

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	12,000,000	0	5,000,000	7,000,000
事務機能合理化推進資金	3,500,000	1,500,000	0	5,000,000
退職金給与引当資産	6,555,136	1,036,984	0	7,592,120
小 計	22,055,136	2,536,984	5,000,000	19,592,120
合 計	29,555,136	2,536,984	5,000,000	27,092,120

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	7,000,000	—	(7,000,000)	—
事務機能合理化推進資金	5,000,000	—	(5,000,000)	—
退職金給与引当資産	7,592,120	—	(7,592,120)	—
小 計	19,592,120	—	(19,592,120)	—
合 計	27,092,120	—	(27,092,120)	—

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
スキャナー-CANON DR2080C	113,800	113,799	1
パソコンSOTEC LS17TR-02	112,885	112,884	1
パソコンNEC PC-VN770VG6W	165,000	164,999	1
B0対応大型プリンタ EPSON PX-F10000	554,400	554,399	1
パソコンSONY VPCJ23AJ	176,580	176,579	1
業務管理システム再構築 ソフト	8,820,000	8,819,999	1
業務管理システム再構築 ハードウェア	752,882	752,881	1
大型インクジェットプリンター EPSON SC-T5250	220,723	110,362	110,361
液晶プロジェクター EPSON EB-U32 (3台)	322,500	161,250	161,250
パソコンSONY VIAO Z/Z13B1	280,584	102,881	177,703
パソコン DELL Inspiron13, 7359	131,738	48,304	83,434
パソコン NEC LAVIE Direct HF	145,260	50,841	94,419
合 計	11,931,352	11,304,177	627,175

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	1,564,107	0	134,107	1,430,000	指定正味財産
平成29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	3,300,000	1,803,290	1,496,710	指定正味財産
合 計		1,564,107	3,300,000	1,937,397	2,926,710	

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	6,555,136	1,036,984	0	0	7,592,120

財 産 目 録

平成30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
I 資産の部			
(流動資産)			
現金・預金	現金	手元保管	本部の運転資金として
	振替貯金	東京貯金事務センター	本部の運転資金として
		東京貯金事務センター	義援金用として
	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
		ゆうちょ銀行九四八支店	北海道支部の運転資金として
		ゆうちょ銀行八一八支店	東北支部の運転資金として
		ゆうちょ銀行二三八支店	中部支部の運転資金として
		ゆうちょ銀行五一八支店	中国・四国支部運転資金として
		ゆうちょ銀行〇一八支店	受取寄附金用として
		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
		三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	本部の運転資金として
		三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	科研費用として
		三菱東京UFJ銀行相模原支店	関東支部の運転資金として
		三井住友銀行浜松町支店	本部の運転資金として
		りそな銀行芝支店	本部の運転資金として
		みずほ銀行出町支店	近畿支部の運転資金として
		十八銀行大橋支店	九州支部の運転資金として
	未収入金	著者負担印刷未収入金	公2の未収入金
		正会員会費未収入金	公益目的事業、法人会計の未収入金
		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
		団体会員会費(学会誌)未収入金	公益目的事業、法人会計の未収入金
		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
		広告収入未収入金	公2の未収入金
		会誌売上収入未収入金	公2の未収入金
		雑収入未収入金	公益目的事業の未収入金
		未収入金(その他)	その他の公益目的事業の未収入金
	仮払金		公益目的事業、法人会計の仮払金
流動資産合計			40,358,588
(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
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100周年記念国際シンポジウム事業費用に備えたもの
	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
	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
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
	什器備品		
	金庫	倉庫	重要書類保管として
	スキャナー	事務局	全ての事業に使用している
	パソコンSOTEC	事務局	法人会計にて使用している
	パソコンNEC	事務局	法人会計に使用している
	大型プリンタ	九州支部	公1にて使用している
	パソコンソニー	事務局	公2にて使用している
	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
	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
	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
	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
	パソコンVAIO	事務局	公2にて使用している
	パソコンDELL	事務局	公2、法人にて使用している
	パソコンNEC	事務局	法人会計にて使用している
固定資産合計			27,794,279
資産合計			68,152,867
II 負債の部			
(流動負債)			
前受金	前受正会員費		公益目的事業、法人会計の前受金
	前受団体会員費		公益目的事業、法人会計の前受金
	前受賛助会員費		公益目的事業、法人会計の前受金
	前受外国会員費		公益目的事業、法人会計の前受金
	前受学生会員費		公益目的事業、法人会計の前受金
	前受会誌売上収入		学会誌収入の前受金
	前受収入(その他)		学会誌送料の前受金など
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
	通信費、福利厚生費他		公2の出版事業等に関わる未払金
	電話料、印刷製本費他		公益目的事業の未払金
	通信費、旅費、福利厚生費他		法人会計の未払金
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
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
流動負債合計			21,566,621
(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
固定負債合計			7,592,120
負債合計			29,158,741
正味財産			38,994,126