

平成28年度（第37期）決算報告書

1-1. 貸借対照表

平成29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			
現金預金	15,662,086	13,199,091	2,462,995
書籍在庫	7,478,862	6,559,166	919,696
未収金	2,001,880	2,431,280	△ 429,400
仮払金	469,550	987,212	△ 517,662
流動資産合計	25,612,378	23,176,749	2,435,629
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	19,073,610	17,873,588	1,200,022
事業費積立預金	4,015,000	4,015,000	0
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」最終報告書作成引当預金	2,250,725	0	2,250,725
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	0	1,990,295	△ 1,990,295
表彰基金預金	780,000	820,000	△ 40,000
特定資産合計	26,119,335	24,698,883	1,420,452
(2) その他固定資産			
什器備品	25,781	33,990	△ 8,209
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	1,690,765	1,698,974	△ 8,209
固定資産合計	27,810,100	26,397,857	1,412,243
資産合計	53,422,478	49,574,606	3,847,872
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	5,405,000	6,233,000	△ 828,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	92,889	148,983	△ 56,094
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	641,200	249,201	391,999
未払金	582,199	356,254	225,945
流動負債合計	6,847,425	7,113,575	△ 266,150
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,073,610	17,873,588	1,200,022
事業費積立引当金	4,015,000	4,015,000	0
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」最終報告書作成引当金	2,250,725	0	2,250,725
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	0	1,990,295	△ 1,990,295
表彰基金引当金	780,000	820,000	△ 40,000
固定負債合計	26,119,335	24,698,883	1,420,452
負債合計	32,966,760	31,812,458	1,154,302
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	20,455,718	17,762,148	2,693,570
正味財産合計	20,455,718	17,762,148	2,693,570
負債および正味財産合計	53,422,478	49,574,606	3,847,872

1-2. 貸借対照表内訳表
平成29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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	11,093,304	4,568,782	0	0	15,662,086
書籍在庫	0	7,478,862	0	0	7,478,862
未収金	2,001,880	0	0	0	2,001,880
仮払金	469,550	0	0	0	469,550
流動資産合計	13,564,734	12,047,644	0	0	25,612,378
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	19,073,610	0	0	0	19,073,610
事業費積立預金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
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」最終報告書作成引当預金	2,250,725	0	0	0	2,250,725
表彰基金預金	780,000	0	0	0	780,000
特定資産合計	26,119,335	0	0	0	26,119,335
(2) その他固定資産					
什器備品	25,781	0	0	0	25,781
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	1,690,765	0	0	0	1,690,765
固定資産合計	27,810,100	0	0	0	27,810,100
資産合計	41,374,834	12,047,644	0	0	53,422,478
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	5,405,000	0	0	0	5,405,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	92,889	0	0	0	92,889
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	576,900	64,300	0	0	641,200
未払金	298,656	283,543	0	0	582,199
流動負債合計	6,429,582	417,843	0	0	6,847,425
2. 固定負債					
退職給付引当金	19,073,610	0	0	0	19,073,610
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「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金	2,250,725	0	0	0	2,250,725
表彰基金引当金	780,000	0	0	0	780,000
固定負債合計	26,119,335	0	0	0	26,119,335
負債合計	32,548,917	417,843	0	0	32,966,760
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	8,825,917	11,629,801	0	0	20,455,718
正味財産合計	8,825,917	11,629,801	0	0	20,455,718
負債および正味財産合計	41,374,834	12,047,644	0	0	53,422,478

2-1. 正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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	(30,025,000)	(31,000,000)	(△975,000)
特別会員会費	18,720,000	18,850,000	△ 130,000
正会員会費	10,910,000	11,570,000	△ 660,000
学生会員会費	395,000	580,000	△ 185,000
事業収益	(23,259,828)	(22,155,016)	(1,104,812)
機関誌刊行協力金	3,025,728	3,771,720	△ 745,992
行事会費	11,747,460	12,189,280	△ 441,820
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	6,750,000	0	6,750,000
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」収入	0	5,940,000	△ 5,940,000
出版事業収入	1,736,640	254,016	1,482,624
雑収益	(174,009)	(225,858)	(△51,849)
受取利息	2,694	6,327	△ 3,633
雑収入	171,315	219,531	△ 48,216
引当金取崩収入	(2,030,295)	(70,000)	(1,960,295)
表彰基金引当金取崩収入	40,000	70,000	△ 30,000
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取崩収入	1,990,295	0	1,990,295
経常収益計	55,489,132	53,450,874	2,038,258
(2) 経常費用			
事業費	(31,831,863)	(32,355,453)	(△523,590)
事業人件費	7,546,208	7,546,208	0
事業福利厚生費	1,184,861	1,202,197	△ 17,336
機関誌刊行費	9,153,354	9,932,332	△ 778,978
行事経費	6,828,547	7,501,584	△ 673,037
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」経費	2,749,275	0	2,749,275
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	0	3,571,711	△ 3,571,711
表彰経費	238,264	152,520	85,744
総会経費	259,669	562,010	△ 302,341
会議費	1,575,687	1,590,832	△ 15,145
ホームページ作成費	33,079	33,079	0
出版事業費	2,262,919	262,980	1,999,939
管理費	(17,104,765)	(18,163,784)	(△1,059,019)
管理人件費	8,178,993	8,534,336	△ 355,343
管理福利厚生費	1,165,948	1,207,025	△ 41,077
事務所費	3,125,469	3,123,464	2,005
旅費交通費	467,222	657,936	△ 190,714
調査費	272,030	302,872	△ 30,842
備品購入費	737,286	828,984	△ 91,698
諸印刷費	412,054	510,412	△ 98,358
事務用品費	216,718	236,772	△ 20,054
電話・通信費	795,096	1,089,744	△ 294,648
その他諸経費	1,080,949	1,057,738	23,211
租税公課	653,000	614,501	38,499
減価償却費及び廃棄処分費	(8,209)	(7,233)	(976)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	8,209	7,233	976
引当金繰入額	(3,450,725)	(2,028,289)	(1,422,436)
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「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金繰入額	2,250,725	0	2,250,725
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	0	828,289	△ 828,289
法人税等	(70,000)	(70,000)	(0)
法人税等	70,000	70,000	0
経常費用計	52,465,562	52,624,759	△ 159,197
当期経常増減額	3,023,570	826,115	2,197,455
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	(22)	(0)	(22)
退職給付引当金受取利息	22	0	22
経常外収益計	22	0	22
(2) 経常外費用			
繰入金支出	(22)	(0)	(22)
退職給付引当金繰入額	22	0	22
長期未収会費徴収不能額	(330,000)	(340,000)	(△10,000)
未収会費徴収不能額	330,000	340,000	△ 10,000
経常外費用計	330,022	340,000	△ 9,978
当期経常外増減額	△ 330,000	△ 340,000	10,000
当期一般正味財産増減額	2,693,570	486,115	2,207,455
一般正味財産期首残高	17,762,148	17,276,033	486,115
一般正味財産期末残高	20,455,718	17,762,148	2,693,570
II 正味財産期末残高	20,455,718	17,762,148	2,693,570

2-2. 正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	(30,025,000)	(0)	(0)	(0)	(30,025,000)
特別会員会費	18,720,000	0	0	0	18,720,000
正会員会費	10,910,000	0	0	0	10,910,000
学生会員会費	395,000	0	0	0	395,000
事業収益	(21,523,188)	(1,736,640)	(0)	(0)	(23,259,828)
機関誌刊行協力金	3,025,728	0	0	0	3,025,728
行事会費	11,747,460	0	0	0	11,747,460
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	6,750,000	0	0	0	6,750,000
出版事業収入	0	1,736,640	0	0	1,736,640
雑収益	(174,009)	(0)	(0)	(0)	(174,009)
受取利息	2,694	0	0	0	2,694
雑収入	171,315	0	0	0	171,315
引当金取崩収入	(2,030,295)	(0)	(0)	(0)	(2,030,295)
表彰基金引当金取崩収入	40,000	0	0	0	40,000
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取崩収入	1,990,295	0	0	0	1,990,295
経常収益計	53,752,492	1,736,640	0	0	55,489,132
(2) 経常費用					
事業費	(29,568,944)	(2,262,919)	(0)	(0)	(31,831,863)
事業人件費	7,546,208	0	0	0	7,546,208
事業福利厚生費	1,184,861	0	0	0	1,184,861
機関誌刊行費	9,153,354	0	0	0	9,153,354
行事経費	6,828,547	0	0	0	6,828,547
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」経費	2,749,275	0	0	0	2,749,275
表彰経費	238,264	0	0	0	238,264
総会経費	259,669	0	0	0	259,669
会議費	1,575,687	0	0	0	1,575,687
ホームページ作成費	33,079	0	0	0	33,079
出版事業費	0	2,262,919	0	0	2,262,919
管理費	(17,040,465)	(64,300)	(0)	(0)	(17,104,765)
管理人件費	8,178,993	0	0	0	8,178,993
管理福利厚生費	1,165,948	0	0	0	1,165,948
事務所費	3,125,469	0	0	0	3,125,469
旅費交通費	467,222	0	0	0	467,222
調査費	272,030	0	0	0	272,030
備品購入費	737,286	0	0	0	737,286
諸印刷費	412,054	0	0	0	412,054
事務用品費	216,718	0	0	0	216,718
電話・通信費	795,096	0	0	0	795,096
その他諸経費	1,080,949	0	0	0	1,080,949
租税公課	588,700	64,300	0	0	653,000
減価償却費及び廃棄処分費	(8,209)	(0)	(0)	(0)	(8,209)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	8,209	0	0	0	8,209
引当金繰入額	(3,450,725)	(0)	(0)	(0)	(3,450,725)
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「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金繰入額	2,250,725	0	0	0	2,250,725
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	50,068,343	2,397,219	0	0	52,465,562
当期経常増減額	3,684,149	△ 660,579	0	0	3,023,570
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
繰入金収益	(0)	(1,990,295)	(0)	(1,990,295)	(0)
一般会計繰入金収益	0	1,990,295	0	1,990,295	0
雑収益	(22)	(0)	(0)	(0)	(22)
退職給付引当金受取利息	22	0	0	0	22
経常外収益計	22	1,990,295	0	1,990,295	22
(2) 経常外費用					
繰入金支出	(1,990,317)	(0)	(0)	(1,990,295)	(22)
出版会計繰入金支出	1,990,295	0	0	1,990,295	0
退職給付引当金繰入額	22	0	0	0	22
長期未収会費徴収不能額	(330,000)	(0)	(0)	(0)	(330,000)
未収会費徴収不能額	330,000	0	0	0	330,000
経常外費用計	2,320,317	0	0	1,990,295	330,022
当期経常外増減額	△ 2,320,295	1,990,295	0	0	△ 330,000
当期一般正味財産増減額	1,363,854	1,329,716	0	0	2,693,570
一般正味財産期首残高	7,462,063	10,300,085	0	0	17,762,148
一般正味財産期末残高	8,825,917	11,629,801	0	0	20,455,718
II 正味財産期末残高	8,825,917	11,629,801	0	0	20,455,718

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「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」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	17,873,588	1,200,022	0	19,073,610
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
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」最終報告書作成引当預金	0	2,250,725	0	2,250,725
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	1,990,295	0
表彰基金預金	820,000	0	40,000	780,000
小 計	24,698,883	3,450,747	2,030,295	26,119,335
合 計	24,698,883	3,450,747	2,030,295	26,119,335

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	19,073,610	0	0	19,073,610
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
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」最終報告書作成引当預金	2,250,725	0	0	2,250,725
表彰基金預金	780,000	0	0	780,000
小 計	26,119,335	0	0	26,119,335
合 計	26,119,335	0	0	26,119,335

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	2,606,400	25,781
合 計	2,632,181	2,606,400	25,781

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	2,001,880	0	2,001,880
合 計	2,001,880	0	2,001,880

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29年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金手許有高		148,888	
普通預金			
りそな銀行 御堂筋支店	普通預金口座No.1024046 (一般事業会計)	4,956,571	
三井住友銀行 大阪本店営業部	普通預金口座No.4514126 (一般事業会計)	1,532,439	
三井住友銀行 大阪本店営業部	普通預金口座No.4514097 (出版事業会計)	4,568,782	
振替貯金 ゆうちよ銀行 振替口座No.00930-5-302948	(一般事業会計)	4,049,277	
信託預金 三菱UFJ信託銀行 大阪支店	金銭信託No.00013、00027 (一般事業会計)	406,129	
書籍在庫 1,290冊		7,478,862	
未収入金			
未収正会員会費	年度会費139名分	1,390,000	
未収学生会員会費	年度会費7名分	35,000	
未収機関誌刊行協力金	3件分	503,280	
未収行事会費収入	5名分	73,600	
仮払金 行事費用等仮払		469,550	
	流動資産合計		25,612,378
2 固定資産			
(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	普通預金口座No.2526595 (一般事業会計)	5,178,301	
三井住友信託銀行 大阪本店営業部	定期預金契約No.01 (一般事業会計)	1,100,000	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店	普通預金口座No.6035103 (一般事業会計)	70,933	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店	普通預金口座No.8280486 (一般事業会計)	892,493	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店	金銭信託No.00018、00022 (一般事業会計)	911,616	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店	定期預金No.00108~00112 (一般事業会計)	4,130,000	
三井住友銀行 大阪本店営業部	普通預金口座No.4514085 (一般事業会計)	1,243,278	
三井住友銀行 大阪本店営業部	定期預金口座No.3029013 (一般事業会計)	5,546,989	
事業費積立預金			
三井住友銀行 大阪本店営業部	定期預金口座No.2999903 (一般事業会計)	4,015,000	
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」最終報告書作成引当預金			
三井住友銀行 大阪本店営業部	通知預金口座No.153569 (一般事業会計)	2,250,725	
表彰基金預金			
三井住友銀行 大阪本店営業部	普通預金口座No.4514073 (一般事業会計)	780,000	
	特定資産合計	26,119,335	
(2) その他固定資産			
什器備品 帳簿価額			
		29,338	
当期減価償却額			
		△ 3,557	
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	1,690,765	
	固定資産合計		27,810,100
	資産合計		53,422,478
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金			
前受特別会員会費	年度会費12社分	1,560,000	
前受正会員会費	年度会費234名分	2,340,000	
前受学生会員会費	年度会費5名分	25,000	
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			
5社分		1,350,000	
前受行事会費収入	2名分	130,000	
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		92,889	
未払法人税等		70,000	
未払消費税		641,200	
未払金 機関誌印刷費、行事関係印刷費等		582,199	
	流動負債合計		6,847,425
2 固定負債			
退職給付引当金			
		19,073,610	
事業費積立引当金			
		4,015,000	
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」最終報告書作成引当金			
		2,250,725	
表彰基金引当金			
		780,000	
	固定負債合計		26,119,335
	負債合計		32,966,760
	正味財産		20,455,718