,555,136	—	( 6,555,136 )	—
小 計	22,055,136	—	( 22,055,136 )	—
合 計	29,555,136	—	( 29,555,136 )	—

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
パソコンニールVIAO	307,076	307,076	0
VGC-RA62			
スキャナーCANON	113,800	113,799	1
DR2080C			
シャープノートパソコン	165,686	165,686	0
CMWW50			
パソコンSOTEC	112,885	112,884	1
LS17TR-02			
パソコンNEC	165,000	164,999	1
PC-VN770VG6W			
B0対応大型プリンタ	554,400	554,399	1
EPSON PX-F10000			
パソコンSONY	176,580	173,637	2,943
VPCJ23AJ			
業務管理システム再構築	8,820,000	8,379,000	441,000
ソフト			
業務管理システム再構築	752,882	715,236	37,646
ハードウェア			
大型インクジェットプリンター	220,723	66,217	154,506
EPSON SC-T5250			
液晶プロジェクター	322,500	96,750	225,750
EPSON EB-U32 (3台)			
パソコンSONY VIAO	280,584	46,764	233,820
Z/Z13B1			
パソコン DELL	131,738	21,956	109,782
Inspiron13, 7359			
パソコン NEC	145,260	21,789	123,471
LAVIE Direct HF			
合 計	12,404,114	11,075,191	1,328,923

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
補助金						
平成27年度科学研究費助成事業(科学研究費補助金)(研究成果公開促進費)	日本学術振興会	1,488,645	0	1,488,645	0	指定正味財産
平成28年度科学研究費助成事業(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	3,400,000	1,835,893	1,564,107	指定正味財産
合 計		0	3,400,000	1,835,893	1,564,107	

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	5,550,484	1,004,652	0	0	6,555,136

## 財 産 目 録

平成29年2月28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
<b>I 資産の部 (流動資産)</b>			
現金・預金			
現金	手元保管	本部・東北支部の運転資金として	393,834
振替貯金	東京貯金事務センター	本部の運転資金として	14,813,312
	東京貯金事務センター	義援金用として	49,322
普通預金	ゆうちょ銀行〇〇八支店	本部の運転資金として	573,418
	ゆうちょ銀行九四八支店	北海道支部の運転資金として	292,674
	ゆうちょ銀行八一八支店	東北支部の運転資金として	208,969
	ゆうちょ銀行二三八支店	中部支部の運転資金として	472,864
	ゆうちょ銀行五一八支店	中国・四国支部運転資金として	370,952
	ゆうちょ銀行〇一八支店	受取寄附金用として	0
	ゆうちょ銀行〇〇八支店	東日本大震災復興支援事業用として	0
	三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	本部の運転資金として	7,461,493
	三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	科研費用として	1,564,114
	三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	85周年記念事業用として	2,739,185
	三菱東京UFJ銀行相模原支店	関東支部の運転資金として	969,028
	三井住友銀行浜松町支店	本部の運転資金として	1,670,392
	りそな銀行芝支店	本部の運転資金として	89,455
	大東京信用組合品川駅東口支店	85周年記念事業用として	3,886,006
	みずほ銀行出町支店	近畿支部の運転資金として	302,666
	十八銀行大橋支店	九州支部の運転資金として	368,959
未収入金	著者負担印刷未収入金	公2の未収入金	1,831,760
	正会員会費未収入金	公益目的事業、法人会計の未収入金	1,754,000
	団体会員会費未収入金	公益目的事業、法人会計の未収入金	1,190,000
	賛助会員会費未収入金	公益目的事業、法人会計の未収入金	100,000
	外国会員会費未収入金	公益目的事業、法人会計の未収入金	315,000
	学生会員会費未収入金	公益目的事業、法人会計の未収入金	150,000
	広告収入未収入金	公2の未収入金	34,125
	会誌売上収入未収入金	公2の未収入金	90,720
	雑収入未収入金	公益目的事業の未収入金	3,120
	未収入金(その他)	その他の公益目的事業の未収入金	33,500
仮払金		公益目的事業、法人会計の仮払金	1,364,233
<b>流動資産合計</b>			<b>43,093,101</b>
<b>(固定資産)</b>			
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 ゆうちょ銀行〇一八支店	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	2,000,000
	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 3,500,000
	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 6,555,136
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 0
	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 0
	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 1
	大型プリンタ	九州支部	公1にて使用している 1
	パソコンソニー	事務局	公2にて使用している 2,943
	業務管理システム(ソフト)	事務局	全ての事業に使用している 441,000
	業務管理システム(ハード)	事務局	全ての事業に使用している 37,646
	大型インクジェットプリンタ	東北支部	公1にて使用している 154,506
	液晶プロジェクター(3台)	東北支部	公1にて使用している 225,750
	パソコンVAIO	事務局	公2にて使用している 233,820
	パソコンDELL	事務局	公2、法人にて使用している 109,782
	パソコンNEC	事務局	法人会計にて使用している 123,471
<b>固定資産合計</b>			<b>30,959,043</b>
<b>資産合計</b>			<b>74,052,144</b>
<b>II 負債の部 (流動負債)</b>			
前受金	前受正会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	7,725,000
	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	4,070,000
	前受外国会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	390,000
	前受学生会員費	公益目的事業、法人会計の前受金	1,038,000
未払金	学会賞賛金、福利厚生費他	公1の表彰事業等に関わる未払金	1,479,051
	通信費、福利厚生費他	公2の出版事業等に関わる未払金	110,530
	電話料、印刷製本費他	公益目的事業の未払金	58,538
	通信費、旅費、福利厚生費他	法人会計の未払金	124,546
仮受金	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、85周年記念事業に関わる仮受金	6,019,674
預り金	源泉所得税ほか	公益目的事業、法人会計に関わる預り金	324,848
<b>流動負債合計</b>			<b>21,370,187</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	6,555,136
<b>固定負債合計</b>			<b>6,555,136</b>
<b>負債合計</b>			<b>27,925,323</b>
<b>正味財産</b>			<b>46,126,821</b>