

平成15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15年 4 月 1 日 〕
〔 至 平成16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16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	381,811	
当座預金 東京三菱/出町 (No.9002600)	319,343	
普通預金 同上 (No.0656276)	4,908	
普通預金 京都/百万遍 (No.824608)	196	
郵便貯金 京都田中樋ノ口郵便局 (No.12828251)	192,567	
振替貯金 同上 (No.01020-8-26684)	338,521	1,237,346
貯蔵品 出版事業既刊図書在庫	104,000	
アカデミア賞勲章、堤時計	129,800	233,800
流動資産合計		1,471,146
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)	18,407	
定期預金 三菱信託/京都(No.96302609)	18,407,657	18,426,064
基本財産合計		18,426,064
(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)		31,205,483
建物附属設備		
会館内電気設備、給排水設備ほか3点		1,306,472
什器備品		
応接セットほか25点		1,322,452
水道施設利用権		
会館用水道管引込工事		215,644
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)	6,046,033	
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	12,213,651	28,259,684
退職給与引当預金		
定期預金 京都/百万遍 (No.204398 他)		12,535,210
減価償却引当預金		
積立定期預金 京都/百万遍 (No.5549)		63,664
その他の固定資産合計		75,133,561
固定資産合計		93,559,625
資産合計		95,030,771

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) 会誌 ACADEMIA84号	302,400		
事業費・行事費 新都ホテル アカデミア賞授賞式関係費用	856,603		
” ・ ” 安井写真館 同上写真撮影費用	129,770	1,288,773	
預り金			
職員他源泉所得税(1～3月分)	192,567		
職員社会保険料(3月分)	217,441	410,008	
流 動 負 債 合 計			1,698,781
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		12,535,210	
固 定 負 債 合 計			12,535,210
負 債 合 計			14,233,991
正 味 財 産			80,796,780

収 支 計 算 書

平成15年4月1日から平成16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	9,204	796	基本財産・定期預金の利子
基本財産利息収入	10,000	0	10,000	9,204	796	
2. 会 費 収 入	13,500,000	0	13,500,000	12,135,000	1,365,000	新入会員募集活動の不足など
正会員会費収入	4,700,000	0	4,700,000	3,350,000	1,350,000	
賛助会員会費収入	8,800,000	0	8,800,000	8,785,000	15,000	
3. 事 業 収 入	19,700,000	0	19,700,000	19,490,000	210,000	
一般事業収入	600,000	0	600,000	520,000	80,000	
機関誌広告料収入	19,100,000	0	19,100,000	18,970,000	130,000	
4. 出版事業収入	50,000	0	50,000	31,049	18,951	記念史配付による協賛事業未達
出版事業収入	50,000	0	50,000	31,049	18,951	
5. 寄 附 金 収 入	5,500,000	0	5,500,000	5,180,000	320,000	
運営協賛金収入	2,000,000	0	2,000,000	150,000	1,850,000	
国際交流事業協賛金収入	2,000,000	0	2,000,000	2,150,000	△150,000	
アカデミア賞運営協賛金収入	1,500,000	0	1,500,000	2,880,000	△1,380,000	
6. 基 金 収 入	50,000	0	50,000	0	50,000	
アカデミア基金収入	50,000	0	50,000	0	50,000	
7. 雑 収 入	160,000	0	160,000	45,304	114,696	
受 取 利 息	150,000	0	150,000	23,804	126,196	
雑 収 入	10,000	0	10,000	21,500	△11,500	
8. アカデミア基金取崩収入	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	
アカデミア基金取崩収入	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	
当期収入合計(A)	40,970,000	0	40,970,000	38,890,557	2,079,443	
前期繰越収支差額	147,461	0	147,461	147,461	0	
収 入 合 計 (B)	41,117,461	0	41,117,461	39,038,018	2,079,443	

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	21,590,000	190,000	21,780,000	21,712,244	67,756	
調査資料費	30,000	20,000	50,000	44,225	5,775	
講演講習会費	100,000	20,000	120,000	111,111	8,889	
研究研修会費	200,000	220,000	420,000	416,280	3,720	研修会開催経費の増加
図書刊行費	3,850,000	△690,000	3,160,000	3,159,555	445	
行事費	2,200,000	590,000	2,790,000	2,785,702	4,298	受賞者帰国旅費負担等による開催費増加
国際交流事業費	2,000,000	△300,000	1,700,000	1,690,131	9,869	
対外活動諸費	300,000	130,000	430,000	424,009	5,991	役員叙勲祝賀等による経費増
支部育成費	200,000	△80,000	120,000	117,779	2,221	
給料手当	9,210,000	10,000	9,220,000	9,214,440	5,560	
福利厚生費	1,360,000	△40,000	1,320,000	1,313,055	6,945	
旅費交通費	700,000	180,000	880,000	875,138	4,862	会務出張機会の増加等
通信運搬費	900,000	10,000	910,000	907,939	2,061	
消耗備品費	100,000	70,000	170,000	168,400	1,600	
印刷製本費	440,000	50,000	490,000	484,480	5,520	
2. 出版事業費	50,000	100,000	150,000	130,976	19,024	
出版事業費	50,000	100,000	150,000	130,976	19,024	販売用図書在庫の整理
3. 管理費	17,250,000	△190,000	17,060,000	16,964,089	95,911	
役員報酬	1,920,000	0	1,920,000	1,916,400	3,600	
給料手当	10,450,000	30,000	10,480,000	10,475,984	4,016	
雑給手当	50,000	△50,000	0	0	0	予算科目存置の処理
福利厚生費	830,000	△80,000	750,000	742,430	7,570	
理事評議員会費	250,000	70,000	320,000	314,171	5,829	
旅費交通費	10,000	0	10,000	0	10,000	予算科目存置の処理
通信運搬費	120,000	△70,000	50,000	43,680	6,320	
事務消耗品費	100,000	△40,000	60,000	57,080	2,920	

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	314,963	15,037	
賃 借 料	1,040,000	0	1,040,000	1,030,500	9,500	
会 館 運 営 費	50,000	10,000	60,000	57,750	2,250	
諸 謝 金	1,350,000	△150,000	1,200,000	1,197,000	3,000	
租 税 公 課	320,000	10,000	330,000	321,500	8,500	
慶 弔 費	50,000	30,000	80,000	73,150	6,850	
渉 外 接 待 費	230,000	50,000	280,000	278,159	1,841	
雑 費	150,000	0	150,000	141,322	8,678	
4. 積立預金等支出	530,000	△70,000	460,000	443,436	16,564	
基本財産引当預金等支出	10,000	0	10,000	9,204	796	
退職給与引当預金支出	510,000	△70,000	440,000	434,170	5,830	
減価償却引当預金支出	10,000	0	10,000	62	9,938	
5. 基金支出	50,000	△30,000	20,000	14,908	5,092	
アガデミア基金支出	50,000	△30,000	20,000	14,908	5,092	
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)	40,870,000	0	40,870,000	39,265,653	1,604,347	
当期収支差額(A)-(C)	100,000	0	100,000	△375,096	475,096	
次期繰越収支差額(B)-(C)	247,461	0	247,461	△227,635	475,096	

正味財産増減計算書

平成15年4月1日から平成16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			
基本財産引当預金等増加額	9,204		
アカデミア基金増加額	14,908		
退職給与引当預金増加額	434,170		
減価償却費引当預金増加額	62		
資産増加額計		458,344	
増加額合計			458,344
II. 減少の部			
1. 資産減少額			
当期収支差額	375,096		
建物減価償却額	1,131,805		
建物附属設備減価償却額	216,220		
什器備品減価償却額	246,786		
水道施設利用権償却額	59,053		
アカデミア基金取崩額	2,000,000		
資産減少額計		4,028,960	
2. 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	434,170		
負債増加額計		434,170	
減少額合計			4,463,130
当期正味財産減少額			4,004,786
前期繰越正味財産額			84,801,566
期末正味財産合計額			80,796,780

貸借対照表

平成16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	1,237,346	
貯蔵品	233,800	
流動資産合計		1,471,146
2. 固定資産		
基本財産		
基本財産引当預金等	18,426,064	
基本財産合計	18,426,064	
その他の固定資産		
建物	31,205,483	
建物附属設備	1,306,472	
什器備品	1,322,452	
水道施設利用権	215,644	
電話加入権	224,952	
アカデミア基金	28,259,684	
退職給与引当預金	12,535,210	
減価償却引当預金	63,664	
その他の固定資産合計	75,133,561	
固定資産合計		93,559,625
資産合計		95,030,771
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,288,773	
預り金	410,008	
流動負債合計		1,698,781
2. 固定負債		
退職給与引当金	12,535,210	
固定負債合計		12,535,210
負債合計		14,233,991
III. 正味財産の部		
正味財産		80,796,780
(うち基本金)		(10,000,000)
(うち当期正味財産減少額)		(4,004,786)
負債及び正味財産合計		95,030,771

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、短期金銭債権債務及びこれに準ずる流動資産又は流動負債としている。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	9,203	9,204	0	18,407
基本財産引当定期預金	18,407,657	0	0	18,407,657
合 計	18,416,860	9,204	0	18,426,064
(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	1,540,861	1,237,346
貯 蔵 品	297,600	233,800
合 計	1,838,461	1,471,146
未 払 金	934,500	1,288,773
預 り 金	433,606	410,008
仮 受 金	322,894	-
合 計	1,691,000	1,698,781
次期繰越収支差額	147,461	△227,635

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	15,794,517	31,205,483
建物附属設備	7,344,710	6,038,238	1,306,472
什 器 備 品	9,555,238	8,232,786	1,322,452
水道施設利用権	894,753	679,109	215,644
合 計	64,794,701	30,744,650	34,050,051