

【第2号議案】

公益社団法人 日本工学会

平成25年度 決算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26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26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	8,226,914	6,735,655	1,491,259
現 金	12,689	19,539	△ 6,850
普 通 預 金	8,214,225	6,716,116	1,498,109
未 収 金	0	86,940	△ 86,940
前 払 金	54,082	70,722	△ 16,640
流動資産合計	8,280,996	6,893,317	1,387,679
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	1,800,000	1,800,000	0
世 界 工 学 会 議 開 催 積 立 資 金	11,633,475	7,633,475	4,000,000
人 材 育 成 コ ン ソ ー シ ャ ム 基 金	0	200,000	△ 200,000
広 報 シ ス テ ム 構 築 基 金	0	500,000	△ 500,000
特定資産合計	13,433,475	10,133,475	3,300,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	290,840	264,077	26,763
ソ フ ト ウ ェ ア	729,128	1,041,610	△ 312,482
敷 金	549,360	549,360	0
その他固定資産合計	1,569,328	1,855,047	△ 285,719
固定資産合計	20,002,803	16,988,522	3,014,281
資産合計	28,283,799	23,881,839	4,401,960
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	133,907	231,132	△ 97,225
前 受 会 費	40,000	10,000	30,000
預 り 金	98,629	98,114	515
仮 受 金	0	14,708	△ 14,708
流動負債合計	272,536	353,954	△ 81,418
負債合計	272,536	353,954	△ 81,418
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	11,633,475	7,633,475	4,000,000
(うち特定資産への充当額)	(11,633,475)	(7,633,475)	(4,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,800,000)	(2,500,000)	(△ 700,000)
正味財産合計	28,011,263	23,527,885	4,483,378
負債及び正味財産合計	28,283,799	23,881,839	4,401,960

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	注記・説明
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	2,200	1,600	600	
基本財産運用益	2,200	1,600	600	
受取会費	11,873,500	12,121,500	△ 248,000	
受取正会員会費	10,833,500	10,851,500	△ 18,000	20%=公益, 80%=法人
受取維持会員会費	940,000	1,240,000	△ 300,000	100%公益事業へ
受取団体会員会費	100,000	30,000	70,000	20%=公益, 80%=法人
事業収益	3,055,100	3,143,720	△ 88,620	
講演会事業収益	157,000	160,580	△ 3,580	
事業分担金等	2,898,100	2,983,140	△ 85,040	各事業会費、年報広告
受取補助金等	2,200,000	0	2,200,000	渡辺記念財団
受取負担金	525,080	430,440	94,640	WFE0からDRM実行予算
受取寄附金	8,020,000	3,946,525	4,073,475	
受取フェロー寄付金	520,000	480,000	40,000	
指定正味財産振替額	7,500,000	3,466,525	4,033,475	
雑収益	218,614	10,778	207,836	
受取利息	4,092	0	4,092	
その他	214,522	10,778	203,744	シンポジウム後の交流会費等
経常収益計	25,894,494	19,654,563	6,239,931	
(2) 経常費用				
事業費	18,793,289	11,362,068	7,431,221	
給料手当(配賦)	7,346,499	5,622,782	1,723,717	配賦 常3名, 非常2名
給料手当	5,830,741			配賦
通勤費	864,166			配賦
法定福利費	651,592			配賦
会議費	335,952	200,401	135,551	会議お茶、交流会委託
旅費交通費	1,178,022	864,476	313,546	シンガポール他
事務消耗品費	443,812	0	443,812	直+配 コピー用紙他
消耗品費(直課)	32,741			直課
消耗品費(配賦)	411,071			配賦
印刷製本費	1,307,785	1,132,963	174,822	シンポ資料
光熱水道費	164,042	90,821	73,221	配賦
賃借料	2,050,774	2,003,670	47,104	直+配
リース料(配賦)	300,465			配賦 コピー機、サーバ
会議室賃借料(直課)	204,410			直課
事務室賃借料(配賦)	1,545,899			配賦 事務所家賃
租税公課	60,000	400	59,600	
会費	305,327	108,861	196,466	H25年度WFE0、学著協
通信運搬費	818,481	97,260	721,221	直+配
通信運搬費(直課)	150,380			直課
通信運搬費(配賦)	668,101			配賦
業務委嘱費	3,590,162	252,525	3,337,637	WECC専門業務PCO業者
諸謝金	246,203	254,802	△ 8,599	DRMシンポ講師謝金
会場費	0	184,842	△ 184,842	
ウェブサイト開発費(配賦)	504,331	160,695	343,636	Web頁制作外注費
減価償却費	312,482	312,482	0	
雑費	129,418	75,088	54,330	
管理費	6,617,827	7,015,426	△ 397,599	
給料手当(配賦)	3,618,425	2,409,765	1,208,660	配賦 常3名, 非常2名
給料手当	2,871,858	1,810,084	1,061,774	配賦
通勤費	425,634	321,960	103,674	配賦
法定福利費	320,933	277,721	43,212	配賦
会議費	14,787	592,341	△ 577,554	
旅費交通費	6,060	34,220	△ 28,160	
事務消耗品費(配賦)	202,468	314,685	△ 112,217	配賦
印刷製本費	32,760	339,587	△ 306,827	シンポ資料、ポスター
光熱水道費	80,797	38,923	41,874	配賦
賃借料	959,233	858,716	100,517	直+配
リース料(配賦)	147,990	60,512	87,478	配賦
会議室賃借料(直課)	49,830	798,204	△ 748,374	直課
事務室賃借料(配賦)	761,413	0	761,413	配賦
租税公課	4,100	74,900	△ 70,800	
通信運搬費(配賦)	329,064	891,591	△ 562,527	配賦
業務委嘱費	782,910	981,285	△ 198,375	会計士等
諸会費	172,420	173,050	△ 630	公益法人協会
ウェブサイト開発費(配賦)	177,269	0	177,269	配賦 Web維持
減価償却費	167,487	155,347	12,140	書庫、ロッカー
雑費	70,046	151,016	△ 80,970	
経常費用計	25,411,116	18,377,494	7,033,622	
評価損益等調整前経常増減額	483,378	1,277,069	△ 793,691	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	483,378	1,277,069	△ 793,691	
2. 経常外増減の部				
(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	483,378	1,277,069	△ 793,691	
一般正味財産期首残高	15,894,410	14,617,341	1,277,069	
一般正味財産期末残高	16,377,788	15,894,410	483,378	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	11,500,000	11,100,000	400,000	
一般正味財産への振替額	△ 7,500,000	△ 3,466,525	△ 4,033,475	
当期指定正味財産増減額	4,000,000	7,633,475	△ 3,633,475	
指定正味財産期首残高	7,633,475	0	7,633,475	
指定正味財産期末残高	11,633,475	7,633,475	4,000,000	
III 正味財産期末残高	28,011,263	23,527,885	4,483,378	
【参考】正味財産増減額(一般+指定)	4,483,378	8,910,544	△ 4,427,166	

【第2号議案】④

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	1,800,000	0	0	1,800,000
世界工学会議開催積立資金	7,633,475	11,501,743	7,501,743	11,633,475
人材育成コンソーシアム基金	200,000	0	200,000	0
広報システム構築基金	500,000	0	500,000	0
小 計	10,133,475	11,501,743	8,201,743	13,433,475
合 計	15,133,475	11,501,743	8,201,743	18,433,475

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	1,800,000	0	1,800,000	0
世界技術者会議開催基金	11,633,475	11,633,475	0	0
小 計	13,433,475	11,633,475	1,800,000	0
合 計	18,433,475	11,633,475	6,800,000	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	815,640	524,800	290,840
ソフトウェア	1,562,413	833,285	729,128
合計	2,378,053	1,358,085	1,019,968

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	7,500,000
合 計	7,500,000

【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。

【第2号議案】⑥

財産目録

平成26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	12,689	
	預金	普通預金		8,214,225	
		三菱東京UFJ銀行 本店	運転資金として	5,390,474	
		三井住友銀行 三田通支店	運転資金として	2,769,315	
		郵便振替口座	運転資金として	53,183	
ゆうちょ銀行	運転資金として	1,253			
前払金	ウイルスソフト保守料		54,082		
流動資産合計				8,280,996	
(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。	1,800,000
			三菱東京UFJ銀行 本店		
	その他固定資産	世界工学会議開催積立資金	(普通預金)	世界工学会議開催のために保有している。	11,633,475
			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。	290,840
		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。	729,128
	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				20,002,803	
資産合計				28,283,799	
(流動負債)	未払金	社会保険料など諸経費		133,907	
	前受会費	来年度以降会費		40,000	
	預り金	源泉税など		98,629	
流動負債合計				272,536	
負債合計				272,536	
正味財産				28,011,263	