

平成16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16年 4 月 1 日 〕
〔 至 平成17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

財 産 目 録

平成17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 | 421,402 | |
| 当座預金 東京三菱/出町 (No.9002600) | 1,516,291 | |
| 普通預金 同上 (No.0656276) | 9,821 | |
| 普通預金 京都/百万遍 (No.824608) | 831,546 | |
| 郵便貯金 京都田中樋ノ口郵便局 (No.12828251) | 184,141 | |
| 振替貯金 同上 (No.01020-8-26684) | 361,909 | 3,325,110 |
| 貯蔵品 出版事業既刊図書在庫 | 83,200 | |
| アカデミア賞勲章、堤時計 | 174,600 | 257,800 |
| 未収入金 会誌90号広告協賛金 | | 330,000 |
| 流動資産合計 | | 3,912,910 |
| 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) | 25,789 | |
| 定期預金 三菱信託/京都(No.96302609) | 18,407,657 | 18,433,446 |
| 基本財産合計 | | 18,433,446 |
| (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) | | 30,113,292 |
| 建物附属設備 | | |
| 会館内電気設備、給排水設備ほか3点 | | 1,120,954 |
| 什器備品 | | |
| 応接セットほか25点 | | 1,465,851 |
| 水道施設利用権 | | |
| 会館用水道管引込工事 | | 156,591 |
| 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) | 6,046,080 | |
| 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 | 12,226,014 | 28,272,094 |
| 退職給与引当預金 | | |
| 定期預金 京都/百万遍 (No.204398 他) | | 12,744,510 |
| 減価償却引当預金 | | |
| 積立定期預金 京都/百万遍 (No.5549) | | 63,681 |
| その他の固定資産合計 | | 74,161,925 |
| 固定資産合計 | | 92,595,371 |
| 資 産 合 計 | | 96,508,281 |

| 勘 定 科 目 | 金 額 | |
|------------------------|---------|-------------------|
| Ⅱ. 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | | |
| 事業費・租税公課 | | |
| 左京税務署 平成16年度消費税 | 535,100 | |
| 事業費・図書刊行費 | | |
| 為国印刷(株) 会誌 ACADEMIA90号 | 365,400 | |
| 事業費・行事費 | | |
| 安井写真館 アカデミア賞授賞式写真撮影費用 | 116,720 | 1,017,220 |
| 預り金 | | |
| 職員他 源泉所得税(1～3月分) | 184,141 | |
| 職員 社会保険料(3月分) | 211,395 | 395,536 |
| 流 動 負 債 合 計 | | 1,412,756 |
| 2. 固定負債 | | |
| 退職給与引当金 | | |
| 職員2名分 期末要支給額 | | 12,744,510 |
| 固 定 負 債 合 計 | | 12,744,510 |
| 負 債 合 計 | | 14,157,266 |
| 正 味 財 産 | | 82,351,015 |

収 支 計 算 書

平成16年4月1日から平成17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 | 7,382 | 2,618 | |
| 基本財産利息収入 | 10,000 | 0 | 10,000 | 7,382 | 2,618 | 基本財産・定期預金の利子 |
| 2. 会 費 収 入 | 14,350,000 | 0 | 14,350,000 | 12,775,000 | 1,575,000 | |
| 正会員会費収入 | 5,050,000 | 0 | 5,050,000 | 3,880,000 | 1,170,000 | 新入会員加入数の予算比未達 |
| 賛助会員会費収入 | 9,300,000 | 0 | 9,300,000 | 8,895,000 | 405,000 | |
| 3. 事 業 収 入 | 20,600,000 | 0 | 20,600,000 | 21,365,000 | △765,000 | |
| 一般事業収入 | 500,000 | 0 | 500,000 | 790,000 | △290,000 | アカデミア賞式典参加者の増加 |
| 機関誌広告料収入 | 20,100,000 | 0 | 20,100,000 | 20,575,000 | △475,000 | 東日本支部発足に伴う名刺広告増収ほか |
| 4. 寄 附 金 収 入 | 6,200,000 | 0 | 6,200,000 | 6,240,000 | △40,000 | |
| 運営協賛金収入 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 2,260,000 | △60,000 | |
| 国際交流事業協賛金収入 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 1,980,000 | 20,000 | |
| アカデミア賞運営協賛金収入 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | |
| 6. 基 金 収 入 | 20,000 | 0 | 20,000 | 0 | 20,000 | |
| アカデミア基金収入 | 20,000 | 0 | 20,000 | 0 | 20,000 | |
| 7. 雑 収 入 | 40,000 | 0 | 40,000 | 64,900 | △24,900 | |
| 受 取 利 息 | 10,000 | 0 | 10,000 | 23,387 | △13,387 | |
| 雑 収 入 | 30,000 | 0 | 30,000 | 41,513 | △11,513 | |
| 当期収入合計(A) | 41,220,000 | 0 | 41,220,000 | 40,452,282 | 767,718 | |
| 前期繰越収支差額 | △227,635 | 0 | △227,635 | △227,635 | 0 | |
| 収 入 合 計 (B) | 40,992,365 | 0 | 40,992,365 | 40,224,647 | 767,718 | |

Ⅱ. 支出の部(1)

| 科 目 | 予 算 額 | 予備費等の 流出増減額 | 合 計 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|---------|
| 1. 事業費 | 23,010,000 | 0 | 23,010,000 | 21,678,960 | 1,331,040 | |
| 調査資料費 | 30,000 | 50,000 | 80,000 | 43,365 | 36,635 | |
| 講演講習会費 | 300,000 | 0 | 300,000 | 99,999 | 200,001 | |
| 研究研修会費 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0 | 200,000 | 研修会開催中止 |
| 図書刊行費 | 3,500,000 | 0 | 3,500,000 | 3,445,035 | 54,965 | |
| 行事費 | 2,650,000 | 150,000 | 2,800,000 | 2,768,197 | 31,803 | |
| 国際交流事業費 | 2,000,000 | △100,000 | 1,900,000 | 1,338,437 | 561,563 | |
| 対外活動諸費 | 200,000 | 200,000 | 400,000 | 386,267 | 13,733 | |
| 支部育成費 | 500,000 | 0 | 500,000 | 488,923 | 11,077 | |
| 給料手当 | 8,230,000 | △500,000 | 7,730,000 | 7,696,440 | 33,560 | |
| 雑給手当 | 1,120,000 | 0 | 1,120,000 | 1,112,850 | 7,150 | |
| 福利厚生費 | 1,180,000 | 50,000 | 1,230,000 | 1,180,789 | 49,211 | |
| 旅費交通費 | 800,000 | △200,000 | 600,000 | 579,489 | 20,511 | |
| 通信運搬費 | 900,000 | 100,000 | 1,000,000 | 985,285 | 14,715 | |
| 消耗備品費 | 400,000 | 200,000 | 600,000 | 566,600 | 33,400 | |
| 印刷製本費 | 500,000 | 0 | 500,000 | 452,184 | 47,816 | |
| 租税公課 | 500,000 | 50,000 | 550,000 | 535,100 | 14,900 | |
| 3. 管理費 | 15,940,000 | 0 | 15,940,000 | 15,371,424 | 568,576 | |
| 役員報酬 | 1,920,000 | 0 | 1,920,000 | 1,916,400 | 3,600 | |
| 給料手当 | 8,800,000 | △350,000 | 8,450,000 | 8,279,484 | 170,516 | |
| 雑給手当 | 420,000 | 0 | 420,000 | 360,000 | 60,000 | |
| 福利厚生費 | 800,000 | 0 | 800,000 | 730,365 | 69,635 | |
| 理事評議員会費 | 300,000 | 0 | 300,000 | 225,051 | 74,949 | |
| 旅費交通費 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | |
| 通信運搬費 | 100,000 | 0 | 100,000 | 15,120 | 84,880 | |
| 事務消耗品費 | 100,000 | 0 | 100,000 | 87,549 | 12,451 | |

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 | 319,361 | 10,639 | |
| 賃 借 料 | 1,040,000 | 0 | 1,040,000 | 1,030,500 | 9,500 | |
| 会 館 運 営 費 | 400,000 | 200,000 | 600,000 | 589,740 | 10,260 | |
| 諸 謝 金 | 950,000 | 0 | 950,000 | 945,000 | 5,000 | |
| 租 税 公 課 | 320,000 | 30,000 | 350,000 | 324,500 | 25,500 | |
| 慶 弔 費 | 130,000 | 50,000 | 180,000 | 178,169 | 1,831 | |
| 渉 外 接 待 費 | 150,000 | 70,000 | 220,000 | 204,342 | 15,658 | |
| 雑 費 | 170,000 | 0 | 170,000 | 165,843 | 4,157 | |
| 4. 固定資産取得支出 | 300,000 | 200,000 | 500,000 | 445,000 | 55,000 | |
| 什器備品購入費 | 300,000 | 200,000 | 500,000 | 445,000 | 55,000 | 空調機故障による取替え更新 |
| 5. 積立預金等支出 | 700,000 | △200,000 | 500,000 | 216,699 | 283,301 | |
| 基本財産引当預金等支出 | 10,000 | 0 | 10,000 | 7,382 | 2,618 | |
| 退職給与引当預金支出 | 680,000 | △200,000 | 480,000 | 209,300 | 270,700 | |
| 減価償却引当預金支出 | 10,000 | 0 | 10,000 | 17 | 9,983 | |
| 6. 基金支出 | 20,000 | 0 | 20,000 | 12,410 | 7,590 | |
| アガデア基金支出 | 20,000 | 0 | 20,000 | 12,410 | 7,590 | |
| 7. 予 備 費 | 800,000 | 0 | 800,000 | 0 | 800,000 | |
| 予 備 費 | 800,000 | 0 | 800,000 | 0 | 800,000 | |
| 当期支出合計(C) | 40,770,000 | 0 | 40,770,000 | 37,724,493 | 3,045,507 | |
| 当期収支差額(A)-(C) | 450,000 | 0 | 450,000 | 2,727,789 | △2,277,789 | |
| 次期繰越収支差額(B)-(C) | 222,365 | 0 | 222,365 | 2,500,154 | △2,277,789 | |

正味財産増減計算書

平成16年4月1日から平成17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 | 2,727,789 | | |
| 基本財産引当預金等増加額 | 7,382 | | |
| 什器備品増加額 | 445,000 | | |
| アカデミア基金増加額 | 12,410 | | |
| 退職給与引当預金増加額 | 209,300 | | |
| 減価償却費引当預金増加額 | 17 | | |
| 資産増加額計 | | 3,401,898 | |
| 増加額合計 | | | 3,401,898 |
| II. 減少の部 | | | |
| 1. 資産減少額 | | | |
| 什器備品除却額 | 20,000 | | |
| 建物減価償却額 | 1,092,191 | | |
| 建物附属設備減価償却額 | 185,518 | | |
| 什器備品減価償却額 | 281,601 | | |
| 水道施設利用権償却額 | 59,053 | | |
| 資産減少額計 | | 1,638,363 | |
| 2. 負債増加額 | | | |
| 退職給与引当金繰入額 | 209,300 | | |
| 負債増加額計 | | 209,300 | |
| 減少額合計 | | | 1,847,663 |
| 当期正味財産増加額 | | | 1,554,235 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 80,796,780 |
| 期末正味財産合計額 | | | 82,351,015 |

貸借対照表

平成17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 | 3,325,110 | |
| 貯蔵品 | 257,800 | |
| 未収金 | 330,000 | |
| 流動資産合計 | | 3,912,910 |
| 2. 固定資産 | | |
| 基本財産 | | |
| 基本財産引当預金等 | 18,433,446 | |
| 基本財産合計 | 18,433,446 | |
| その他の固定資産 | | |
| 建物 | 30,113,292 | |
| 建物附属設備 | 1,120,954 | |
| 什器備品 | 1,465,851 | |
| 水道施設利用権 | 156,591 | |
| 電話加入権 | 224,952 | |
| アカデミア基金 | 28,272,094 | |
| 退職給与引当預金 | 12,744,510 | |
| 減価償却引当預金 | 63,681 | |
| その他の固定資産合計 | 74,161,925 | |
| 固定資産合計 | | 92,595,371 |
| 資産合計 | | 96,508,281 |
| II. 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 1,017,220 | |
| 預り金 | 395,536 | |
| 流動負債合計 | | 1,412,756 |
| 2. 固定負債 | | |
| 退職給与引当金 | 12,744,510 | |
| 固定負債合計 | | 12,744,510 |
| 負債合計 | | 14,157,266 |
| III. 正味財産の部 | | |
| 正味財産 | | 82,351,015 |
| (うち基本金) | | (10,000,000) |
| (うち当期正味財産増加額) | | (1,554,235) |
| 負債及び正味財産合計 | | 96,508,281 |

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 | 18,407 | 7,382 | 0 | 25,789 |
| 基本財産引当定期預金 | 18,407,657 | 0 | 0 | 18,407,657 |
| 合 計 | 18,426,064 | 7,382 | 0 | 18,433,446 |
| (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 | 1,237,346 | 3,325,110 |
| 貯 蔵 品 | 233,800 | 257,800 |
| 未 収 入 金 | - | 330,000 |
| 合 計 | 1,471,146 | 3,912,910 |
| 未 払 金 | 1,288,773 | 1,017,220 |
| 預 り 金 | 410,008 | 395,536 |
| 仮 受 金 | - | - |
| 合 計 | 1,698,781 | 1,412,756 |
| 次期繰越収支差額 | △227,635 | 2,500,154 |

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 | 16,886,708 | 30,113,292 |
| 建物附属設備 | 7,344,710 | 6,223,756 | 1,120,954 |
| 什 器 備 品 | 9,600,238 | 8,134,387 | 1,465,851 |
| 水道施設利用権 | 894,753 | 738,162 | 156,591 |
| 合 計 | 64,839,701 | 31,983,013 | 32,856,688 |