

第2号議案 2019年1月1日から2019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

2019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	42,325,045	39,853,415	2,471,630
売掛金	1,110,710	533,598	577,112
未収金	1,447,947	5,879,122	△ 4,431,175
前払金	505,136	875,662	△ 370,526
棚卸資産	1,615,927	1,742,744	△ 126,817
立替金	△ 1,716	2,277	△ 3,993
流動資産合計	47,003,049	48,886,818	△ 1,883,769
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	3,274,200	2,854,400	419,800
会費補填引預金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産合計	12,774,200	12,354,400	419,800
(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	16,492,750	16,072,950	419,800
資産合計	63,495,799	64,959,768	△ 1,463,969
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	427,070	2,064,498	△ 1,637,428
前受金	354,000	346,800	7,200
預り金	492,226	458,506	33,720
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	451,177	228,781	222,396
流動負債合計	1,794,473	3,168,585	△ 1,374,112
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,274,200	2,854,400	419,800
固定負債合計	3,274,200	2,854,400	419,800
負債合計	5,068,673	6,022,985	△ 954,312
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			
一般正味財産	58,427,126	58,936,783	△ 509,657
(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)	(12,774,200)	(12,354,400)	(419,800)
正味財産合計	58,427,126	58,936,783	△ 509,657
負債及び正味財産合計	63,495,799	64,959,768	△ 1,463,969

貸借対照表内訳表

2019年12月31日現在

一般社団法人日本工ネルギー学会

(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	△ 153,251,355	64,349,699	131,226,701	42,325,045
売掛金	338,952	771,758	0	1,110,710
未収金	0	407,747	1,040,200	1,447,947
前払金	121,456	0	383,680	505,136
棚卸資産	609,000	1,006,927	0	1,615,927
立替金	0	0	△ 1,716	△ 1,716
流動資産合計	△ 152,181,947	66,536,131	132,648,865	47,003,049
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	3,274,200	3,274,200
会費補填引預金	0	0	9,500,000	9,500,000
特定資産合計	0	0	12,774,200	12,774,200
(3) その他固定資産				
電話加入権	0	0	30,550	30,550
借入金	0	0	3,488,000	3,488,000
借入金保証金	0	0	3,518,550	3,518,550
その他固定資産合計	0	0	16,492,750	16,492,750
固定資産合計	△ 152,181,947	66,536,131	149,141,615	63,495,799
資産合計				
△ 427,070				
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	427,070	0	427,070
前受金	0	354,000	0	354,000
預り金	0	80,958	411,268	492,226
未払法人税等	0	0	70,000	70,000
未払消費税等	0	0	451,177	451,177
流動負債合計	0	862,028	932,445	1,794,473
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	3,274,200	3,274,200
固定負債合計	0	0	3,274,200	3,274,200
負債合計	0	862,028	4,206,645	5,068,673
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				
△ 144,934,970				
△ 65,674,103				
△ 144,934,970				
△ 149,141,615				
正味財産合計				
△ 58,427,126				
△ 12,774,200				
△ 58,427,126				
負債及び正味財産合計				
△ 63,495,799				

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	2,854,400	419,800	0	0	3,274,200

正味財産増減計算書

2019年 1月 1日から2019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	[34,646,100]	[33,788,300]	[857,800]
維持会員受取会費	23,150,000	23,300,000	△ 150,000
賛助会員受取会費	2,088,000	2,040,000	48,000
正会員受取会費	9,408,100	8,448,300	959,800
参加会費	[48,000]	[90,000]	[△ 42,000]
新春祝賀会参加会費	48,000	90,000	△ 42,000
事業収益	[25,411,126]	[29,702,839]	[△ 4,291,713]
講演講習会収益	16,912,547	15,068,922	1,843,625
分析収益	215,273	73,980	141,293
安息香酸収益	2,961,504	3,473,280	△ 511,776
調査研究収益	1,209,044	6,631,971	△ 5,422,927
会誌別刷売上	322,785	422,744	△ 99,959
広告収益	435,600	329,572	106,028
書籍収益	449,766	460,416	△ 10,650
支部収益	1,400,000	1,400,000	0
会誌掲載料	1,504,607	1,841,954	△ 337,347
総会賛助金	[750,000]	[675,000]	[75,000]
総会賛助金	750,000	675,000	75,000
受取寄付金	[870,000]	[870,000]	[0]
受取寄付金	870,000	870,000	0
雑収益	[519,566]	[163,072]	[356,494]
受取利息	2,921	2,245	676
雑収益	516,645	160,827	355,818
経常収益計	62,244,792	65,289,211	△ 3,044,419
(2) 経常費用			
事業費	[45,454,116]	[47,458,022]	[△ 2,003,906]
給料手当	9,759,080	9,876,610	△ 117,530
講演講習会運営費	8,564,871	6,245,838	2,319,033
旅費交通費	3,027,940	2,855,078	172,862
通信運搬費	1,315,310	1,311,019	4,291
調査研究費	350,660	3,243,897	△ 2,893,237
消耗品費	8,042	61,406	△ 53,364
印刷製本費	10,742,056	10,342,296	399,760
支部費	1,400,000	1,400,000	0
広告宣伝費	20,417	161,217	△ 140,800
借室費	3,178,963	3,164,313	14,650
会議費	399,425	416,267	△ 16,842
諸謝金	1,851,969	2,276,871	△ 424,902
会議・講習会参加費	0	104,716	△ 104,716
分析費	161,452	55,485	105,967
支払寄付金	185,392	0	185,392
安息香酸費	2,368,988	2,778,616	△ 409,628
雑費	1,954,153	3,000,809	△ 1,046,656
出入金手数料	165,398	163,584	1,814
管理費	[17,195,987]	[16,797,750]	[398,237]
給料手当	4,182,463	4,232,833	△ 50,370
社会保険料	1,522,773	1,478,736	44,037

科 目	(A)	(B)	(A-B)
	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	419,800	405,800	14,000
労働保険料	310,453	181,813	128,640
福利厚生費	55,916	141,562	△ 85,646
会議費	2,391,000	1,960,792	430,208
旅費交通費	1,139,568	1,230,587	△ 91,019
通信運搬費	1,416,617	1,204,390	212,227
消耗品費	159,928	169,188	△ 9,260
印刷製本費	1,211,443	720,421	491,022
光熱水料費	304,963	315,086	△ 10,123
借室費	1,362,413	1,356,135	6,278
保険料	7,200	7,200	0
諸謝金	89,096	113,597	△ 24,501
租税公課	576,456	1,053,686	△ 477,230
雑費	2,045,898	2,225,924	△ 180,026
出入金手数料	[102,626]	[102,490]	[136]
雑損出	[0]	[27,000]	[△ 27,000]
経常費用計	62,752,729	64,385,262	△ 1,632,533
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 507,937	903,949	△ 1,411,886
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 507,937	903,949	△ 1,411,886
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	[26,000]	[0]	[26,000]
経常外収益計	26,000	0	26,000
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	[27,720]	[0]	[27,720]
経常外費用計	27,720	0	27,720
当期経常外増減額	△ 1,720	0	△ 1,720
当期一般正味財産増減額	△ 509,657	903,949	△ 1,413,606
一般正味財産期首残高	58,936,783	58,032,834	903,949
一般正味財産期末残高	58,427,126	58,936,783	△ 509,657
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	58,427,126	58,936,783	△ 509,657

財産目録

2019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	1,263,698
預金	普通預金		18,313,455
	三菱UFJ銀行		1,403,334
	三井住友銀行		13,371,590
	三菱UFJ銀行		1,986,738
	三菱UFJ銀行		146,802
	三菱UFJ銀行		1,404,991
	振替預金		4,042,924
	支部現金預金		3,682,863
	関西支部勘定		1,460,095
	西部支部勘定		1,267,098
	北海道支部勘定		316,670
	東北支部勘定		639,000
	定期預金		15,022,105
	三菱UFJ銀行		5,000,000
	三井住友銀行		10,022,105
売掛金			1,110,710
未収金			1,447,947
前払金			505,136
棚卸資産			1,615,927
立替金			△ 1,716
流動資産合計			47,003,049
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引預金	(定期)三菱UFJ銀行		200,000
特定資産			
退職給付引預金	(普通)三菱UFJ銀行		3,274,200
会費補填引預金	(定期)三菱UFJ銀行		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			16,492,750
資産合計			63,495,799
(流動負債)			
未払金			427,070
前受金			354,000
預り金			492,226
給与等源泉徴収			411,268
諸謝金源泉徴収			80,958
未払法人税等			70,000
未払消費税等			451,177
流動負債合計			1,794,473
(固定負債)			
退職給付引当金			3,274,200
固定負債合計			3,274,200
負債合計			5,068,673
正味財産			58,427,126

予算対比正味財産増減計算書

2019年 1月 1日から2019年12月31日まで

一般社団法人日本エネルギー学会

科 目	(A)	(B)	(A-B) (単位:円)
	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
i. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	[34,518,200]	[34,646,100]	[△ 127,900]
維持会員受取会費	23,400,000	23,150,000	250,000
賛助会員受取会費	2,000,000	2,088,000	△ 88,000
正会員受取会費	9,118,200	9,408,100	△ 289,900
参加会費	[90,000]	[48,000]	[42,000]
新春祝賀会参加会費	90,000	48,000	42,000
事業収益	[26,783,000]	[25,411,126]	[1,371,874]
講演講習会収益	17,681,000	16,912,547	768,453
分析収益	74,000	215,273	△ 141,273
安息香酸収益	3,473,000	2,961,504	511,496
調査研究収益	1,100,000	1,209,044	△ 109,044
会誌別刷売上	423,000	322,785	100,215
広告収益	330,000	435,600	△ 105,600
書籍収益	460,000	449,766	10,234
支部収益	1,400,000	1,400,000	0
会誌掲載料	1,842,000	1,504,607	337,393
総会賛助金	[675,000]	[750,000]	[△ 75,000]
総会賛助金	675,000	750,000	△ 75,000
受取寄付金	[0]	[870,000]	[△ 870,000]
受取寄付金	0	870,000	△ 870,000
雑収益	[483,800]	[519,566]	[△ 35,766]
受取利息	1,800	2,921	△ 1,121
雑収益	482,000	516,645	△ 34,645
経常収益計	62,550,000	62,244,792	305,208
(2) 経常費用			
事業費	[32,153,000]	[45,454,116]	[△ 13,301,116]
給料手当	0	9,759,080	△ 9,759,080
講演講習会運営費	8,045,000	8,564,871	△ 519,871
旅費交通費	3,423,000	3,027,940	395,060
通信運搬費	1,471,000	1,315,310	155,690
調査研究費	0	350,660	△ 350,660
消耗品費	62,000	8,042	53,958
印刷製本費	10,642,000	10,742,056	△ 100,056
支部費	1,400,000	1,400,000	0
広告宣伝費	31,000	20,417	10,583
借室費	0	3,178,963	△ 3,178,963
会議費	387,000	399,425	△ 12,425
諸謝金	2,001,000	1,851,969	149,031
会議・講習会参加費	37,000	0	37,000
分析費	55,000	161,452	△ 106,452
支払寄付金	0	185,392	△ 185,392
安息香酸費	2,779,000	2,368,988	410,012
雑費	1,674,000	1,954,153	△ 280,153
出入金手数料	146,000	165,398	△ 19,398
管理費	[28,495,000]	[17,195,987]	[11,299,013]
給料手当	13,049,000	4,182,463	8,866,537
社会保険料	1,479,000	1,522,773	△ 43,773

科 目	(A)	(B)	(A - B)
	予算額	決算額	差異
退職給付費用	406,000	419,800	△ 13,800
労働保険料	182,000	310,453	△ 128,453
福利厚生費	142,000	55,916	86,084
会議費	1,961,000	2,391,000	△ 430,000
旅費交通費	1,231,000	1,139,568	91,432
通信運搬費	1,204,000	1,416,617	△ 212,617
消耗品費	169,000	159,928	9,072
印刷製本費	720,000	1,211,443	△ 491,443
光熱水料費	315,000	304,963	10,037
借室費	4,520,000	1,362,413	3,157,587
保険料	7,000	7,200	△ 200
諸謝金	114,000	89,096	24,904
租税公課	770,000	576,456	193,544
雑費	2,226,000	2,045,898	180,102
出入金手数料	[102,000]	[102,626]	[△ 626]
経常費用計	60,750,000	62,752,729	△ 2,002,729
評価損益等調整前当期経常増減額	1,800,000	△ 507,937	2,307,937
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,800,000	△ 507,937	2,307,937
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	[0]	[26,000]	[△ 26,000]
経常外収益計	0	26,000	△ 26,000
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	[0]	[27,720]	[△ 27,720]
経常外費用計	0	27,720	△ 27,720
当期経常外増減額	0	△ 1,720	1,720
当期一般正味財産増減額	1,800,000	△ 509,657	2,309,657
一般正味財産期首残高	58,936,783	58,936,783	0
一般正味財産期末残高	60,736,783	58,427,126	2,309,657
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	60,736,783	58,427,126	2,309,657

※【配賦前の合計額】

科目	(A)	(B)	(A - B)
	予算額	決算額	差異
給料手当	13,049,000	13,941,543	△ 892,543
借室費	4,520,000	4,541,376	△ 21,376

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) 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。

(4) 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	2,854,400	3,274,200
会費補填引当預金	9,500,000	9,500,000
合 計	16,072,950	16,492,750
現金預金	39,853,415	42,325,045
売掛金	533,598	1,110,710
未収金	5,879,122	1,447,947
前払金	875,662	505,136
棚卸資産	1,742,744	1,615,927
立替金	2,277	-1,716
仮払金	0	0
合 計	48,886,818	47,003,049
退職給付引当金	2,854,400	3,274,200
合 計	2,854,400	3,274,200
買掛金	0	0
未払金	2,064,498	427,070
前受金	346,800	354,000
預り金	458,506	492,226
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	228,781	451,177
合 計	3,168,585	1,794,473
正味財産	58,936,783	58,427,126

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	2,854,400	419,800	0	3,274,200
会費補填引当預金	9,500,000	0	0	9,500,000
小計	12,354,400	419,800	0	12,774,200
合計	12,554,400	419,800	0	12,974,200

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	3,274,200	0	3,274,200	3,274,200
会費補填引当預金	9,500,000	0	9,500,000	0
小計	12,774,200	0	12,774,200	3,274,200
合計	12,974,200	0	12,974,200	3,274,200

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 牧野 尚夫 殿

2020年1月17日

監 事 島田 秀顕 

監 事 水本 明彦 

私は、2019年1月1日から2019年12月31日までの2019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