

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			
特定資産運用益	4,095	0	4,095
特定資産受取利息	4,095	0	4,095
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑受雑	29,375,000	32,030,000	-2,655,000
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	2,575,000	2,580,000	-5,000
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	26,800,000	29,450,000	-2,650,000
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	923,314	1,086,306	-162,992
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	0		
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	523,314		
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	400,000		
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	23,953,000	25,180,000	-1,227,000
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	5,900,000		
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	18,053,000		
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	49,531,760	47,802,000	1,729,760
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	49,531,760	47,802,000	1,729,760
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	243,659	378,428	-134,769
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	14,184		
受取個人特別事業研究書掲載受取受調受受雑	229,475		
経常収益計	104,030,828	106,476,734	-2,445,906
(2) 経常費用			
事業費	86,637,464	88,489,637	-1,852,173
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	27,147,642		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	770,068		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	3,642,695		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	80,855		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	1,356,790		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	4,410,379		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	789,435		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	137,613		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	376,692		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	467,041		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	10,701,753		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	690,367		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	516,121		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	5,753,790		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	976,356		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	600,943		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	16,423,090		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	51,540		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	9,766,865		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	472,749		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	189,067		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	110,814		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	428,652		
給退職法福通旅通減消消会修接印諸光賃保諸租新支委雑	776,147		
管給退職法福通	17,310,270	20,946,693	-3,636,423
管給退職法福通	8,761,948		
管給退職法福通	248,552		
管給退職法福通	1,175,695		
管給退職法福通	26,105		
管給退職法福通	397,380		

旅通	費信	交運	通搬	費費	32,537		
減消	価	償器	却	費費	179,257		
消消	耗		品	費費	39,312		
会修	什	議繕	品	費費	40,919		
接印	耗	交本	加	費費	23,667		
諸光	待	会水	際	費費	434,942		
賃保	製	借借	工	費費	1,767		
諸租	熱	險謝	料	費費	37,745		
新支		手託	公	費費	37,401		
委雜	税		書	費費	181,419		
	聞		数	費費	193,964		
	払			料料	4,722,687		
				金課	16,000		
				費料	159,816		
				費費	148,668		
				費費	37,129		
				費費	31,786		
				費費	138,348		
				費費	243,226		
經常費用計					103,947,734	109,436,330	-5,488,596
評価損益等調整前当期經常増減額					83,094	-2,959,596	3,042,690
評価損益等計					0	0	0
当期經常増減額					83,094	-2,959,596	3,042,690
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
經常外収益計					0	0	0
(2) 經常外費用							
經常外費用計					0	0	0
当期經常外増減額					0	0	0
当期一般正味財産増減額					83,094	-2,959,596	3,042,690
一般正味財産期首残高					57,517,391	60,476,987	-2,959,596
一般正味財産期末残高					57,600,485	57,517,391	83,094
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額					0	0	0
指定正味財産期首残高					0	0	0
指定正味財産期末残高					0	0	0
III 正味財産期末残高					57,600,485	57,517,391	83,094

[注] 当事業年度から「公益会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しており、当該年度は適用初年度のため、財務諸表の前年度欄の数値は省略しています。

正味財産増減計算書内訳表

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	実施事業等会計			その他会計		法人会計	内部消 去会計	合 計
	広報活動	普及活動	国際活動	経営研究会	調査受託研究			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特定資産運用益	0	0	0	0	0	4,095	0	4,095
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	4,095	0	4,095
受取会費	0	0	0	0	0	29,375,000	0	29,375,000
個人会員受取会費	0	0	0	0	0	2,575,000	0	2,575,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	26,800,000	0	26,800,000
事業収益	923,314	0	0	0	0	0	0	923,314
書籍販売収益	523,314	0	0	0	0	0	0	523,314
掲載料収益	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000
受取補助金等	0	400,000	0	1,000,000	22,553,000	0	0	23,953,000
受取民間補助金	0	400,000	0	1,000,000	4,500,000	0	0	5,900,000
調査・受託収益	0	0	0	0	18,053,000	0	0	18,053,000
受取負担金	0	0	900,000	48,631,760	0	0	0	49,531,760
雑収益	0	0	0	40,000	120,000	83,659	0	243,659
受取利息	0	0	0	0	0	14,184	0	14,184
雑収益	0	0	0	40,000	120,000	69,475	0	229,475
経常収益計	923,314	400,000	900,000	49,671,760	22,673,000	29,462,754	0	104,030,828
(2) 経常費用								
事業費	8,125,716	3,552,056	1,977,894	50,298,658	22,683,140	0	0	86,637,464
給料手当	1,903,208	323,185	502,734	14,758,837	9,659,678			27,147,642
退職給付費用	53,986	9,166	14,260	418,648	274,008			770,068
法定福利費	255,374	43,365	67,457	1,980,353	1,296,146			3,642,695
福利厚生費	5,668	961	1,497	43,958	28,771			80,855
通勤費	86,314	14,656	22,799	669,337	563,684			1,356,790
旅費交通費	7,385	400,740	585,214	3,136,359	280,681			4,410,379
通信運搬費	118,186	35,055	9,641	444,944	181,609			789,435
減価償却費	19,656	9,837	29,493	78,627	0			137,613
消耗什器備品費	8,886	1,509	2,347	230,649	133,301			376,692
消耗品費	2,393	7,659	0	294,005	162,984			467,041
会議費	79,277	1,056,813	300,644	8,914,161	350,858			10,701,753
修繕費	9,903	38,619	100	629,713	12,032			690,367
接待交際費	8,196	16,090	19,265	416,317	56,253			516,121
印刷製本加工費	3,701,832	431,236	79,795	1,345,905	195,022			5,753,790
諸会費	39,405	6,691	10,409	655,051	264,800			976,356
光熱水料費	42,130	7,153	11,128	326,703	213,829			600,943
賃借料	960,309	591,846	266,076	9,730,835	4,874,024			16,423,090
保険料	3,473	2,589	917	26,932	17,629			51,540
諸謝金	689,999	529,332	9,169	5,097,611	3,440,754			9,766,865
租税公課	32,291	5,482	8,529	262,555	163,892			472,749
新聞図書費	8,062	1,678	3,179	119,391	56,757			189,067
支払手数料	6,902	4,321	2,948	60,875	35,768			110,814
委託費	30,051	5,103	7,938	233,037	152,523			428,652
雑費	52,830	8,970	22,355	423,855	268,137			776,147
管理費	0	0	0	0	0	17,310,270	0	17,310,270
給料手当						8,761,948		8,761,948
退職給付費用						248,552		248,552
法定福利費						1,175,695		1,175,695
福利厚生費						26,105		26,105
通勤費						397,380		397,380
旅費交通費						32,537		32,537
通信運搬費						179,257		179,257
減価償却費						39,312		39,312
消耗什器備品費						40,919		40,919
消耗品費						23,667		23,667
会議費						434,942		434,942
修繕費						1,767		1,767
接待交際費						37,745		37,745
印刷製本加工費						37,401		37,401
諸会費						181,419		181,419
光熱水料費						193,964		193,964
賃借料						4,722,687		4,722,687
保険料						16,000		16,000
諸謝金						159,816		159,816
租税公課						148,668		148,668
新聞図書費						37,129		37,129
支払手数料						31,786		31,786
委託費						138,348		138,348
雑費						243,226		243,226
経常費用計	8,125,716	3,552,056	1,977,894	50,298,658	22,683,140	17,310,270	0	103,947,734
当期経常増減額	-7,202,402	-3,152,056	-1,077,894	-626,898	-10,140	12,152,484	0	83,094
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-7,202,402	-3,152,056	-1,077,894	-626,898	-10,140	12,152,484	0	83,094
一般正味財産期首残高							0	57,517,391
一般正味財産期末残高							0	57,600,485
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高								57,600,485

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	59,260,556	51,231,158	8,029,398
未払金	12,600	0	12,600
前払金	1,553,062	1,509,921	43,141
仮払金	273,263	315,994	-42,731
流動資産合計	61,099,481	53,057,073	8,042,408
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,774,340	15,755,720	1,018,620
特定資産合計	16,774,340	15,755,720	1,018,620
(3) その他固定資産			
会費	200,000	200,000	0
什器備品	400,325	466,580	-66,255
ソフトウェア	304,342	415,012	-110,670
保証金	8,628,120	8,628,120	0
その他固定資産合計	9,532,787	9,709,712	-176,925
固定資産合計	26,307,127	25,465,432	841,695
資産合計	87,406,608	78,522,505	8,884,103
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	388,311	-388,311
未払金	12,115,977	3,541,820	8,574,157
預り金	330,606	738,763	-408,157
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	515,200	510,500	4,700
流動負債合計	13,031,783	5,249,394	7,782,389
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,774,340	15,755,720	1,018,620
固定負債合計	16,774,340	15,755,720	1,018,620
負債合計	29,806,123	21,005,114	8,801,009
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			
正味財産合計	57,600,485	57,517,391	83,094
負債及び正味財産合計	87,406,608	78,522,505	8,884,103

[注] 実施事業等会計に関する資産の内訳は以下のとおりである。

・退職給付引当資産 1,168,224円

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 郵便振替 普通預金 りそな銀行九段支店 みずほ銀行九段支店 みずほ銀行飯田橋支店 三菱東京UFJ銀行 神保町支店 東京営業部 三井住友銀行神田支店 住友信託銀行 定期預金 りそな銀行九段支店 みずほ銀行九段支店	運転資金として	816,514 76,378 40,193,904 19,464,005 17,626,246 93,863 1,328,472 65,935 1,397,368 218,015 18,173,760 8,173,760 10,000,000
	未収金 前払金 仮払金		「技術と経済」定期購読分 事務室賃借料として	12,600 1,553,062 273,263
流動資産合計				61,099,481
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産			16,774,340
その他固定資産	会員権 什器備品 ソフトウェア 保証金			16,774,340 9,532,787 200,000 400,325 304,342 8,628,120
固定資産合計				26,307,127
資産合計				87,406,608
(流動負債)				
	前受金 預り金 給料源泉税 諸謝金源泉税 雇用保険料 住民税 未払法人税等 未払消費税等		受託研究、会費等の前受分	12,115,977 330,606 66,030 69,166 80,010 115,400 70,000 515,200
流動負債合計				13,031,783
(固定負債)				
	退職給付引当金			16,774,340
固定負債合計				16,774,340
負債合計				29,806,123
正味財産				57,600,485

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

ア、退職給付引当金

役員及び従業員の退職給付に備えるため、年度末における退職給付債務の見込み額に基づいて計上している。

退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等については税込方式を採用している。

(3) 有価証券の評価基準

個別法による原価法で評価している。

2. リース取引の処理方法

(1) 会計処理

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のリース取引について通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 未経過リース料

未経過リース料は次の通りである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	0	1,190,700	1,190,700

3. 特定資産の増減額およびその残高

特定資産の増減額およびその残高は、次の通りである。

(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
退職給付引当資産	15,755,720	1,018,620		16,774,340
		0		0
合 計	15,755,720	1,018,620	0	16,774,340

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源の内訳は、次の通りである。

(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)
退職給付引当資産	16,774,340			16,774,340
合 計	16,774,340			16,774,340

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
可動式キャビネット	976,500	576,175	400,325
ソフトウェア	553,350	249,008	304,342
合 計	1,529,850	825,183	704,667

6. 債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次の通りである。

科 目	帳簿価格	時価	評価損
会員権	200,000	200,000	0
合 計	200,000	200,000	0

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	科 目	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	—	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	15,755,720	1,018,620	0	16,774,340
	合 計	15,755,720	1,018,620	0	16,774,340

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	
退職給付引当金	15,755,720	1,018,620	0	0	16,774,340
					0
合 計	15,755,720	1,018,620	0	0	16,774,340