

平成14年度 決算報告書類

収 支 計 算 書
正味財産増減計算書
貸 借 対 照 表
財 産 目 録

〔 自 平成14年 4 月 1 日 〕
〔 至 平成15年 3 月 3 1 日 〕

社団法人全国日本学士会

京都市左京区田中大久保町7番地の3

財 産 目 録

平成15年3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	金 額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金 手許在高	26,805	
当座預金 東京三菱/出町 (No.9002600)	1,211,224	
普通預金 同上 (No.0656276)	8	
普通預金 京都/百万遍 (No.824608)	6,691	
郵便貯金 京都田中樋ノ口郵便局 (No.12828251)	192,852	
振替貯金 同上 (No.01020-8-26684)	103,281	1,540,861
貯蔵品 出版事業既刊図書在庫	208,000	
アカデミア賞勲章	89,600	297,600
流動資産合計		1,838,461
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当預金等		
普通預金 三菱信託/京都(No.3300449)	9,203	
定期預金 三菱信託/京都(No.96302609)	18,407,657	18,416,860
基本財産合計		18,416,860
(2) その他の固定資産		
建物		
学士会館 (鉄骨造地上3階地下1階)		32,337,288
建物附属設備		
会館内電気設備、給排水設備ほか3点		1,522,692
什器備品		
応接セットほか25点		1,569,238
水道施設利用権		
会館用水道管引込工事		274,697
電話加入権 724-6500ほか2回線		224,952
アカデミア基金		
普通預金 京都信金/百万遍 (No.316310)	8,045,975	
定期預金 東京三菱/出町(No.9002600)	10,000,000	
公社債投資信託 野村証券/京都	12,198,801	30,244,776
退職給与引当預金		
手許現金	424,287	
定期預金 京都/百万遍 (No.204398 他)	11,676,753	12,101,040
減価償却引当預金		
積立定期預金 京都/百万遍 (No.5549)		63,602
その他の固定資産合計		78,338,285
固定資産合計		96,755,145
資 産 合 計		98,593,606

勘定科目	金額	
Ⅱ. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
事業費・図書刊行費 為国印刷(株)	357,000	
会誌 ACADEMIA78号、役員名簿印刷代		
事業費・消耗備品費 宇野デザイン	577,500	934,500
預り金		
職員他源泉所得税(1～3月分)	192,852	
職員社会保険料(3月分)	240,754	433,606
仮受金		
専務理事 黒木一郎		322,894
流動負債合計		1,691,000
2. 固定負債		
退職給与引当金		
職員2名分・期末要支給額の合計		12,101,040
固定負債合計		12,101,040
負債合計		13,792,040
正味財産		84,801,566

収支計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

I. 収入の部

(単位：円)

科 目	予 算 額	当初予算の 補正増減額	合 計	決 算 額	差 異	備 考
1. 基本財産運用収入	10,000	0	10,000	9,203	797	基本財産・定期預金の利子
基本財産利息収入	10,000	0	10,000	9,203	797	
2. 会 費 収 入	14,100,000	0	14,100,000	11,730,000	2,370,000	新入会員募集活動の不足など
正会員会費収入	5,700,000	0	5,700,000	3,450,000	2,250,000	
賛助会員会費収入	8,400,000	0	8,400,000	8,280,000	120,000	
3. 事 業 収 入	21,800,000	0	21,800,000	21,340,000	460,000	
一般事業収入	700,000	0	700,000	590,000	110,000	
機関誌広告料収入	21,100,000	0	21,100,000	20,750,000	350,000	
4. 出版事業収入	180,000	0	180,000	209,268	△29,268	
出版事業収入	180,000	0	180,000	209,268	△29,268	
5. 寄 附 金 収 入	6,800,000	0	6,800,000	6,874,896	△74,896	
運営協賛金収入	2,000,000	0	2,000,000	2,594,896	△594,896	
国際交流事業協賛金収入	2,300,000	0	2,300,000	2,250,000	50,000	
アカデミア賞運営協賛金収入	2,500,000	0	2,500,000	2,030,000	470,000	
6. 基 金 収 入	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	
アカデミア基金収入	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	
7. 雑 収 入	240,000	0	240,000	514,709	△274,709	
受 取 利 息	230,000	0	230,000	300,632	△70,632	
雑 収 入	10,000	0	10,000	214,077	△204,077	
当期収入合計(A)	46,130,000	0	46,130,000	43,678,076	2,451,924	
前期繰越収支差額	△212,459	0	△212,459	△212,459	0	
収 入 合 計 (B)	45,917,541	0	45,917,541	43,465,617	2,451,924	

Ⅱ. 支出の部(1)

科 目	予 算 額	予備費等の 流用増減額	合 計	決 算 額	差 異	備 考
1. 事業費	20,400,000	△50,000	20,350,000	19,844,435	505,565	
調査資料費	30,000	50,000	80,000	56,495	23,505	
講演講習会費	200,000	△100,000	100,000	96,188	3,812	
研究研修会費	100,000	0	100,000	0	100,000	会員研修会開催見送り
図書刊行費	4,500,000	△300,000	4,200,000	4,139,764	60,236	
行事費	2,800,000	△400,000	2,400,000	2,374,663	25,337	
国際交流事業費	2,000,000	200,000	2,200,000	2,152,949	47,051	
対外活動諸費	200,000	250,000	450,000	432,690	17,310	新年度カレンダー作成送付ほか
支部育成費	600,000	△200,000	400,000	390,523	9,477	
給料手当	6,220,000	0	6,220,000	6,163,560	56,440	
福利厚生費	1,250,000	△100,000	1,150,000	1,138,595	11,405	
旅費交通費	1,000,000	0	1,000,000	949,774	50,226	
通信運搬費	900,000	50,000	950,000	933,604	16,396	
消耗備品費	200,000	400,000	600,000	577,500	22,500	ホームページ開設費用
印刷製本費	400,000	100,000	500,000	438,130	61,870	
2. 出版事業費	140,000	50,000	190,000	175,907	14,093	
出版事業費	140,000	50,000	190,000	175,907	14,093	
3. 管理費	20,450,000	0	20,450,000	19,849,029	600,971	
役員報酬	1,920,000	0	1,920,000	1,916,400	3,600	
給料手当	13,350,000	0	13,350,000	13,243,864	106,136	
雑給手当	10,000	0	10,000	0	10,000	予算科目存置の処理
福利厚生費	940,000	0	940,000	755,437	184,563	
理事評議員会費	300,000	0	300,000	298,107	1,893	
旅費交通費	80,000	0	80,000	670	79,330	
通信運搬費	120,000	0	120,000	88,572	31,428	
事務消耗品費	100,000	0	100,000	61,235	38,765	

Ⅱ. 支出の部(2)

科 目	予 算 額	予備費等の 流用増減額	合 計	決 算 額	差 異	備 考
光 熱 水 料 費	330,000	0	330,000	327,548	2,452	当初予算圧縮と節減努力未達
賃 借 料	1,040,000	0	1,040,000	1,030,500	9,500	
会 館 運 営 費	30,000	0	30,000	1,000	29,000	
諸 謝 金	1,350,000	0	1,350,000	1,302,000	48,000	
租 税 公 課	360,000	0	360,000	357,000	3,000	
慶 弔 費	200,000	△150,000	50,000	42,200	7,800	
渉 外 接 待 費	200,000	100,000	300,000	288,786	11,214	
雑 費	120,000	50,000	170,000	135,710	34,290	
4. 積立預金等支出	520,000	0	520,000	448,785	71,215	
基本財産引当預金等支出	10,000	0	10,000	9,203	797	
退職給与引当預金支出	500,000	0	500,000	439,555	60,445	
減価償却引当預金支出	10,000	0	10,000	27	9,973	
5. 基金支出	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	
アガデミア基金支出	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	
6. 予 備 費	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000	
予 備 費	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000	
当期支出合計(C)	45,910,000	0	45,910,000	43,318,156	2,591,844	
当期収支差額(A)-(C)	220,000	0	220,000	359,920	△139,920	
次期繰越収支差額(B)-(C)	7,541	0	7,541	147,461	△139,920	

正味財産増減計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	金額		
I. 増加の部			
1. 資産増加額			
当期収支差額	359,920		
基本財産引当預金等増加額	9,203		
アカデミア基金増加額	3,000,000		
退職給与引当預金増加額	439,520		
減価償却費引当預金増加額	27		
資産増加額計		3,808,670	
増加額合計			3,808,670
II. 減少の部			
1. 資産減少額			
建物減価償却額	1,172,855		
建物附属設備減価償却額	252,005		
什器備品減価償却額	348,086		
水道施設利用権償却額	59,053		
資産減少額計		1,831,999	
2. 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	439,520		
負債増加額計		439,520	
減少額合計			2,271,519
当期正味財産増加額			1,537,151
前期繰越正味財産額			83,264,415
期末正味財産合計額			84,801,566

貸借対照表

平成15年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	金額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	1,540,861	
貯蔵品	297,600	
流動資産合計		1,838,461
2. 固定資産		
基本財産		
基本財産引当預金等	18,416,860	
基本財産合計	18,416,860	
その他の固定資産		
建物	32,337,288	
建物附属設備	1,522,692	
什器備品	1,569,238	
水道施設利用権	274,697	
電話加入権	224,952	
アカデミア基金	30,244,776	
退職給与引当預金	12,101,040	
減価償却引当預金	63,602	
その他の固定資産合計	78,338,285	
固定資産合計		96,755,145
資産合計		98,593,606
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	934,500	
預り金	433,606	
仮受金	322,894	
流動負債合計		1,691,000
2. 固定負債		
退職給与引当金	12,101,040	
固定負債合計		12,101,040
負債合計		13,792,040
III. 正味財産の部		
正味財産		84,801,566
(うち基本金)		(10,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		(1,537,151)
負債及び正味財産合計		98,593,606

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
銘柄別個別法による原価法にて評価している。
- (2) 固定資産の減価償却について
税法に定める耐用年数により、有形固定資産については定率法、無形固定資産については定額法による償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給与引当金…職員の退職に備え、退職金規定による年度末要支給額から特定退職金共済制度による給付金を控除した額が期末残高となるよう計上している。
- (4) 資金の範囲
資金の範囲は、現金預金・貯蔵品・未収入金・未払金・預り金及び仮受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- (5) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産の増減及びその残高は、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
基本財産引当普通預金	0	9,203	0	9,203
基本財産引当定期預金	18,407,657	0	0	18,407,657
合 計	18,407,657	9,203	0	18,416,860
(基本金)	(10,000,000)	(0)	(0)	(10,000,000)

3. 次期繰越収支差額の内訳は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	741,639	1,540,861
貯 蔵 品	425,520	297,600
未 収 入 金	600,000	-
合 計	1,767,159	1,838,461
未 払 金	747,988	934,500
預 り 金	722,649	433,606
仮 受 金	508,981	322,894
合 計	1,979,618	1,691,000
次期繰越収支差額	△212,459	147,461

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	47,000,000	14,662,712	32,337,288
建物附属設備	7,344,710	5,822,018	1,522,692
什 器 備 品	9,555,238	7,986,000	1,569,238
水道施設利用権	894,753	620,056	274,697
合 計	64,794,701	29,090,786	35,703,915