

日本工学会【第2号議案】

公益社団法人 日本工学会

## 平成27年度 決算書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

1・貸借対照表

2・正味財産増減計算書

3・正味財産増減計算書内訳表

4・財務諸表に対する注記

5・附属明細書

6・財産目録

## 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(公社) 日本工学会

(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	12,417,014	10,916,624	1,500,390
現 金	149,072	55,011	94,061
普 通 預 金	12,267,942	10,861,613	1,406,329
未 収 金	3,000,000	10,800	2,989,200
前 払 金	20,802	143,902	△ 123,100
流動資産合計	15,437,816	11,071,326	4,366,490
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
技術者教育等積立資金	1,490,673	1,800,315	△ 309,642
世界工学会議開催積立資金	0	14,633,475	△ 14,633,475
学協会連携及び調査・国際会議事業積立資産	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	21,490,673	16,433,790	5,056,883
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	189,387	285,586	△ 96,199
ソ フ ト ウ ェ ア	104,164	416,646	△ 312,482
敷 金	549,360	549,360	0
その他固定資産合計	842,911	1,251,592	△ 408,681
固定資産合計	27,333,584	22,685,382	4,648,202
資産合計	42,771,400	33,756,708	9,014,692
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	5,370,306	215,111	5,155,195
前 受 金	2,000,000	2,600,000	△ 600,000
前 受 会 費	20,000	30,000	△ 10,000
預 り 金	87,314	74,033	13,281
流動負債合計	7,477,620	2,919,144	4,558,476
負債合計	7,477,620	2,919,144	4,558,476
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	14,633,475	△ 14,633,475
(うち特定資産への充当額)	(0)	(14,633,475)	(△ 14,633,475)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	35,293,780	16,204,089	19,089,691
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(21,490,673)	(1,800,315)	(19,690,358)
正味財産合計	35,293,780	30,837,564	4,456,216
負債及び正味財産合計	42,771,400	33,756,708	9,014,692

### 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	注記・説明
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	1,755	2,200	△ 445	
基本財産運用益	1,755	2,200	△ 445	
受取会費	11,852,292	11,688,769	163,523	
受取正会員会費	10,732,292	10,568,769	163,523	20%=公益, 80%=法人
受取維持会員会費	1,020,000	1,020,000	0	100%公益事業へ
受取団体会員会費	100,000	100,000	0	20%=公益, 80%=法人
事業収益	206,545,407	3,056,000	203,489,407	
講演会事業収益	125,579,407	186,000	125,393,407	
事業分担金等	80,966,000	2,870,000	78,096,000	各事業年会費, コンパニオン負担金
受取補助金等	3,300,000	500,000	2,800,000	京都文化交流コンパニオン
受取負担金	0	205,800	△ 205,800	WFEOからDRM実行予算
受取寄付金	22,011,075	5,510,000	16,501,075	
受取フェロー協賛金	550,000	510,000	40,000	
指定正味財産振替額	21,461,075	5,000,000	16,461,075	
雑収益	348,048	324,544	23,504	
受取利息	17,048	5,184	11,864	
その他	331,000	319,360	11,640	シンポジウム後の交流会費等
<b>経常収益計</b>	<b>244,058,577</b>	<b>21,287,313</b>	<b>222,771,264</b>	
(2) 経常費用				
事業費	218,822,356	16,206,965	202,615,391	
給料手当 (配賦)	8,328,070	6,428,992	1,899,078	配賦
給料手当	7,121,191	5,296,530	1,824,661	配賦
通勤費	695,793	738,302	△ 42,509	配賦
法定福利費	511,086	394,160	116,926	配賦
臨時雇賃金	1,243,875	35,000	1,208,875	学生アルバイト等
会議費	31,113,068	656,392	30,456,676	会議お茶、交流会委託
旅費交通費	5,798,230	2,561,389	3,236,841	シンガポール他
事務消耗品費	585,057	344,737	240,320	直+配
消耗品費 (直課)	68,881	16,432	52,449	直課
消耗品費 (配賦)	516,176	328,305	187,871	配賦
印刷製本費	1,652,004	1,664,364	△ 12,360	シンボ資料
光熱水道費 (配賦)	191,414	207,534	△ 16,120	配賦
賃借料	50,938,816	2,281,617	48,657,199	直+配
リース料 (配賦)	490,629	332,114	158,515	配賦
会議室賃借料 (直課)	48,786,919	391,731	48,395,188	直課
事務室賃借料 (配賦)	1,661,268	1,557,772	103,496	配賦
租税公課	3,080	0	3,080	印紙代
諸会費	160,255	166,732	△ 6,477	WFEO
通信運搬費	760,415	781,307	△ 20,892	直+配
通信運搬費 (直課)	195,752	141,951	53,801	直課
通信運搬費 (配賦)	564,663	639,356	△ 74,693	配賦
業務委嘱費	99,934,491	98,911	99,835,580	WECC専門業務PCO業者
諸謝金	9,866,184	227,024	9,639,160	シンボ等講師謝金
ウェブサイト開発維持費	764,843	327,675	437,168	
ウェブサイト維持費(直課)	583,403	117,615	465,788	直課
ウェブサイト開発費(配賦)	181,440	210,060	△ 28,620	配賦
減価償却費	312,482	312,482	0	
雑費	7,170,072	112,809	7,057,263	含む支払手数料クレジット
<b>管理費</b>	<b>6,146,530</b>	<b>5,254,047</b>	<b>892,483</b>	
給料手当 (配賦)	3,569,173	2,378,247	1,190,926	配賦
給料手当	3,051,939	1,959,320	1,092,619	配賦
通勤費	298,197	273,118	25,079	配賦
法定福利費	219,037	145,809	73,228	配賦
会議費	16,256	7,460	8,796	会議費
旅費交通費	4,152	11,534	△ 7,382	旅費・交通費
事務消耗品費 (配賦)	221,219	161,703	59,516	配賦
印刷製本費	64,800	0	64,800	シンボ資料、ポスター
光熱水道費 (配賦)	82,035	102,218	△ 20,183	配賦
賃借料	961,242	954,241	7,001	直+配
リース料 (配賦)	210,270	163,579	46,691	配賦
会議室賃借料 (直課)	39,000	23,400	15,600	直課
事務室賃借料 (配賦)	711,972	767,262	△ 55,290	配賦
租税公課	600	4,024	△ 3,424	
通信運搬費 (配賦)	241,999	314,906	△ 72,907	配賦
業務委嘱費	623,212	672,468	△ 49,256	会計士等
諸会費	172,000	172,432	△ 432	公益法人協会、学著協
ウェブサイト開発費(配賦)	77,760	103,464	△ 25,704	配賦
減価償却費	96,199	178,054	△ 81,855	パソコン等
雑費	15,883	187,756	△ 171,873	
什器備品費	0	5,540	△ 5,540	
<b>経常費用計</b>	<b>224,968,886</b>	<b>21,461,012</b>	<b>203,507,874</b>	
評価損益等調整前経常増減額	19,089,691	△ 173,699	19,263,390	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>19,089,691</b>	<b>△ 173,699</b>	<b>19,263,390</b>	
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	19,089,691	△ 173,699	19,263,390	
一般正味財産期首残高	16,204,089	16,377,788	△ 173,699	
一般正味財産期末残高	35,293,780	16,204,089	19,089,691	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取寄付金	6,827,600	8,000,000	△ 1,172,400	
一般正味財産への振替額	△ 21,461,075	△ 5,000,000	△ 16,461,075	
当期指定正味財産増減額	△ 14,633,475	3,000,000	△ 17,633,475	
指定正味財産期首残高	14,633,475	11,633,475	3,000,000	
指定正味財産期末残高	0	14,633,475	△ 14,633,475	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>35,293,780</b>	<b>30,837,564</b>	<b>4,456,216</b>	
<b>【参考】正味財産増減額(一般+指定)</b>	<b>4,456,216</b>	<b>2,826,301</b>	<b>1,629,915</b>	



## 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
投資有価証券…移動平均法に基づく原価基準を採用しております。(取引所のある有価証券を保有しておりません)
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法による減価償却を実施しております。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金…退職金制度がないため計上しておりません。
- (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、税込み方式を採用しております。

## 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				
基本財産引当預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
技術者能力開発準備預金	1,800,315	358	310,000	1,490,673
世界工学会議開催積立資金	14,633,475	6,829,616	21,463,091	0
学協会連携及び調査・国際会議事業積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
小 計	16,433,790	26,829,974	21,773,091	21,490,673
合 計	21,433,790	26,829,974	21,773,091	26,490,673

## 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				
基本財産引当預金	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
技術者能力開発準備預金	1,490,673	0	1,490,673	0
世界技術者会議開催基金	0	0	0	0
学協会連携及び調査・国際会議事業積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0
小 計	21,490,673	0	21,490,673	0
合 計	26,490,673	0	26,490,673	0

## 4. 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
什器備品	988,440	799,053	189,387
ソフトウェア	1,562,413	1,458,249	104,164
合 計	2,550,853	2,257,302	293,551

## 5. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的使用による振替額	21,461,075
合 計	21,461,075

## 6. 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。

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 京都らしいMICE開催支援 補助	(公益財団法人) 京都文化交流 コンベンション ビューロー	0	300,000	300,000	0	
助成金 京都文化交流コンベン ションビューロー大規模 国際コンベンション開催 支援助成金	(公益財団法人) 京都文化交流 コンベンション ビューロー	0	3,000,000	3,000,000	0	

日本工学会【第2号議案】⑤

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略。

## 財産目録

平成28年 3月31日現在

(公社) 日本工学会

(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	手元保管	運転資金として	149,072	
	預金	普通預金		12,267,942	
		三菱東京UFJ銀行 本店	運転資金として	11,486,998	
		三井住友銀行 三田通支店	運転資金として	12,978	
		郵便振替口座	運転資金として	720,366	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	47,600		
	未収入金	公益財団法人 京都文化交流コンベンションビューロー		3,000,000	
	前払金	アンチウィルスバック H28.4~H29.6		20,802	
流動資産合計				15,437,816	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当預金	(定期預金)	5,000,000	
		三井住友銀行	三井住友銀行 三田通支店	公益目的保有財産であり、	
		みずほ信託銀行	みずほ信託銀行 本店	公益目的事業に果実を充当。	
	特定資産	技術者教育等積立資金	(普通預金)	技術者能力開発事業のために保有している。	1,490,673
			三菱東京UFJ銀行 本店		
	その他固定資産	学協会連携及び調査・国際会議事業積立資産	(普通預金)	学協会連携及び調査・国際会議事業のために保有している。	20,000,000
			三菱東京UFJ銀行 本店		
		什器備品	パソコン一式	管理運営の用に供している。	189,387
		ソフトウェア	CPDポータルサイト	技術者教育推進事業に使用している。	104,164
		敷金	事務所敷金	管理運営の用に供している。	549,360
固定資産合計				27,333,584	
資産合計				42,771,400	
(流動負債)	未払金	学会報告書作成費など諸経費		5,370,306	
	前受金	科学技術調査研究助成金		2,000,000	
	前受会費	来年度以降会費		20,000	
	預り金	源泉税など		87,314	
流動負債合計				7,477,620	
負債合計				7,477,620	
正味財産				35,293,780	