

## 平成27年度（第36期）決算報告書

## 1-1. 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	13,199,091	15,403,916	△ 2,204,825
書籍在庫	6,559,166	6,662,004	△ 102,838
未収金	2,431,280	3,032,876	△ 601,596
仮払金	987,212	5,976	981,236
流動資産合計	23,176,749	25,104,772	△ 1,928,023
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	17,873,588	16,673,588	1,200,000
事業費積立預金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」 最終報告書作成引当預金	1,990,295	1,162,006	828,289
表彰基金預金	820,000	890,000	△ 70,000
特定資産合計	24,698,883	22,740,594	1,958,289
(2) その他固定資産			
什器備品	33,990	41,223	△ 7,233
電話加入権	164,984	164,984	0
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,698,974	1,706,207	△ 7,233
固定資産合計	26,397,857	24,446,801	1,951,056
資産合計	49,574,606	49,551,573	23,033
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
前受金	6,233,000	8,295,000	△ 2,062,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	148,983	105,097	43,886
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	249,201	383,009	△ 133,808
未払金	356,254	625,703	△ 269,449
流動負債合計	7,113,575	9,534,946	△ 2,421,371
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	17,873,588	16,673,588	1,200,000
事業費積立引当金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」 最終報告書作成引当金	1,990,295	1,162,006	828,289
表彰基金引当金	820,000	890,000	△ 70,000
固定負債合計	24,698,883	22,740,594	1,958,289
負債合計	31,812,458	32,275,540	△ 463,082
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 一般正味財産</b>	17,762,148	17,276,033	486,115
正味財産合計	17,762,148	17,276,033	486,115
負債および正味財産合計	49,574,606	49,551,573	23,033

## 1-2. 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般事業会計	出版事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	9,378,764	3,820,327	0	0	13,199,091
書籍在庫	0	6,559,166	0	0	6,559,166
未収金	2,431,280	0	0	0	2,431,280
仮払金	987,212	0	0	0	987,212
流動資産合計	12,797,256	10,379,493	0	0	23,176,749
<b>2. 固定資産</b>					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	17,873,588	0	0	0	17,873,588
事業費積立預金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当預金	1,990,295	0	0	0	1,990,295
表彰基金預金	820,000	0	0	0	820,000
特定資産合計	24,698,883	0	0	0	24,698,883
(2) その他固定資産					
什器備品	33,990	0	0	0	33,990
電話加入権	164,984	0	0	0	164,984
敷金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
その他固定資産合計	1,698,974	0	0	0	1,698,974
固定資産合計	26,397,857	0	0	0	26,397,857
資産合計	39,195,113	10,379,493	0	0	49,574,606
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
前受金	6,233,000	0	0	0	6,233,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	148,983	0	0	0	148,983
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	239,793	9,408	0	0	249,201
未払金	356,254	0	0	0	356,254
流動負債合計	7,034,167	79,408	0	0	7,113,575
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	17,873,588	0	0	0	17,873,588
事業費積立引当金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当金	1,990,295	0	0	0	1,990,295
表彰基金引当金	820,000	0	0	0	820,000
固定負債合計	24,698,883	0	0	0	24,698,883
負債合計	31,733,050	79,408	0	0	31,812,458
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 一般正味財産</b>	7,462,063	10,300,085	0	0	17,762,148
正味財産合計	7,462,063	10,300,085	0	0	17,762,148
負債および正味財産合計	39,195,113	10,379,493	0	0	49,574,606

2-1. 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
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	(31,000,000)	(32,075,000)	(△1,075,000)
特別会員会費	18,850,000	19,370,000	△ 520,000
正会員会費	11,570,000	12,190,000	△ 620,000
学生会員会費	580,000	515,000	65,000
事業収益	(22,155,016)	(25,384,996)	(△3,229,980)
機関誌刊行協力金	3,771,720	3,833,118	△ 61,398
行事会費	12,189,280	14,528,854	△ 2,339,574
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」収入	5,940,000	6,480,000	△ 540,000
出版事業収入	254,016	543,024	△ 289,008
雑収益	(225,858)	(226,475)	(△617)
受取利息	6,327	6,211	116
雑収入	219,531	220,264	△ 733
引当金取崩収入	(70,000)	(1,670,200)	(△1,600,200)
退職給付引当金取崩収入	0	1,600,200	△ 1,600,200
表彰基金引当金取崩収入	70,000	70,000	0
経常収益計	53,450,874	59,356,671	△ 5,905,797
(2) 経常費用			
事業費	(32,355,453)	(36,681,670)	(△4,326,217)
事業人件費	7,546,208	10,124,712	△ 2,578,504
事業福利厚生費	1,202,197	1,623,385	△ 421,188
機関誌刊行費	9,932,332	10,016,003	△ 83,671
行事経費	7,501,584	8,906,323	△ 1,404,739
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」経費	3,571,711	3,670,216	△ 98,505
表彰経費	152,520	235,822	△ 83,302
総会経費	562,010	219,577	342,433
会議費	1,590,832	1,368,866	221,966
ホームページ作成費	33,079	32,839	240
出版事業費	262,980	483,927	△ 220,947
管理費	(18,163,784)	(19,711,903)	(△1,548,119)
管理人件費	8,534,336	8,058,215	476,121
管理福利厚生費	1,207,025	1,155,830	51,195
退職金	0	1,600,200	△ 1,600,200
事務所費	3,123,464	3,125,122	△ 1,658
旅費交通費	657,936	751,324	△ 93,388
調査費	302,872	302,872	0
備品購入費	828,984	864,925	△ 35,941
諸印刷費	510,412	488,287	22,125
事務用品費	236,772	323,255	△ 86,483
電話・通信費	1,089,744	1,190,098	△ 100,354
その他諸経費	1,057,738	1,134,966	△ 77,228
租税公課	614,501	716,809	△ 102,308
減価償却費及び廃棄処分費	(7,233)	(7,306)	(△73)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	7,233	7,306	△ 73
引当金繰入額	(2,028,289)	(2,329,784)	(△301,495)
退職給付引当金繰入額	1,200,000	1,200,000	0
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当金繰入額	828,289	1,129,784	△ 301,495
法人税等	(70,000)	(70,000)	(0)
法人税等	70,000	70,000	0
経常費用計	52,624,759	58,800,663	△ 6,175,904
当期経常増減額	826,115	556,008	270,107
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
長期未収会費徴収不能額	(340,000)	(330,000)	(10,000)
未収会費徴収不能額	340,000	330,000	10,000
経常外費用計	340,000	330,000	10,000
当期経常外増減額	△ 340,000	△ 330,000	△ 10,000
当期一般正味財産増減額	486,115	226,008	260,107
一般正味財産期首残高	17,276,033	17,050,025	226,008
一般正味財産期末残高	17,762,148	17,276,033	486,115
II 正味財産期末残高	17,762,148	17,276,033	486,115

2-2. 正味財産増減計算書内訳表  
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	一般事業会計	出版事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
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	(31,000,000)	(0)	(0)	(0)	(31,000,000)
特別会員会費	18,850,000	0	0	0	18,850,000
正会員会費	11,570,000	0	0	0	11,570,000
学生会員会費	580,000	0	0	0	580,000
事業収益	(21,901,000)	(254,016)	(0)	(0)	(22,155,016)
機関誌刊行協力金	3,771,720	0	0	0	3,771,720
行事会費	12,189,280	0	0	0	12,189,280
研究プロジェクト「再生可能エネルギー 利用に関する調査研究」収入	5,940,000	0	0	0	5,940,000
出版事業収入	0	254,016	0	0	254,016
雑収益	(225,858)	(0)	(0)	(0)	(225,858)
受取利息	6,327	0	0	0	6,327
雑収入	219,531	0	0	0	219,531
引当金取崩収入	(70,000)	(0)	(0)	(0)	(70,000)
表彰基金引当金取崩収入	70,000	0	0	0	70,000
経常収益計	53,196,858	254,016	0	0	53,450,874
(2) 経常費用					
事業費	(32,092,473)	(262,980)	(0)	(0)	(32,355,453)
事業人件費	7,546,208	0	0	0	7,546,208
事業福利厚生費	1,202,197	0	0	0	1,202,197
機関誌刊行費	9,932,332	0	0	0	9,932,332
行事経費	7,501,584	0	0	0	7,501,584
研究プロジェクト「再生可能エネルギー 利用に関する調査研究」経費	3,571,711	0	0	0	3,571,711
表彰経費	152,520	0	0	0	152,520
総会経費	562,010	0	0	0	562,010
会議費	1,590,832	0	0	0	1,590,832
ホームページ作成費	33,079	0	0	0	33,079
出版事業費	0	262,980	0	0	262,980
管理費	(18,154,376)	(9,408)	(0)	(0)	(18,163,784)
管理人件費	8,534,336	0	0	0	8,534,336
管理福利厚生費	1,207,025	0	0	0	1,207,025
事務所費	3,123,464	0	0	0	3,123,464
旅費交通費	657,936	0	0	0	657,936
調査費	302,872	0	0	0	302,872
備品購入費	828,984	0	0	0	828,984
諸印刷費	510,412	0	0	0	510,412
事務用品費	236,772	0	0	0	236,772
電話・通信費	1,089,744	0	0	0	1,089,744
その他諸経費	1,057,738	0	0	0	1,057,738
租税公課	605,093	9,408	0	0	614,501
減価償却費及び廃棄処分費	(7,233)	(0)	(0)	(0)	(7,233)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	7,233	0	0	0	7,233
引当金繰入額	(2,028,289)	(0)	(0)	(0)	(2,028,289)
退職給付引当金繰入額	1,200,000	0	0	0	1,200,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー 利用に関する調査研究」最終報告書作成 引当金繰入額	828,289	0	0	0	828,289
法人税等	(0)	(70,000)	(0)	(0)	(70,000)
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
経常費用計	52,282,371	342,388	0	0	52,624,759
当期経常増減額	914,487	△ 88,372	0	0	826,115
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外費用					
長期未収会費徴収不能額	(340,000)	(0)	(0)	(0)	(340,000)
未収会費徴収不能額	340,000	0	0	0	340,000
経常外費用計	340,000	0	0	0	340,000
当期経常外増減額	△ 340,000	0	0	0	△ 340,000
当期一般正味財産増減額	574,487	△ 88,372	0	0	486,115
一般正味財産期首残高	6,887,576	10,388,457	0	0	17,276,033
一般正味財産期末残高	7,462,063	10,300,085	0	0	17,762,148
II 正味財産期末残高	7,462,063	10,300,085	0	0	17,762,148

### 3. 財務諸表に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、法人税法に基づく定率法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
出版事業の書籍については、取得原価基準に則り、個別法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金  
期末要支給額を計上している。  
事業費積立引当金  
事業経費および新規事業経費等の調整引当金額を計上している。  
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当金  
最終報告書作成等の引当金額を計上している。  
表彰基金引当金  
表彰経費の引当金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (5) 消費税の会計処理  
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

#### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
退職給付引当預金	16,673,588	1,200,000	0	17,873,588
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当預金	1,162,006	828,289	0	1,990,295
表彰基金預金	890,000	0	70,000	820,000
小 計	22,740,594	2,028,289	70,000	24,698,883
合 計	22,740,594	2,028,289	70,000	24,698,883

#### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、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)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当預金	17,873,588	0	0	17,873,588
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当預金	1,990,295	0	0	1,990,295
表彰基金預金	820,000	0	0	820,000
小 計	24,698,883	0	0	24,698,883
合 計	24,698,883	0	0	24,698,883

#### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(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	2,632,181	2,598,191	33,990
合 計	2,632,181	2,598,191	33,990

#### 5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	当期末残高
未収金	2,431,280	0	2,431,280
合 計	2,431,280	0	2,431,280

## 4. 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産については、財務諸表に対する注記において記載をしている。

### 2. 引当金の明細

引当金については、財務諸表に対する注記において記載をしている。

5. 財産目録  
平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金預金		
現金手許有高	124,407	
普通預金		
りそな銀行 御堂筋支店	4,435,859	
三井住友銀行 大阪本店営業部 口座No.4514126 (一般事業会計)	1,489,976	
三井住友銀行 大阪本店営業部 口座No.4514097 (出版事業会計)	3,820,327	
振替貯金 郵便振替	2,922,405	
信託預金 三菱UFJ信託銀行 大阪支店	406,117	
書籍在庫 940冊	6,559,166	
未収入金		
未収正会員会費 年度会費173名分	1,730,000	
未収学生会員会費 年度会費12名分	60,000	
未収機関誌刊行協力金 3件分	483,840	
未収行事会費収入 14名分	157,440	
仮払金 行事費用等仮払	987,212	
流動資産合計		23,176,749
<b>2 固定資産</b>		
(1)特定資産		
退職給付引当預金		
三井住友信託銀行 大阪本店営業部	5,078,301	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店	6,005,042	
三井住友銀行 大阪本店営業部	6,790,245	
事業費積立預金		
三井住友銀行 大阪本店営業部	4,015,000	
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当預金		
三井住友銀行 大阪本店営業部	1,990,295	
表彰基金預金		
三井住友銀行 大阪本店営業部	820,000	
特定資産合計	24,698,883	
(2)その他固定資産		
什器備品 帳簿価額	41,223	
当期減価償却額	△ 7,233	
電話加入権	164,984	
敷金 事務所賃借分	1,500,000	
その他固定資産合計	1,698,974	
固定資産合計		26,397,857
資産合計		49,574,606
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
前受金		
前受特別会員会費 年度会費14社分	1,790,000	
前受正会員会費 年度会費255名分	2,550,000	
前受学生会員会費 年度会費4名分	20,000	
前受研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」収入 4社分	1,080,000	
前受行事会費収入 13名分	793,000	
仮受金 過入金一時受入金	56,137	
預り金 給与・原稿料源泉所得税等	148,983	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	249,201	
未払金 機関誌印刷費、行事関係印刷費等	356,254	
流動負債合計		7,113,575
<b>2 固定負債</b>		
退職給付引当金	17,873,588	
事業費積立引当金	4,015,000	
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当金	1,990,295	
表彰基金引当金	820,000	
固定負債合計		24,698,883
負債合計		31,812,458
正味財産		17,762,148