

平成30年度（第39期）決算報告書

1-1. 貸借対照表

平成31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	13,017,849	10,981,591	2,036,258
書籍在庫	3,388,264	7,253,252	△ 3,864,988
未収金	1,663,900	1,827,760	△ 163,860
仮払金	498,519	907,270	△ 408,751
流動資産合計	18,568,532	20,969,873	△ 2,401,341
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	21,073,695	20,073,695	1,000,000
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	5,562,194	3,608,754	1,953,440
表彰基金預金	700,000	750,000	△ 50,000
特定資産合計	31,350,889	28,447,449	2,903,440
(2) その他固定資産			
什器備品	13,270	22,369	△ 9,099
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,513,270	1,522,369	△ 9,099
固定資産合計	32,864,159	29,969,818	2,894,341
資産合計	51,432,691	50,939,691	493,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	5,015,000	3,055,000	1,960,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	176,403	180,151	△ 3,748
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	556,095	276,853	279,242
未払金	636,696	1,166,197	△ 529,501
流動負債合計	6,510,331	4,804,338	1,705,993
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,073,695	20,073,695	1,000,000
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	5,562,194	3,608,754	1,953,440
表彰基金引当金	700,000	750,000	△ 50,000
固定負債合計	31,350,889	28,447,449	2,903,440
負債合計	37,861,220	33,251,787	4,609,433
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	13,571,471	17,687,904	△ 4,116,433
正味財産合計	13,571,471	17,687,904	△ 4,116,433
負債および正味財産合計	51,432,691	50,939,691	493,000

1-2. 貸借対照表内訳表

平成31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	8,823,695	4,194,154	0	0	13,017,849
書籍在庫	0	3,388,264	0	0	3,388,264
未収金	1,663,900	0	0	0	1,663,900
仮払金	498,519	0	0	0	498,519
流動資産合計	10,986,114	7,582,418	0	0	18,568,532
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	21,073,695	0	0	0	21,073,695
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	5,562,194	0	0	0	5,562,194
表彰基金預金	700,000	0	0	0	700,000
特定資産合計	31,350,889	0	0	0	31,350,889
(2) その他固定資産					
什器備品	13,270	0	0	0	13,270
敷金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
その他固定資産合計	1,513,270	0	0	0	1,513,270
固定資産合計	32,864,159	0	0	0	32,864,159
資産合計	43,850,273	7,582,418	0	0	51,432,691
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	5,015,000	0	0	0	5,015,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	176,403	0	0	0	176,403
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	555,695	400	0	0	556,095
未払金	613,368	23,328	0	0	636,696
流動負債合計	6,416,603	93,728	0	0	6,510,331
2. 固定負債					
退職給付引当金	21,073,695	0	0	0	21,073,695
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	5,562,194	0	0	0	5,562,194
表彰基金引当金	700,000	0	0	0	700,000
固定負債合計	31,350,889	0	0	0	31,350,889
負債合計	37,767,492	93,728	0	0	37,861,220
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	6,082,781	7,488,690	0	0	13,571,471
正味財産合計	6,082,781	7,488,690	0	0	13,571,471
負債および正味財産合計	43,850,273	7,582,418	0	0	51,432,691

2-1. 正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	(28,200,000)	(29,050,000)	(△850,000)
特別会員会費	17,940,000	18,090,000	△150,000
正会員会費	9,810,000	10,370,000	△560,000
学生会員会費	450,000	590,000	△140,000
事業収益	(21,356,688)	(22,253,425)	(△896,737)
機関誌刊行協力金	2,726,928	2,742,750	△15,822
行事会費	12,408,960	11,713,075	695,885
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	6,210,000	7,020,000	△810,000
出版事業収入	10,800	777,600	△766,800
雑収益	(181,467)	(176,542)	(4,925)
受取利息	1,602	1,418	184
雑収入	179,865	175,124	4,741
引当金取崩収入	(50,000)	(30,000)	(20,000)
表彰基金引当金取崩収入	50,000	30,000	20,000
経常収益計	49,788,155	51,509,967	△1,721,812
(2) 経常費用			
事業費	(29,233,263)	(33,163,726)	(△3,930,463)
事業人件費	9,073,075	7,973,076	1,099,999
事業福利厚生費	1,369,456	1,286,899	82,557
機関誌刊行費	9,680,667	9,287,634	393,033
行事経費	4,608,772	7,757,342	△3,148,570
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	2,646,560	3,841,971	△1,195,411
表彰経費	195,834	84,017	111,817
總會経費	266,062	466,382	△200,320
会議費	1,312,002	1,473,210	△161,208
ホームページ作成および管理費	75,008	273,209	△198,201
出版事業費	5,827	719,986	△714,159
管理費	(17,675,297)	(18,050,565)	(△375,268)
管理人件費	8,893,280	8,898,987	△5,707
管理福利厚生費	1,353,025	1,182,047	170,978
事務所費	3,135,827	3,136,000	△173
旅費交通費	465,655	591,460	△125,805
調査費	250,000	240,000	10,000
備品購入費	636,551	748,992	△112,441
諸印刷費	82,288	418,373	△336,085
事務用品費	266,005	233,322	32,683
電話・通信費	720,855	813,549	△92,694
その他諸経費	1,303,916	1,178,082	125,834
租税公課	567,895	609,753	△41,858
減価償却費及び廃棄処分費	(9,099)	(3,412)	(5,687)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	9,099	3,412	5,687
引当金繰入額	(2,953,440)	(2,358,029)	(595,411)
退職給付引当金繰入額	1,000,000	1,000,000	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	1,953,440	1,358,029	595,411
法人税等	(70,000)	(70,000)	(0)
法人税等	70,000	70,000	0
経常費用計	49,941,099	53,645,732	△3,704,633
当期経常増減額	△152,944	△2,135,765	1,982,821
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期増減修正益	(219,496)	(239,419)	(△19,923)
過年度未払金繰戻益	203,944	0	203,944
その他前期増減修正益	15,552	239,419	△223,867
雑収益	(0)	(85)	(△85)
退職給付引当金受取利息	0	85	△85
経常外収益計	219,496	239,504	△20,008
(2) 経常外費用			
前期増減修正損	(0)	(116,563)	(△116,563)
前期増減修正損	0	116,563	△116,563
繰入金支出	(0)	(85)	(△85)
退職給付引当金繰入額	0	85	△85
徴収不能額	(310,000)	(589,921)	(△279,921)
未収会費徴収不能額	310,000	290,000	20,000
徴収不能額	0	299,921	△299,921
書籍在庫廃棄処分損	(3,872,985)	(0)	(3,872,985)
書籍在庫廃棄処分損	3,872,985	0	3,872,985
電話加入権除却額	(0)	(164,984)	(△164,984)
電話加入権除却額	0	164,984	△164,984
経常外費用計	4,182,985	871,553	3,311,432
当期経常外増減額	△3,963,489	△632,049	△3,331,440
当期一般正味財産増減額	△4,116,433	△2,767,814	△1,348,619
一般正味財産期首残高	17,687,904	20,455,718	△2,767,814
一般正味財産期末残高	13,571,471	17,687,904	△4,116,433
II 正味財産期末残高	13,571,471	17,687,904	△4,116,433

2-2. 正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	(28,200,000)	(0)	(0)	(0)	(28,200,000)
特別会員会費	17,940,000	0	0	0	17,940,000
正会員会費	9,810,000	0	0	0	9,810,000
学生会員会費	450,000	0	0	0	450,000
事業収益	(21,345,888)	(10,800)	(0)	(0)	(21,356,688)
機関誌刊行協力金	2,726,928	0	0	0	2,726,928
行事会費	12,408,960	0	0	0	12,408,960
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	6,210,000	0	0	0	6,210,000
出版事業収入	0	10,800	0	0	10,800
雑収益	(181,467)	(0)	(0)	(0)	(181,467)
受取利息	1,602	0	0	0	1,602
雑収入	179,865	0	0	0	179,865
引当金取崩収入	(50,000)	(0)	(0)	(0)	(50,000)
表彰基金引当金取崩収入	50,000	0	0	0	50,000
経常収益計	49,777,355	10,800	0	0	49,788,155
(2) 経常費用					
事業費	(29,227,436)	(5,827)	(0)	(0)	(29,233,263)
事業人件費	9,073,075	0	0	0	9,073,075
事業福利厚生費	1,369,456	0	0	0	1,369,456
機関誌刊行費	9,680,667	0	0	0	9,680,667
行事経費	4,608,772	0	0	0	4,608,772
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	2,646,560	0	0	0	2,646,560
表彰経費	195,834	0	0	0	195,834
總會経費	266,062	0	0	0	266,062
会議費	1,312,002	0	0	0	1,312,002
ホームページ作成および管理費	75,008	0	0	0	75,008
出版事業費	0	5,827	0	0	5,827
管理費	(17,674,897)	(400)	(0)	(0)	(17,675,297)
管理人件費	8,893,280	0	0	0	8,893,280
管理福利厚生費	1,353,025	0	0	0	1,353,025
事務所費	3,135,827	0	0	0	3,135,827
旅費交通費	465,655	0	0	0	465,655
調査費	250,000	0	0	0	250,000
備品購入費	636,551	0	0	0	636,551
諸印刷費	82,288	0	0	0	82,288
事務用品費	266,005	0	0	0	266,005
電話・通信費	720,855	0	0	0	720,855
その他諸経費	1,303,916	0	0	0	1,303,916
租税公課	567,495	400	0	0	567,895
減価償却費及び廃棄処分費	(9,099)	(0)	(0)	(0)	(9,099)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	9,099	0	0	0	9,099
引当金繰入額	(2,953,440)	(0)	(0)	(0)	(2,953,440)
退職給付引当金繰入額	1,000,000	0	0	0	1,000,000
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	1,953,440	0	0	0	1,953,440
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	49,864,872	76,227	0	0	49,941,099
当期経常増減額	△ 87,517	△ 65,427	0	0	△ 152,944
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
前期増減修正益	(0)	(219,496)	(0)	(0)	(219,496)
過年度未払金繰戻益	0	203,944	0	0	203,944
その他前期増減修正益	0	15,552	0	0	15,552
経常外収益計	0	219,496	0	0	219,496
(2) 経常外費用					
徴収不能額	(310,000)	(0)	(0)	(0)	(310,000)
未収会費徴収不能額	310,000	0	0	0	310,000
書籍在庫廃棄処分損	(0)	(3,872,985)	(0)	(0)	(3,872,985)
書籍在庫廃棄処分損	0	3,872,985	0	0	3,872,985
経常外費用計	310,000	3,872,985	0	0	4,182,985
当期経常外増減額	△ 310,000	△ 3,653,489	0	0	△ 3,963,489
他会計振替額	203,944	△ 203,944	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 193,573	△ 3,922,860	0	0	△ 4,116,433
一般正味財産期首残高	6,276,354	11,411,550	0	0	17,687,904
一般正味財産期末残高	6,082,781	7,488,690	0	0	13,571,471
II 正味財産期末残高	6,082,781	7,488,690	0	0	13,571,471

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	20,073,695	1,000,000	0	21,073,695
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	3,608,754	1,953,440	0	5,562,194
表彰基金預金	750,000	0	50,000	700,000
小 計	28,447,449	2,953,440	50,000	31,350,889
合 計	28,447,449	2,953,440	50,000	31,350,889

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	21,073,695	0	0	21,073,695
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	5,562,194	0	0	5,562,194
表彰基金預金	700,000	0	0	700,000
小 計	31,350,889	0	0	31,350,889
合 計	31,350,889	0	0	31,350,889

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	2,618,911	13,270
合 計	2,632,181	2,618,911	13,270

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	1,663,900	0	1,663,900
合 計	1,663,900	0	1,663,900

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31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	261,718	
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)	4,673,119	
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)	2,544,243	
三井住友銀行 大阪本店営業部 普通預金口座No.4514097 (一般事業会計)	203,944	
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)	4,175,152	
振替貯金 ゆうちょ銀行 振替口座No.00930-5-302948 (一般事業会計)	753,528	
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)	406,145	
書籍在庫 543冊	3,388,264	
未収入金		
未収正会員会費 年度会費142名分	1,420,000	
未収学生会員会費 年度会費9名分	45,000	
未収機関誌刊行協力金 3件分	159,840	
未収行事会費収入 4名分	39,060	
仮払金 行事費用等仮払	498,519	
流動資産合計		18,568,532
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)	5,178,258	
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)	1,600,043	
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)	1,392,578	
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.00113～00117 (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)	1,242,644	
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)	6,547,623	
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)	5,562,194	
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)	700,000	
特定資産合計		31,350,889
(2)その他固定資産		
什器備品 帳簿価額	22,369	
当期減価償却額	△ 9,099	
敷金 事務所賃借分	1,500,000	
その他固定資産合計		1,513,270
固定資産合計		32,864,159
資産合計		51,432,691
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189名分	1,890,000	
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 年度会費5名分	1,350,000	
前受行事会費収入 3名分	195,000	
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	176,403	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	556,095	
未払金 機関誌印刷費、行事関係印刷費等	636,696	
流動負債合計		6,510,331
2 固定負債		
退職給付引当金	21,073,695	
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	5,562,194	
表彰基金引当金	700,000	
固定負債合計		31,350,889
負債合計		37,861,220
正味財産		13,571,471