

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	44,675,823	38,439,199	6,236,624
仮払金	2,024,757	0	2,024,757
流動資産合計	46,700,580	38,439,199	8,261,381
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	79,877,810	83,277,810	△ 3,400,000
減価償却引当資産	2,732,425	1,732,425	1,000,000
特定資産合計	82,610,235	85,010,235	△ 2,400,000
(2)その他固定資産			
什器備品	2,605,814	3,307,664	△ 701,850
敷金	6,792,864	6,792,864	0
その他固定資産合計	9,398,678	10,100,528	△ 701,850
固定資産合計	92,008,913	95,110,763	△ 3,101,850
資産合計	138,709,493	133,549,962	5,159,531
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,366,051	676,834	689,217
前受会費	17,959,621	19,354,149	△ 1,394,528
預り金	375,210	356,568	18,642
仮受金	6,130,412	0	6,130,412
賞与引当金	6,241,927	6,287,987	△ 46,060
未払消費税等	1,915,272	1,833,300	81,972
流動負債合計	33,988,493	28,508,838	5,479,655
2. 固定負債			
退職給付引当金	79,877,810	83,277,810	△ 3,400,000
固定負債合計	79,877,810	83,277,810	△ 3,400,000
負債合計	113,866,303	111,786,648	2,079,655
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	24,843,190 (2,732,425)	21,763,314 (1,732,425)	3,079,876 (1,000,000)
正味財産合計	24,843,190	21,763,314	3,079,876
負債及び正味財産合計	138,709,493	133,549,962	5,159,531

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	168,798,982	170,549,363	△ 1,750,381
雑収益	579,930	508,587	71,343
経常収益計	169,378,912	171,057,950	△ 1,679,038
(2) 経常費用			
事業費	110,022,313	109,246,021	776,292
給料手当	58,630,801	58,423,053	207,748
退職給付費用	9,962,555	10,264,015	△ 301,460
会議費	689,128	467,823	221,305
旅費交通費	1,661,750	1,320,167	341,583
通信運搬費	384,961	387,756	△ 2,795
消耗品費	172,056	331,509	△ 159,453
印刷製本費	5,268,980	5,557,779	△ 288,799
事務機賃借料	1,992,036	2,060,313	△ 68,277
負担金	1,568,700	1,569,660	△ 960
調査研究費	4,407,601	4,345,645	61,956
国際交流関係費	13,806,430	8,768,246	5,038,184
技術関係費	5,094,794	9,223,541	△ 4,128,747
広報関係費	733,970	862,950	△ 128,980
賞与引当金繰入額	5,307,820	5,360,480	△ 52,660
雑費	340,731	303,084	37,647
管理費	56,276,723	57,043,551	△ 766,828
給料手当	9,984,781	10,016,771	△ 31,990
退職給付費用	2,037,445	1,735,985	301,460
福利厚生費	12,032,466	11,773,702	258,764
会議費	362,046	568,298	△ 206,252
旅費交通費	1,727,290	2,306,555	△ 579,265
通信運搬費	264,570	271,106	△ 6,536
減価償却費	701,850	701,850	0
消耗品費	30,365	58,503	△ 28,138
印刷製本費	127,275	121,080	6,195
借室料	11,778,795	11,779,400	△ 605
事務機賃借料	351,532	363,580	△ 12,048
租税公課	5,800,444	5,553,325	247,119
負担金	1,711,000	147,000	1,564,000
調査研究費	7,569,602	9,453,014	△ 1,883,412
賞与引当金繰入額	934,107	927,507	6,600
雑費	863,155	1,265,875	△ 402,720
経常費用計	166,299,036	166,289,572	9,464
当期経常増減額	3,079,876	4,768,378	△ 1,688,502
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	0	9,675	△ 9,675
経常外費用計	0	9,675	△ 9,675
当期経常外増減額	0	△ 9,675	9,675
当期一般正味財産増減額	3,079,876	4,758,703	△ 1,678,827
一般正味財産期首残高	21,763,314	17,004,611	4,758,703
一般正味財産期末残高	24,843,190	21,763,314	3,079,876
II 正味財産期末残高	24,843,190	21,763,314	3,079,876

財務諸表に対する注記

1. 継続企業の前提に関する注記

事業を継続することの前提に重要な疑義を抱かせる事実または状況は該当無し。

2. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

什器備品・・・直接法による定額法をもって減価償却を行っている。

(2)引当金の計上基準

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3)リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(4)消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 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	83,277,810		3,400,000	79,877,810
減価償却引当資産	1,732,425	1,000,000	0	2,732,425
合 計	85,010,235	1,000,000	3,400,000	82,610,235

4. 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)
特定資産				
退職給付引当資産	79,877,810	(0)	(0)	(79,877,810)
減価償却引当資産	2,732,425	(0)	(2,732,425)	(0)
合 計	82,610,235	(0)	(2,732,425)	(79,877,810)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

固定資産の取得価格、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
什器備品	13,839,665	11,233,851	2,605,814

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,287,987	6,241,927	6,287,987	0	6,241,927
退職給付引当金	83,277,810	12,000,000	15,400,000	0	79,877,810

財産目録

平成26年3月31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
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	541,771
		普通預金		
		みずほ銀行新橋支店	運転資金として	44,057,936
		三菱東京UFJ銀行新橋支店	運転資金として	2,616
		三井住友銀行日比谷支店	運転資金として	7,346
		東京都民銀行浜松町支店	運転資金として	3,078
		東日本銀行浜松町支店	運転資金として	9,130
		三井住友信託銀行新橋支店	運転資金として	13,746
		オリックス銀行本店	運転資金として	27,301
		東京スター銀行本店営業部	運転資金として	9,265
		りそな銀行芝支店	運転資金として	3,634
	仮払金		費用を立替えているもの	2,024,757
流動資産合計			46,700,580	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期預金		
		三菱東京UFJ銀行新橋支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		三井住友銀行日比谷支店	役職員の退職に備えたもの	6,600,000
		東京都民銀行浜松町支店	役職員の退職に備えたもの	3,277,810
		東日本銀行浜松町支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		オリックス銀行本店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		三井住友信託銀行新橋支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		東京スター銀行本店営業部	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		りそな銀行芝支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		大和ネクスト銀行ダイコク支店	役職員の退職に備えたもの	10,000,000
		減価償却引当資産		
	定期預金			
	みずほ銀行新橋支店	什器備品の買替に備えたもの	2,732,425	
	その他固定資産	什器備品 敷金	事務所什器備品	2,605,814
			事務所敷金	6,792,864
固定資産合計			92,008,913	
資産合計			138,709,493	
(流動負債)	未払金 前受会費 預り金 仮受金 賞与引当金 未払消費税等		各事業等の未払分	1,366,051
			平成26年度第1四半期会費	17,959,621
			住民税・社会保険料他	375,210
			支払費用の内、会員会社負担額	6,130,412
			平成26年6月支給の当期対応分	6,241,927
			平成25年4期消費税	1,915,272
流動負債合計			33,988,493	
(固定負債)	退職給付引当金		役職員の退職に備えたもの	79,877,810
固定負債合計			79,877,810	
負債合計			113,866,303	
正味財産			24,843,190	

什器備品明細表

平成26年3月31日

(単位：円)

品名	数量	取得額	期首 帳簿価格	当期 減価償却額	減価償却 累計額	期末 帳簿価格
間仕切り	1	1,594,012	79,701	0	1,514,311	79,701
じゅうたん	1	575,770	28,788	0	546,982	28,788
内装設備	1	3,175,305	635,061	211,687	2,751,931	423,374
大会議室テーブル	12	572,040	114,408	38,136	495,768	76,272
大会議室椅子	24	1,950,480	390,096	130,032	1,690,416	260,064
小会議室テーブル	2	266,700	53,340	17,780	231,140	35,560
小会議室椅子	10	742,350	148,470	49,490	643,370	98,980
応接セット	1	887,460	44,373	0	843,087	44,373
事務机及び椅子	11	1,249,395	249,879	83,293	1,082,809	166,586
キャビネット	6	384,825	76,965	25,655	333,515	51,310
ロッカー	4	108,675	21,735	7,245	94,185	14,490
キャビネット	5	259,245	69,132	17,283	207,396	51,849
キャビネット	8	481,740	160,580	32,116	353,276	128,464
セキュリティ扉	1	1,591,668	1,235,136	89,133	445,665	1,146,003
合 計	87	13,839,665	3,307,664	701,850	11,233,851	2,605,814

収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会費収入	168,798,982	168,798,982	0
雑収入	473,770	579,930	△ 106,160
事業活動収入計	169,272,752	169,378,912	△ 106,160
2. 事業活動支出			
事業費支出	108,388,777	115,512,418	△ 7,123,641
給与手当支出	64,184,835	63,991,281	193,554
退職金支出	0	15,400,000	△ 15,400,000
会議費支出	890,812	689,128	201,684
旅費交通費支出	1,709,863	1,661,750	48,113
通信運搬費支出	531,254	384,961	146,293
消耗品費支出	340,000	172,056	167,944
印刷製本費支出	5,870,078	5,268,980	601,098
事務機賃借料支出	2,125,054	1,992,036	133,018
負担金支出	1,569,660	1,568,700	960
調査研究費支出	4,400,000	4,407,601	△ 7,601
国際交流関係費支出	14,841,100	13,806,430	1,034,670
技術関係費支出	10,500,000	5,094,794	5,405,206
広報関係費支出	1,000,000	733,970	266,030
雑支出	426,121	340,731	85,390
管理費支出	59,102,323	53,530,828	5,571,495
給与手当支出	11,015,165	10,912,288	102,877
福利厚生費支出	12,000,000	12,032,466	△ 32,466
会議費支出	1,109,188	362,046	747,142
旅費交通費支出	2,390,137	1,727,290	662,847
通信運搬費支出	368,746	264,570	104,176
消耗品費支出	60,000	30,365	29,635
印刷製本費支出	129,922	127,275	2,647
借室料支出	12,000,000	11,778,795	221,205
事務機賃借料支出	374,946	351,532	23,414
租税公課支出	6,000,000	5,800,444	199,556
負担金支出	1,880,340	1,711,000	169,340
調査研究費支出	10,350,000	7,569,602	2,780,398
雑支出	1,423,879	863,155	560,724
事業活動支出計	167,491,100	169,043,246	△ 1,552,146
事業活動収支差額	1,781,652	335,666	1,445,986
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	15,400,000	△ 15,400,000
投資活動収入計	0	15,400,000	△ 15,400,000
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	12,000,000	12,000,000	0
減価償却引当資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0
投資活動支出計	13,000,000	13,000,000	0
投資活動収支差額	△ 13,000,000	2,400,000	△ 15,400,000
III 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000
当期収支差額	△ 16,218,348	2,735,666	△ 18,954,014
前期繰越収支差額	16,218,348	16,218,348	0
次期繰越収支差額	0	18,954,014	△ 18,954,014

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、仮払金、前受会費、預り金、仮受金、未払金及び未払消費税を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳。

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	38,439,199	44,675,823
仮払金	0	2,024,757
合計	38,439,199	46,700,580
未払金	676,834	1,366,051
前受会費	19,354,149	17,959,621
預り金	356,568	375,210
仮受金		6,130,412
未払消費税	1,833,300	1,915,272
合計	22,220,851	27,746,566
次期繰越収支差額	16,218,348	18,954,014