

第2号議案 平成28年1月1日から平成28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28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	37,318,853	35,613,867		1,704,986
			売 掛 金	475,678	1,428,828	△	953,150
			未 収 金	6,945,000	4,860,000		2,085,000
			前 払 金	702,140	953,956	△	251,816
			棚 卸 資 産	1,950,900	2,136,100	△	185,200
			立 替 金	7,554	5,717		1,837
			流動資産合計	47,400,125	44,998,468		2,401,657
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	2,056,800	1,760,000		296,800
			会 費 補 填 引 預 金	9,500,000	9,500,000		0
			特定資産合計	11,556,800	11,260,000		296,800
(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	15,275,350	14,978,550		296,800
			資産合計	62,675,475	59,977,018		2,698,457
II 負債の部							
1. 流動負債							
			買 掛 金	0	68,040	△	68,040
			未 払 金	2,676,845	2,838,242	△	161,397
			前 受 金	955,000	831,000		124,000
			預 り 金	443,254	444,888	△	1,634
			未 払 法 人 税 等	70,000	70,000		0
			未 払 消 費 税 等	644,253	499,886		144,367
			流動負債合計	4,789,352	4,752,056		37,296
2. 固定負債							
			退 職 給 付 引 当 金	2,056,800	1,760,000		296,800
			固定負債合計	2,056,800	1,760,000		296,800
			負債合計	6,846,152	6,512,056		334,096
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)	(11,556,800)	(11,260,000)	(296,800)
			正味財産合計	55,829,323	53,464,962		2,364,361
			負債及び正味財産合計	62,675,475	59,977,018		2,698,457

貸借対照表内訳表

平成28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	-113,129,845	47,525,257	102,923,441	37,318,853
掛収	283,605	192,073	0	475,678
未払	0	4,320,000	2,625,000	6,945,000
前払	0	325,436	376,704	702,140
棚立	834,000	1,116,900	0	1,950,900
立	0	0	7,554	7,554
流動資産合計	-112,012,240	53,479,666	105,932,699	47,400,125
2. 固定資産				
(1) 基本財産	0	0	200,000	200,000
基本財産合計	0	0	200,000	200,000
(2) 特定資産				
退職給付引当金	0	0	2,056,800	2,056,800
職費引当金	0	0	9,500,000	9,500,000
特定資産合計	0	0	11,556,800	11,556,800
(3) その他固定資産				
電話室	0	0	30,550	30,550
借入金	0	0	3,488,000	3,488,000
加保	0	0	3,518,550	3,518,550
その他固定資産合計	0	0	15,275,350	15,275,350
固定資産合計	-112,012,240	53,479,666	121,208,049	62,675,475
資産合計				
負債の部				
1. 流動負債				
未払	0	2,676,845	0	2,676,845
前払	0	955,000	0	955,000
未払	0	67,044	376,210	443,254
未払	0	0	70,000	70,000
流動負債合計	0	3,698,889	644,253	4,343,142
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	1,090,463	0	1,090,463
固定負債合計	0	1,090,463	0	1,090,463
負債合計	0	4,789,352	2,056,800	6,945,615
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	0
2. 一般正味財産				
基本財産	-112,012,240	49,780,777	118,060,786	55,829,323
特定資産	0	0	200,000	200,000
正味財産の部	-112,012,240	49,780,777	118,060,786	55,829,323
負債及び正味財産合計	-112,012,240	53,479,666	121,208,049	62,675,475

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	1,760,000	296,800	0	0	2,056,800

正味財産増減計算書

平成28年 1月 1日から平成28年12月31日まで

	(A)	(B)	(A-B)
一般社団法人日本エネルギー学会	(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	[38,706,800]	[36,949,883]	[1,756,917]
維持会 員 受 取 会 費	24,113,300	24,700,000	△ 586,700
賛 助 会 員 受 取 会 費	2,396,000	2,485,333	△ 89,333
正 会 員 受 取 会 費	12,197,500	9,764,550	2,432,950
参 加 会 費	[90,000]	[72,000]	[18,000]
新 春 祝 賀 会 参 加 会 費	90,000	72,000	18,000
事 業 収 益	[32,812,497]	[31,128,458]	[1,684,039]
講 演 講 習 会 収 益	16,562,399	13,500,503	3,061,896
分 析 収 益	1,159,380	1,019,520	139,860
安 息 香 酸 収 益	3,517,344	3,382,560	134,784
調 査 研 究 収 益	6,106,410	5,364,666	741,744
会 誌 別 刷 売 上	614,055	804,340	△ 190,285
広 告 収 益	649,172	1,724,142	△ 1,074,970
書 籍 部 収 益	1,222,995	1,557,977	△ 334,982
支 部 収 益	1,400,000	1,400,000	0
会 誌 掲 載 料	1,580,742	2,374,750	△ 794,008
総 会 賛 助 金	[750,000]	[1,005,000]	[△ 255,000]
総 会 賛 助 金	750,000	1,005,000	△ 255,000
受 取 寄 付 金	[0]	[1,024,000]	[△ 1,024,000]
受 取 寄 付 金	0	1,024,000	△ 1,024,000
雑 収 益	[105,836]	[95,498]	[10,338]
受 取 利 息	12,867	9,249	3,618
雑 収 益	92,969	86,249	6,720
経常収益計	72,465,133	70,274,839	2,190,294
(2) 経常費用			
事 業 費	[53,464,017]	[52,673,890]	[790,127]
給 料 手 当	10,048,477	10,172,677	△ 124,200
講 演 講 習 会 運 営 費	8,656,546	6,749,802	1,906,744
旅 費 交 通 費	3,958,924	4,477,485	△ 518,561
通 信 運 搬 費	1,359,844	1,362,911	△ 3,067
調 査 研 究 費	3,193,720	2,637,536	556,184
消 耗 品 費	73,499	8,217	65,282
印 刷 製 本 費	11,359,717	13,086,322	△ 1,726,605
支 部 費	1,400,000	1,400,000	0
借 室 費	3,164,313	3,164,314	△ 1
会 議 費	621,879	587,900	33,979
諸 謝 金	2,844,091	2,604,153	239,938
会 議 講 習 会 参 加 費	71,325	28,550	42,775
分 析 費	865,485	764,640	100,845
安 息 香 酸 費	2,813,867	2,706,037	107,830
雑 費	2,840,976	2,752,458	88,518
出 入 金 手 数 料	191,354	170,888	20,466
管 理 費	[16,587,293]	[17,743,153]	[△ 1,155,860]
給 料 手 当	4,306,491	4,359,719	△ 53,228
社 会 保 険 料	1,539,051	1,628,108	△ 89,057
退 職 給 付 費	296,800	380,000	△ 83,200
労 働 保 険 料	177,750	194,795	△ 17,045
福 利 厚 生 費	46,164	51,696	△ 5,532
会 議 費	1,997,982	2,012,254	△ 14,272

科 目	(A)	(B)	(A - B)
	当年度	前年度	増 減
旅 費 交 通 費	1,521,640	1,803,553	△ 281,913
通 信 運 搬 費	728,512	1,485,283	△ 756,771
消 耗 品 費	165,859	159,123	6,736
印 刷 製 本 費	1,187,462	1,404,922	△ 217,460
光 熱 水 料 費	308,072	304,410	3,662
借 室 費	1,356,135	1,356,134	1
保 險 料	7,200	0	7,200
諸 謝 金	66,822	55,685	11,137
租 税 公 課	675,077	872,073	△ 196,996
雑 費	2,206,276	1,675,398	530,878
出 入 金 手 数 料	[151,754]	[212,352]	[△ 60,598]
雑 損 出	[10]	[0]	[10]
經常費用計	70,203,074	70,629,395	△ 426,321
評価損益等調整前当期經常増減額	2,262,059	△ 354,556	2,616,615
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	2,262,059	△ 354,556	2,616,615
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過 年 度 損 益 修 正 益	[123,120]	[60,362]	[62,758]
經常外収益計	123,120	60,362	62,758
(2) 經常外費用			
為 替 差 損	[20,246]	[0]	[20,246]
過 年 度 損 益 修 正 損	[572]	[36,136]	[△ 35,564]
經常外費用計	20,818	36,136	△ 15,318
当期經常外増減額	102,302	24,226	78,076
当期一般正味財産増減額	2,364,361	△ 330,330	2,694,691
一般正味財産期首残高	53,464,962	53,795,292	△ 330,330
一般正味財産期末残高	55,829,323	53,464,962	2,364,361
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	55,829,323	53,464,962	2,364,361

財産目録

平成28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	1,284,171
預金	普通預金		14,362,379
	三菱東京UFJ銀行1772623		1,795,664
	三井住友銀行7469252		8,554,363
	三菱東京UFJ銀行1772610		3,204,000
	三菱東京UFJ銀行2129006		209,082
	三菱東京UFJ銀行2129077		599,270
	振替預金		3,190,019
	支部現金預金		3,461,538
	関西支部勘定		1,524,961
	西部支部勘定		1,192,321
	北海道支部勘定		432,805
	東北支部勘定		311,451
	定期預金		15,020,746
	三菱東京UFJ銀行1772610		5,000,000
	三井住友銀行1380004		10,020,746
	売掛金		475,678
	未収金		6,945,000
	前払金		702,140
	棚卸資産		1,950,900
	立替金		7,554
流動資産合計			47,400,125
(固定資産)			
基本財産			
	基本財産引預金		200,000
特定資産			
	退職給付引預金		2,056,800
	会費補填引預金		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			15,275,350
資産合計			62,675,475
(流動負債)			
	未払金		2,676,845
	前受金		955,000
	預り金		443,254
	給与等源泉徴収		372,799
	諸謝金源泉徴収		70,455
	未払法人税等		70,000
	未払消費税等		644,253
流動負債合計			4,789,352
(固定負債)			
	退職給付引当金		2,056,800
貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
固定負債合計			2,056,800
負債合計			6,846,152
正味財産			55,829,323

予算対比正味財産増減計算書

平成28年 1月 1日から平成28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	[36,670,000]	[38,706,800]	[△ 2,036,800]
維持会 員 受 取 会 費	24,650,000	24,113,300	536,700
賛 助 会 員 受 取 会 費	2,280,000	2,396,000	△ 116,000
正 会 員 受 取 会 費	9,740,000	12,197,500	△ 2,457,500
参 加 会 費	[60,000]	[90,000]	[△ 30,000]
新 春 祝 賀 会 参 加 会 費	60,000	90,000	△ 30,000
事 業 収 益	[31,632,000]	[32,812,497]	[△ 1,180,497]
講 演 講 習 会 収 益	14,000,000	16,562,399	△ 2,562,399
分 析 収 益	1,000,000	1,159,380	△ 159,380
安 息 香 酸 収 益	3,500,000	3,517,344	△ 17,344
調 査 研 究 収 益	5,960,000	6,106,410	△ 146,410
会 誌 別 刷 売 上 益	800,000	614,055	185,945
広 告 収 益	1,300,000	649,172	650,828
書 籍 部 収 益	1,272,000	1,222,995	49,005
支 部 収 益	1,400,000	1,400,000	0
会 誌 掲 載 料	2,400,000	1,580,742	819,258
総 会 賛 助 金	[1,000,000]	[750,000]	[250,000]
総 会 賛 助 金	1,000,000	750,000	250,000
雑 収 益	[100,000]	[105,836]	[△ 5,836]
受 取 利 息 益	10,000	12,867	△ 2,867
雑 収 益	90,000	92,969	△ 2,969
経常収益計	69,462,000	72,465,133	△ 3,003,133
(2) 経常費用			
事 業 費	[37,625,000]	[53,464,017]	[△ 15,839,017]
給 料 手 当	0	10,048,477	△ 10,048,477
講 演 講 習 会 運 営 費	6,000,000	8,656,546	△ 2,656,546
旅 費 交 通 費	4,647,000	3,958,924	688,076
通 信 運 搬 費	1,287,000	1,359,844	△ 72,844
調 査 研 究 費	1,648,000	3,193,720	△ 1,545,720
消 耗 品 費	6,000	73,499	△ 67,499
印 刷 製 本 費	12,656,000	11,359,717	1,296,283
支 部 費	1,400,000	1,400,000	0
借 室 費	0	3,164,313	△ 3,164,313
会 議 謝 金 費	583,000	621,879	△ 38,879
諸 謝 金 費	2,796,000	2,844,091	△ 48,091
会 議 講 習 会 参 加 費	70,000	71,325	△ 1,325
分 析 費	750,000	865,485	△ 115,485
安 息 香 酸 費	2,800,000	2,813,867	△ 13,867
雑 費	2,804,000	2,840,976	△ 36,976
出 入 金 手 数 料	178,000	191,354	△ 13,354
管 理 費	[31,110,000]	[16,587,293]	[14,522,707]
給 料 手 当	14,500,000	4,306,491	10,193,509
社 会 保 険 料	1,700,000	1,539,051	160,949
退 職 給 付 費	380,000	296,800	83,200
労 働 保 険 料	300,000	177,750	122,250
福 利 生 費	50,000	46,164	3,836
会 議 費	1,900,000	1,997,982	△ 97,982
旅 費 交 通 費	1,900,000	1,521,640	378,360
通 信 運 搬 費	1,400,000	728,512	671,488

科 目	(A)	(B)	(A - B)
	予算額	決算額	差 異
消 耗 品 費	180,000	165,859	14,141
印 刷 製 本 費	1,200,000	1,187,462	12,538
光 熱 水 料 費	450,000	308,072	141,928
借 室 費	4,600,000	1,356,135	3,243,865
保 險 料	0	7,200	△ 7,200
諸 謝 金	350,000	66,822	283,178
租 税 公 課	700,000	675,077	24,923
雑 費	1,500,000	2,206,276	△ 706,276
出 入 金 手 数 料	[210,000]	[151,754]	[58,246]
雑 損 出	[0]	[10]	[△ 10]
經常費用計	68,945,000	70,203,074	△ 1,258,074
評価損益等調整前当期經常増減額	517,000	2,262,059	△ 1,745,059
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	517,000	2,262,059	△ 1,745,059
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	[0]	[572]	[△ 572]
經常外費用計	0	20,818	△ 20,818
当期經常外増減額	0	102,302	△ 102,302
当期一般正味財産増減額	517,000	2,364,361	△ 1,847,361
一般正味財産期首残高	53,464,962	53,464,962	0
一般正味財産期末残高	53,981,962	55,829,323	△ 1,847,361
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	53,981,962	55,829,323	△ 1,847,361

※ 【配賦前の合計額】

	(A)	(B)	(A - B)
	予算額	決算額	差 異
給料手当	14,500,000	14,354,968	145,032
借室費	4,600,000	4,520,448	79,552

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	1,760,000	2,056,800
会費補填引当預金	9,500,000	9,500,000
合 計	14,978,550	15,275,350
現金預金	35,613,867	37,318,853
売掛金	1,428,828	475,678
未収金	4,860,000	6,945,000
前払金	953,956	702,140
棚卸資産	2,136,100	1,950,900
立替金	5,717	7,554
合 計	44,998,468	47,400,125
退職給付引当金	1,760,000	2,056,800
合 計	1,760,000	2,056,800
買掛金	68,040	0
未払金	2,838,242	2,676,845
前受金	831,000	955,000
預り金	444,888	443,254
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	499,886	644,253
合 計	4,752,056	4,789,352
正味財産	53,464,962	55,829,323

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	1,760,000	296,800	0	2,056,800
会費補填引当預金	9,500,000	0	0	9,500,000
小計	11,260,000	296,800	0	11,556,800
合計	11,460,000	296,800	0	11,756,800

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	2,056,800	0	2,056,800	2,056,800
会費補填引当預金	9,500,000	0	9,500,000	0
小計	11,556,800	0	11,556,800	2,056,800
合計	11,756,800	0	11,756,800	2,056,800

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 山地 憲治 殿

平成 29 年 1 月 16 日

監 事 笹津 浩司 

監 事 持田 尚毅 

私は、平成 28 年 1 月 1 日から平成 28 年 12 月 31 日までの平成 28 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