

【第2号議案】

公益社団法人 日本工学会

平成26年度 決算書

自 平成26年 4月 1日

至 平成27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27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	10,916,624	8,226,914	2,689,710
現 金	55,011	12,689	42,322
普 通 預 金	10,861,613	8,214,225	2,647,388
未 収 金	10,800	0	10,800
前 払 金	143,902	54,082	89,820
流動資産合計	11,071,326	8,280,996	2,790,330
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	1,800,315	1,800,000	315
世界工学会議開催積立資金	14,633,475	11,633,475	3,000,000
特定資産合計	16,433,790	13,433,475	3,000,315
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	285,586	290,840	△ 5,254
ソ フ ト ウ ェ ア	416,646	729,128	△ 312,482
敷 金	549,360	549,360	0
その他固定資産合計	1,251,592	1,569,328	△ 317,736
固定資産合計	22,685,382	20,002,803	2,682,579
資産合計	33,756,708	28,283,799	5,472,909
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	215,111	133,907	81,204
前 受 金	2,600,000	0	2,600,000
前 受 会 費 金	30,000	40,000	△ 10,000
預 り 金	74,033	98,629	△ 24,596
流動負債合計	2,919,144	272,536	2,646,608
負債合計	2,919,144	272,536	2,646,608
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	14,633,475	11,633,475	3,000,000
(うち特定資産への充当額)	(14,633,475)	(11,633,475)	(3,000,000)
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)	(1,800,315)	(1,800,000)	(315)
正味財産合計	30,837,564	28,011,263	2,826,301
負債及び正味財産合計	33,756,708	28,283,799	5,472,909

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	2,200	0	
基本財産運用益	2,200	2,200	0	
受取会費	11,688,769	11,873,500	△ 184,731	
受取正会員会費	10,568,769	10,833,500	△ 264,731	20%=公益, 80%=法人
受取維持会員会費	1,020,000	940,000	80,000	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	3,056,000	3,055,100	900	
講演会事業収益	186,000	157,000	29,000	
事業分担金等	2,870,000	2,898,100	△ 28,100	各事業年会費, コパソシヨン負担金
受取補助金等	500,000	2,200,000	△ 1,700,000	渡辺記念財団
受取負担金	205,800	525,080	△ 319,280	WFEOからDRM実行予算
受取寄付金	5,510,000	8,020,000	△ 2,510,000	
受取フェロー協賛金	510,000	520,000	△ 10,000	
指定正味財産振替額	5,000,000	7,500,000	△ 2,500,000	
雑収益	324,544	218,614	105,930	
受取利息	5,184	4,092	1,092	
その他	319,360	214,522	104,838	シボジウム後の交流会費等
経常収益計	21,287,313	25,894,494	△ 4,607,181	
(2) 経常費用				
事業費	16,206,965	18,793,290	△ 2,586,325	
給料手当(配賦)	6,428,992	7,346,499	△ 917,507	配賦 常2名, 非常2名
給料手当	5,296,530	5,830,741	△ 534,211	配賦
通勤費	738,302	864,166	△ 125,864	配賦
法定福利費	394,160	651,592	△ 257,432	配賦
臨時雇賃金	35,000	0	35,000	学生アルバイト
会議費	656,392	335,952	320,440	会議お茶, 交流会委託
旅費交通費	2,561,389	1,178,022	1,383,367	シンガポール他
事務消耗品費	344,737	443,812	△ 99,075	直+配 コピー用紙他
消耗品費(直課)	16,432	32,741	△ 16,309	直課
消耗品費(配賦)	328,305	411,071	△ 82,766	配賦
印刷製本費	1,664,364	1,307,785	356,579	シンボ資料
光熱水道費(配賦)	207,534	164,042	43,492	配賦
賃借料	2,281,617	2,050,774	230,843	直+配
リース料(配賦)	332,114	300,465	31,649	配賦 コピ機、サーバ
会議室賃借料(直課)	391,731	204,410	187,321	直課
事務室賃借料(配賦)	1,557,772	1,545,899	11,873	配賦 事務所家賃
租税公課	0	60,000	△ 60,000	印紙代
諸会費	166,732	305,327	△ 138,595	WFEO
通信運搬費	781,307	818,481	△ 37,174	直+配
通信運搬費(直課)	141,951	150,380	△ 8,429	直課
通信運搬費(配賦)	639,356	668,101	△ 28,745	配賦 通信・運搬
業務委嘱費	98,911	3,590,162	△ 3,491,251	WECC専門業務PCO業者
諸謝金	227,024	246,203	△ 19,179	シンボ等講師謝金
ウェブサイト開発維持費	327,675	504,331	△ 176,656	
ウェブサイト維持費(直課)	117,615	144,420	△ 26,805	直課: Webサイト維持費
ウェブサイト開発費(配賦)	210,060	359,911	△ 149,851	配賦: Web制作費
減価償却費	312,482	312,482	0	
雑費	112,809	129,418	△ 16,609	
管理費	5,254,047	6,617,826	△ 1,363,779	
給料手当(配賦)	2,378,247	3,618,425	△ 1,240,178	配賦 常2名, 非常2名
給料手当	1,959,320	2,871,858	△ 912,538	配賦 給料手当
通勤費	273,118	425,634	△ 152,516	配賦 通勤費
法定福利費	145,809	320,933	△ 175,124	配賦 法定福利費
会議費	7,460	14,787	△ 7,327	会議費
旅費交通費	11,534	6,060	5,474	旅費・交通費
事務消耗品費(配賦)	161,703	202,468	△ 40,765	配賦 事務消耗品
印刷製本費	0	32,760	△ 32,760	シンボ資料, ポスター
光熱水道費(配賦)	102,218	80,797	21,421	配賦 光熱水道
賃借料	954,241	959,233	△ 4,992	直+配
リース料(配賦)	163,579	147,990	15,589	配賦 リース料
会議室賃借料(直課)	23,400	49,830	△ 26,430	直課 借室料
事務室賃借料(配賦)	767,262	761,413	5,849	配賦 事務室賃借
租税公課	4,024	4,100	△ 76	
通信運搬費(配賦)	314,906	329,064	△ 14,158	配賦 通信・運搬
業務委嘱費	672,468	782,910	△ 110,442	会計士等
諸会費	172,432	172,420	12	公益法人協会, 学著協
ウェブサイト開発費(配賦)	103,464	177,269	△ 73,805	配賦 Web維持費
減価償却費	178,054	167,487	10,567	パソコン等
雑費	187,756	70,046	117,710	
什器備品費	5,540	0	5,540	
経常費用計	21,461,012	25,411,116	△ 3,950,104	
評価損益等調整前経常増減額	△ 173,699	483,378	△ 657,077	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 173,699	483,378	△ 657,077	
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	△ 173,699	483,378	△ 657,077	
一般正味財産期首残高	16,377,788	15,894,410	483,378	
一般正味財産期末残高	16,204,089	16,377,788	△ 173,699	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	8,000,000	11,500,000	△ 3,500,000	
一般正味財産への振替額	△ 5,000,000	△ 7,500,000	2,500,000	
当期指定正味財産増減額	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000	
指定正味財産期首残高	11,633,475	7,633,475	4,000,000	
指定正味財産期末残高	14,633,475	11,633,475	3,000,000	
III 正味財産期末残高	30,837,564	28,011,263	2,826,301	
【参考】正味財産増減額(一般+指定)	2,826,301	4,483,378	△ 1,657,077	

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	315	0	1,800,315
世界工学会議開催積立資金	11,633,475	8,001,975	5,001,975	14,633,475
小 計	13,433,475	8,002,290	5,001,975	16,433,790
合 計	18,433,475	8,002,290	5,001,975	21,433,790

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	1,800,315	0	1,800,315	0
世界技術者会議開催基金	14,633,475	14,633,475	0	0
小 計	16,433,790	14,633,475	1,800,315	0
合 計	21,433,790	14,633,475	6,800,315	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	702,854	285,586
ソフトウェア	1,562,413	1,145,767	416,646
合 計	2,550,853	1,848,621	702,232

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	5,000,000
合 計	5,000,000

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
助成金 渡辺記念会助成金	(一財)新技術振 興渡辺記念会	0	500,000	500,000	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27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	55,011
	預金	普通預金		10,861,613
		三菱東京UFJ銀行 本店	運転資金として	9,069,774
		三井住友銀行 三田通支店	運転資金として	1,235,236
		郵便振替口座	運転資金として	555,349
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,254
	未収入金	年報広告掲載料		10,800
	前払金	会場使用料等		143,902
流動資産合計				11,071,326
(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、	4,000,000
	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。	1,000,000
	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	1,800,315
		三菱東京UFJ銀行 本店	保有している。	
	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	14,633,475
		三菱東京UFJ銀行 本店	保有している。	
	その他固定資産			
	什器備品	パソコン一式	管理運営の用に供している。	285,586
	ソフトウェア	CPDポータルサイト	技術者教育推進事業に	416,646
			使用している。	
	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				22,685,382
資産合計				33,756,708
(流動負債)	未払金	社会保険料など諸経費		215,111
	前受金	WECC展示会出展料		2,600,000
	前受会費	来年度以降会費		30,000
	預り金	源泉税など		74,033
流動負債合計				2,919,144
負債合計				2,919,144
正味財産				30,837,564