

第2号議案 平成29年1月1日から平成29年12月31日までの貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録の承認の件

貸借対照表

平成29年12月31日現在

一般社団法人日本エネルギー学会

(A)

(B)

(A-B) (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	38,028,553	37,318,853	709,700
売掛金	952,004	475,678	476,326
未収金	9,860,142	6,945,000	2,915,142
前払金	919,298	702,140	217,158
棚卸資産	1,810,200	1,950,900	△ 140,700
立替金	△ 5,065	7,554	△ 12,619
仮払金	303,000	0	303,000
流動資産合計	51,868,132	47,400,125	4,468,007
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引預金	200,000	200,000	0
基本財産合計	200,000	200,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引預金	2,448,600	2,056,800	391,800
会費補填引預金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産合計	11,948,600	11,556,800	391,800
(3) その他固定資産			
電話加入権	30,550	30,550	0
借室保証金	3,488,000	3,488,000	0
その他固定資産合計	3,518,550	3,518,550	0
固定資産合計	15,667,150	15,275,350	391,800
資産合計	67,535,282	62,675,475	4,859,807
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	29,565	0	29,565
未払金	4,332,770	2,676,845	1,655,925
前受金	1,498,000	955,000	543,000
預り金	488,608	443,254	45,354
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	634,905	644,253	△ 9,348
流動負債合計	7,053,848	4,789,352	2,264,496
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,448,600	2,056,800	391,800
固定負債合計	2,448,600	2,056,800	391,800
負債合計	9,502,448	6,846,152	2,656,296
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(200,000)	(200,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(11,948,600)	(11,556,800)	(391,800)
正味財産合計	58,032,834	55,829,323	2,203,511
負債及び正味財産合計	67,535,282	62,675,475	4,859,807

貸借対照表内訳表

平成29年12月31日現在

一般社団法人日本エネルギー学会

(単位：円)

科 目	実施事業会計	その他事業会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	△ 126,358,605	50,243,471	114,143,687	38,028,553
売掛金	102,840	849,164	0	952,004
未収金	0	7,608,942	2,251,200	9,860,142
前払金	0	542,594	376,704	919,298
棚卸資産	774,500	1,035,700	0	1,810,200
立替金	0	0	△ 5,065	△ 5,065
仮払金	0	303,000	0	303,000
流動資産合計	△ 125,481,265	60,582,871	116,766,526	51,868,132
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引預金	0	0	200,000	200,000
基本財産合計	0	0	200,000	200,000
(2) 特定資産				
退職給付引預金	0	0	2,448,600	2,448,600
金費補填引預金	0	0	9,500,000	9,500,000
特定資産合計	0	0	11,948,600	11,948,600
(3) その他固定資産				
電話加入権	0	0	30,550	30,550
借室保証金	0	0	3,488,000	3,488,000
その他固定資産合計	0	0	3,518,550	3,518,550
固定資産合計	0	0	15,667,150	15,667,150
資産合計	△ 125,481,265	60,582,871	132,433,676	67,535,282
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	29,565	0	29,565
未払金	0	4,332,770	0	4,332,770
前受金	870,000	628,000	0	1,498,000
預り金	0	48,918	439,690	488,608
未払法人税等	0	0	70,000	70,000
未払消費税等	0	0	634,905	634,905
流動負債合計	870,000	5,039,253	1,144,595	7,053,848
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	2,448,600	2,448,600
固定負債合計	0	0	2,448,600	2,448,600
負債合計	870,000	5,039,253	3,593,195	9,502,448
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	0	0	0	0
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	△ 126,351,265	55,543,618	128,840,481	58,032,834
(うち特定資産への充当額)	0	0	200,000	200,000
正味財産合計	△ 126,351,265	55,543,618	128,840,481	58,032,834
負債及び正味財産合計	△ 125,481,265	60,582,871	132,433,676	67,535,282

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記において記載をしている。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
退職給付 引当金	2,056,800	391,800	0	0	2,448,600

正味財産増減計算書

平成29年 1月 1日から平成29年12月31日まで

一般社団法人日本エネルギー学会

(A)

(B)

(A-B)

(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	[36,023,200]	[38,706,800]	[△ 2,683,600]
維持会員受取会費	23,400,000	24,113,300	△ 713,300
賛助会員受取会費	2,446,000	2,396,000	50,000
正会員受取会費	10,177,200	12,197,500	△ 2,020,300
参加会費	[102,000]	[90,000]	[12,000]
新春祝賀会参加会費	102,000	90,000	12,000
事業収益	[33,291,270]	[32,812,497]	[478,773]
講演講習会収益	13,549,197	16,562,399	△ 3,013,202
分析収益	191,700	1,159,380	△ 967,680
安息香酸収益	3,854,304	3,517,344	336,960
調査研究収益	9,401,621	6,106,410	3,295,211
会誌別刷売上	867,825	614,055	253,770
広告収益	739,458	649,172	90,286
書籍収益	1,100,649	1,222,995	△ 122,346
支部収益	1,400,000	1,400,000	0
会誌掲載料	2,186,516	1,580,742	605,774
総会賛助金	[795,000]	[750,000]	[45,000]
総会賛助金	795,000	750,000	45,000
雑収益	[745,420]	[105,836]	[639,584]
受取利息	1,746	12,867	△ 11,121
雑収益	743,674	92,969	650,705
経常収益計	70,956,890	72,465,133	△ 1,508,243
(2) 経常費用			
事業費	[52,637,006]	[53,464,017]	[△ 827,011]
給料手当	10,344,406	10,048,477	295,929
講演講習会運営費	7,330,090	8,656,546	△ 1,326,456
旅費交通費	3,148,767	3,958,924	△ 810,157
通信運搬費	1,191,120	1,359,844	△ 168,724
調査研究費	4,403,951	3,193,720	1,210,231
消耗品費	20,020	73,499	△ 53,479
印刷製本費	11,586,329	11,359,717	226,612
支部費	1,400,000	1,400,000	0
借室費	3,164,313	3,164,313	0
会議費	492,014	621,879	△ 129,865
諸謝金	2,412,282	2,844,091	△ 431,809
租税公課	162,000	0	162,000
会議・講習会参加費	0	71,325	△ 71,325
分析費	143,775	865,485	△ 721,710
支払寄付金	200,000	0	200,000
安息香酸費	3,083,432	2,813,867	269,565
雑費	3,368,783	2,840,976	527,807
出入金手数料	185,724	191,354	△ 5,630

科 目	(A)	(B)	(A-B)
	当年度	前年度	増 減
管理費	[16,002,117]	[16,587,293]	[△ 585,176]
給料手当	4,433,317	4,306,491	126,826
社会保険料	1,677,224	1,539,051	138,173
退職給付費用	391,800	296,800	95,000
労働保険料	145,296	177,750	△ 32,454
福利厚生費	89,176	46,164	43,012
会議費	1,697,059	1,997,982	△ 300,923
旅費交通費	1,510,540	1,521,640	△ 11,100
通信運搬費	985,971	728,512	257,459
消耗品費	196,854	165,859	30,995
印刷製本費	698,404	1,187,462	△ 489,058
光熱水料費	321,579	308,072	13,507
借室費	1,356,135	1,356,135	0
保険料	7,200	7,200	0
諸謝金	89,096	66,822	22,274
租税公課	559,132	675,077	△ 115,945
雑費	1,843,334	2,206,276	△ 362,942
出入金手数料	[113,256]	[151,754]	[△ 38,498]
雑損出	[0]	[10]	[△ 10]
經常費用計	68,752,379	70,203,074	△ 1,450,695
評価損益等調整前当期經常増減額	2,204,511	2,262,059	△ 57,548
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	2,204,511	2,262,059	△ 57,548
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度損益修正益	[0]	[123,120]	[△ 123,120]
經常外収益計	0	123,120	△ 123,120
(2) 經常外費用			
為替差損	[0]	[20,246]	[△ 20,246]
過年度損益修正損	[1,000]	[572]	[428]
經常外費用計	1,000	20,818	△ 19,818
当期經常外増減額	△ 1,000	102,302	△ 103,302
当期一般正味財産増減額	2,203,511	2,364,361	△ 160,850
一般正味財産期首残高	55,829,323	53,464,962	2,364,361
一般正味財産期末残高	58,032,834	55,829,323	2,203,511
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	58,032,834	55,829,323	2,203,511

財産目録

平成29年12月31日現在

一般社団法人日本エネルギー学会

(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	1,837,171
	預金	普通預金		16,896,146
		三菱東京UFJ銀行		2,548,467
		三井住友銀行		11,165,706
		三菱東京UFJ銀行		2,812,246
		三菱東京UFJ銀行		187,592
		三菱東京UFJ銀行		182,135
		振替預金		625,642
		支部現金預金		3,648,848
		関西支部勘定		1,485,644
		西部支部勘定		1,251,124
		北海道支部勘定		426,063
		東北支部勘定		486,017
		定期預金		15,020,746
		三菱東京UFJ銀行		5,000,000
		三井住友銀行		10,020,746
	売掛金			952,004
	未収金			9,860,142
	前払金			919,298
	棚卸資産			1,810,200
	立替金			△ 5,065
	仮払金			303,000
流動資産合計				51,868,132
(固定資産)				
基本財産	基本財産引預金	(定期)三菱東京UFJ		200,000
特定資産	退職給付引預金	(普通)三菱東京UFJ		2,448,600
	会費補填引預金	(定期)三菱東京UFJ		9,500,000
その他固定資産	電話加入権			30,550
	借室保証金			3,488,000
固定資産合計				15,667,150
資産合計				67,535,282
(流動負債)				
	買掛金			29,565
	未払金			4,332,770
	前受金			1,498,000
	預り金			488,608
	給与等源泉徴収			436,279
	諸謝金源泉徴収			52,329
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			634,905
流動負債合計				7,053,848
(固定負債)				
	退職給付引当金			2,448,600
固定負債合計				2,448,600
負債合計				9,502,448
正味財産				58,032,834

予算対比正味財産増減計算書

平成29年 1月 1日から平成29年12月31日まで

一般社団法人日本エネルギー学会

(A)

(B)

(A-B)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
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	[35,845,800]	[36,023,200]	[△ 177,400]
維持会員受取会費	24,200,000	23,400,000	800,000
賛助会員受取会費	2,200,000	2,446,000	△ 246,000
正会員受取会費	9,445,800	10,177,200	△ 731,400
参加会費	[90,000]	[102,000]	[△ 12,000]
新春祝賀会参加会費	90,000	102,000	△ 12,000
事業収益	[36,320,000]	[33,291,270]	[3,028,730]
講演講習会収益	15,600,000	13,549,197	2,050,803
分析収益	1,000,000	191,700	808,300
安息香酸収益	3,500,000	3,854,304	△ 354,304
調査研究収益	10,820,000	9,401,621	1,418,379
会誌別刷売上	600,000	867,825	△ 267,825
広告収益	600,000	739,458	△ 139,458
書籍収益	1,200,000	1,100,649	99,351
支部収益	1,400,000	1,400,000	0
会誌掲載料	1,600,000	2,186,516	△ 586,516
総会賛助金	[750,000]	[795,000]	[△ 45,000]
総会賛助金	750,000	795,000	△ 45,000
雑収益	[690,000]	[745,420]	[△ 55,420]
受取利息	10,000	1,746	8,254
雑収益	680,000	743,674	△ 63,674
経常収益計	73,695,800	70,956,890	2,738,910
(2) 経常費用			
事業費	[42,628,800]	[52,637,006]	[△ 10,008,206]
※ 給料手当	0	10,344,406	△ 10,344,406
講演講習会運営費	7,452,800	7,330,090	122,710
旅費交通費	6,019,000	3,148,767	2,870,233
通信運搬費	1,370,000	1,191,120	178,880
調査研究費	0	4,403,951	△ 4,403,951
消耗品費	70,000	20,020	49,980
印刷製本費	11,420,000	11,586,329	△ 166,329
支部費	1,400,000	1,400,000	0
※ 借室費	0	3,164,313	△ 3,164,313
会議費	649,000	492,014	156,986
諸謝金	3,418,000	2,412,282	1,005,718
租税公課	0	162,000	△ 162,000
分析費	750,000	143,775	606,225
支払寄付金	0	200,000	△ 200,000
安息香酸費	2,800,000	3,083,432	△ 283,432
雑費	7,103,000	3,368,783	3,734,217
出入金手数料	177,000	185,724	△ 8,724
管理費	[29,817,000]	[16,002,117]	[13,814,883]

	(A)	(B)	(A-B)
科 目	予算額	決算額	差 異
※ 給料手当	14,350,000	4,433,317	9,916,683
社会保険料	1,540,000	1,677,224	△ 137,224
退職給付費用	300,000	391,800	△ 91,800
労働保険料	180,000	145,296	34,704
福利厚生費	50,000	89,176	△ 39,176
会議費	2,000,000	1,697,059	302,941
旅費交通費	1,520,000	1,510,540	9,460
通信運搬費	730,000	985,971	△ 255,971
消耗品費	160,000	196,854	△ 36,854
印刷製本費	1,200,000	698,404	501,596
光熱水料費	310,000	321,579	△ 11,579
※ 借室費	4,520,000	1,356,135	3,163,865
保険料	7,000	7,200	△ 200
諸謝金	70,000	89,096	△ 19,096
租税公課	680,000	559,132	120,868
雑費	2,200,000	1,843,334	356,666
出入金手数料	[150,000]	[113,256]	[36,744]
經常費用計	72,595,800	68,752,379	3,843,421
評価損益等調整前当期經常増減額	1,100,000	2,204,511	△ 1,104,511
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,100,000	2,204,511	△ 1,104,511
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
過年度損益修正損	[0]	[1,000]	[△ 1,000]
經常外費用計	0	1,000	△ 1,000
当期經常外増減額	0	△ 1,000	1,000
当期一般正味財産増減額	1,100,000	2,203,511	△ 1,103,511
一般正味財産期首残高	55,829,323	55,829,323	0
一般正味財産期末残高	56,929,323	58,032,834	△ 1,103,511
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	56,929,323	58,032,834	△ 1,103,511

※ 【配賦前の合計額】

	(A)	(B)	(A-B)
	予算額	決算額	差 異
給料手当	14,350,000	14,777,723	△427,723
借室費	4,520,000	4,520,448	△ 448

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成22年12月期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、未収金、売掛金、棚卸資産、立替金、仮払金、前払金、前受金、買掛金、預り金、未払金、仮受金、未払法人税等及び未払消費税等を含めている。
- (2) 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当事業年度以降において発生すると認められる債務額を計上している。
- (3) 会費補填引当金
未納会費等に備えるため、当事業年度における会費収入予算を上限とした額を計上している。
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
当事業年度末における会誌及び書籍の在庫額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 正味財産に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
基本財産	200,000	200,000
電話加入権	30,550	30,550
借室保証金	3,488,000	3,488,000
退職給付引当預金	2,056,800	2,448,600
会費補填引当預金	9,500,000	9,500,000
合計	15,275,350	15,667,150
現金預金	37,318,853	38,028,553
売掛金	475,678	952,004
未収金	6,945,000	9,860,142
前払金	702,140	919,298
棚卸資産	1,950,900	1,810,200
立替金	7,554	-5,065
仮払金	0	303,000
合計	47,400,125	51,868,132
退職給付引当金	2,056,800	2,448,600
合計	2,056,800	2,448,600
買掛金	0	29,565
未払金	2,676,845	4,332,770
前受金	955,000	1,498,000
預り金	443,254	488,608
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	644,253	634,905
合計	4,789,352	7,053,848
正味財産	55,829,323	58,032,834

3. 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	200,000	0	0	200,000
小計	200,000	0	0	200,000
特定資産				
退職給付引当預金	2,056,800	391,800	0	2,448,600
会費補填引当預金	9,500,000	0	0	9,500,000
小計	11,556,800	391,800	0	11,948,600
合計	11,756,800	391,800	0	12,148,600

4. 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	200,000	0	200,000	0
小計	200,000	0	200,000	0
特定資産				
退職給付引当預金	2,448,600	0	2,448,600	2,448,600
会費補填引当預金	9,500,000	0	9,500,000	0
小計	11,948,600	0	11,948,600	2,448,600
合計	12,148,600	0	12,148,600	2,448,600

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の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、財務諸表の注記において記載をしている。

監査報告書

一般社団法人 日本エネルギー学会
会 長 救仁郷 豊 殿

平成 30 年 1 月 22 日

監 事 笹津 浩司 

監 事 島田 秀顕 

私は、平成 29 年 1 月 1 日から平成 29 年 12 月 31 日までの平成 29 年会計年度における会計および業務監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査 帳簿および関係書類並びに計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査 理事会およびその他の会議に出席し、理事からの業務報告および関係書類により業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録は、会計帳簿の記載と一致し、法人の収支状況および財政状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は事実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する事実はないと認める。

以 上