

# 平成17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17年 4 月 1 日 〕  
〔 至 平成18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18年3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	金 額	
<b>I. 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
現 金 手許在高	222, 231	
当座預金 三菱東京 UFJ/出町 (No.9002600)	2, 082, 722	
普通預金 同 上 (No.0656276)	21, 027	
普通預金 京都/百万遍 (No.824608)	1, 449, 059	
郵便貯金 京都田中樋ノ口郵便局 (No.12828251)	146, 561	
振替貯金 同 上 (No.01020-8-26684)	613, 039	4, 534, 639
貯 蔵 品 堤時計		35, 800
未収入金 平成 17 年度法人会費		1, 000, 000
<b>流動資産合計</b>		<b>5, 570, 439</b>
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
基本財産引当預金等		
普通預金 三菱UFJ信託/京都(No.3300449)	33, 153	
定期預金 同 上 (No.96302609)	18, 407, 657	18, 440, 810
<b>基本財産合計</b>		<b>18, 440, 810</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>		
建 物		
学士会館 (鉄骨造地上 3 階地下 1 階)		29, 059, 327
建物附属設備		
会館内電気設備、給排水設備ほか 3 点		961, 780
什器備品		
応接セットほか 25 点		1, 210, 807
水道施設利用権		
会館用水道管引込工事		97, 538
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, 130	
定期預金 三菱東京 UFJ/出町(No.9002600)	10, 000, 000	
公社債投資信託 野村証券/京都	12, 236, 109	28, 282, 239
退職給与引当預金		
定期預金 京都/百万遍 (No.204398 他)		12, 868, 080
減価償却引当預金		
積立定期預金 京都/百万遍 (No.5549)		63, 714
<b>その他の固定資産合計</b>		<b>72, 768, 437</b>
<b>固 定 資 産 合 計</b>		<b>91, 209, 247</b>
<b>資 産 合 計</b>		<b>96,779,686</b>

勘 定 科 目	金 額	
<b>Ⅱ. 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
事業費・租税公課		
左京税務署 平成17年度消費税	419,500	
事業費・図書刊行費		
佐川急便 会誌 ACADEMIA96号送料	94,973	
事業費・旅費交通費ほか		
京都交通信販(株) タクシー代 ほか	63,487	577,960
預り金		
職員他 源泉所得税(1～3月分)	146,561	
職員 社会保険料(3月分)	188,609	335,170
<b>流 動 負 債 合 計</b>		<b>913,130</b>
<b>2. 固定負債</b>		
退職給与引当金		
職員3名分 期末要支給額		12,868,080
<b>固 定 負 債 合 計</b>		<b>12,868,080</b>
<b>負 債 合 計</b>		<b>13,781,210</b>
<b>正 味 財 産</b>		<b>82,998,476</b>

# 収 支 計 算 書

平成17年4月1日から平成18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	7,364	2,636	
基本財産利息収入	10,000	0	10,000	7,364	2,636	基本財産・定期預金の利子
2. 会 費 収 入	13,700,000	0	13,700,000	14,975,000	△1,275,000	
正会員会費収入	4,800,000	0	4,800,000	3,820,000	980,000	正会員入会数の未達成
賛助会員会費収入	8,900,000	0	8,900,000	11,155,000	△2,255,000	賛助会員入会数見込み差額の増加
3. 事 業 収 入	17,610,000	0	17,610,000	17,585,000	25,000	
一般事業収入	500,000	0	500,000	590,000	△90,000	
機関誌広告料収入	17,110,000	0	17,110,000	16,995,000	115,000	
4. 寄 附 金 収 入	6,900,000	0	6,900,000	5,865,000	1,035,000	
運営協賛金収入	3,300,000	0	3,300,000	1,700,000	1,600,000	協賛金見込み額の未達成
国際交流事業協賛金収入	1,600,000	0	1,600,000	2,585,000	△985,000	企業協賛金の増加
アカデミア賞運営協賛金収入	2,000,000	0	2,000,000	1,580,000	420,000	
6. 基 金 収 入	10,000	0	10,000	0	10,000	
アカデミア基金収入	10,000	0	10,000	0	10,000	
7. 雑 収 入	40,000	0	40,000	76,735	△36,735	
受 取 利 息	20,000	0	20,000	25,392	△5,392	
雑 収 入	20,000	0	20,000	51,343	△31,343	
当期収入合計(A)	38,270,000	0	38,270,000	38,509,099	△239,099	
前期繰越収支差額	2,500,154	0	2,500,154	2,500,154	0	
収 入 合 計 (B)	40,770,154	0	40,770,154	41,009,253	△239,099	

## 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
<b>1. 事業費</b>	<b>20,880,000</b>	<b>685,000</b>	<b>21,565,000</b>	<b>21,522,846</b>	<b>42,154</b>	
講演講習会費	150,000	△90,000	60,000	55,555	4,445	
研究研修会費	150,000	△150,000	0	0	0	支部研修会講師料を他科目に計上
図書刊行費	3,000,000	20,000	3,020,000	3,017,370	2,630	
行事費	3,000,000	△150,000	2,850,000	2,847,372	2,628	創立 60 周年記念事業関連支出は次年度へ
調査資料費	40,000	0	40,000	31,355	8,645	
国際交流事業費	1,300,000	685,000	1,985,000	1,980,564	4,436	企業協賛依頼費用の増加
対外活動諸費	400,000	45,000	445,000	440,770	4,230	
支部育成費	400,000	△190,000	210,000	209,937	63	
給料手当	6,820,000	785,000	7,605,000	7,603,200	1,800	見込み誤差による増加
雑給手当	1,690,000	△100,000	1,590,000	1,586,320	3,680	
福利厚生費	980,000	90,000	1,070,000	1,069,933	67	
旅費交通費	600,000	40,000	640,000	639,734	266	
通信運搬費	950,000	△95,000	855,000	853,737	1,263	
消耗備品費	500,000	△25,000	475,000	471,975	3,025	
印刷製本費	400,000	△100,000	300,000	295,524	4,476	
租税公課	500,000	△80,000	420,000	419,500	500	
<b>2. 管理費</b>	<b>14,240,000</b>	<b>85,000</b>	<b>14,325,000</b>	<b>14,279,011</b>	<b>45,989</b>	
役員報酬	1,270,000	60,000	1,330,000	1,325,500	4,500	
給料手当	7,920,000	75,000	7,995,000	7,994,584	416	
雑給手当	360,000	0	360,000	360,000	0	
福利厚生費	810,000	25,000	835,000	830,564	4,436	
理事評議員会費	350,000	50,000	400,000	396,830	3,170	
旅費交通費	10,000	0	10,000	5,250	4,750	
通信運搬費	20,000	0	20,000	15,120	4,880	
事務消耗品費	90,000	10,000	100,000	97,480	2,520	

## 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	△15,000	315,000	312,963	2,037	
賃借料	1,040,000	10,000	1,050,000	1,045,138	4,862	
会館運営費	150,000	△150,000	0	0	0	
諸謝金	950,000	0	950,000	945,000	5,000	
租税公課	320,000	5,000	325,000	321,500	3,500	
慶弔費	170,000	△50,000	120,000	119,250	750	
渉外接待費	190,000	40,000	230,000	226,301	3,699	
雑費	260,000	25,000	285,000	283,531	1,469	
<b>3. 固定資産取得支出</b>	<b>450,000</b>	<b>0</b>	<b>450,000</b>	<b>408,975</b>	<b>41,025</b>	
什器備品購入費	450,000	0	450,000	408,975	41,025	
<b>4. 積立預金等支出</b>	<b>630,000</b>	<b>0</b>	<b>630,000</b>	<b>130,967</b>	<b>499,033</b>	
基本財産引当預金等支出	10,000	0	10,000	7,364	2,636	
退職給与引当預金支出	610,000	0	610,000	123,570	486,430	
減価償却引当預金支出	10,000	0	10,000	33	9,967	
<b>5. 基金支出</b>	<b>10,000</b>	<b>5,000</b>	<b>15,000</b>	<b>10,145</b>	<b>4,855</b>	
アガデミア基金支出	10,000	5,000	15,000	10,145	4,855	
<b>6. 予備費</b>	<b>800,000</b>	<b>△775,000</b>	<b>25,000</b>	<b>0</b>	<b>25,000</b>	予算額の減額は、事業費及び管理費へ充当 (H18. 3. 31. 理事会承認)
予備費	800,000	△775,000	25,000	0	25,000	
<b>当期支出合計(C)</b>	<b>37,010,000</b>	<b>0</b>	<b>37,010,000</b>	<b>36,351,944</b>	<b>658,056</b>	
<b>当期収支差額(A)-(C)</b>	<b>1,260,000</b>	<b>0</b>	<b>1,260,000</b>	<b>2,157,155</b>	<b>△897,155</b>	
<b>次期繰越収支差額(B)-(C)</b>	<b>3,760,154</b>	<b>0</b>	<b>3,760,154</b>	<b>4,657,309</b>	<b>△897,155</b>	

# 正味財産増減計算書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	金額		
<b>I. 増加の部</b>			
<b>1. 資産増加額</b>			
当期収支差額	2,157,155		
基本財産引当預金等増加額	7,364		
アカデミア基金増加額	10,145		
退職給与引当預金増加額	123,570		
減価償却費引当預金増加額	33		
資産増加額計		2,298,267	
増加額合計			<b>2,298,267</b>
<b>II. 減少の部</b>			
<b>1. 資産減少額</b>			
建物減価償却額	1,053,965		
建物附属設備減価償却額	159,174		
什器備品減価償却額	255,044		
水道施設利用権償却額	59,053		
資産減少額計		1,527,236	
<b>2. 負債増加額</b>			
退職給与引当金繰入額	123,570		
負債増加額計		123,570	
減少額合計			<b>1,650,806</b>
当期正味財産増加額			<b>647,461</b>
前期繰越正味財産額			<b>82,351,015</b>
期末正味財産合計額			<b>82,998,476</b>

# 貸借対照表

平成18年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	金額	
<b>I. 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	4,534,639	
貯蔵品	35,800	
未収金	1,000,000	
<b>流動資産合計</b>		5,570,439
2. 固定資産		
基本財産		
基本財産引当預金等	18,440,810	
<b>基本財産合計</b>	18,440,810	
その他の固定資産		
建物	29,059,327	
建物附属設備	961,780	
什器備品	1,210,807	
水道施設利用権	97,538	
電話加入権	224,952	
アカデミア基金	28,282,239	
退職給与引当預金	12,868,080	
減価償却引当預金	63,714	
<b>その他の固定資産合計</b>	72,768,437	
<b>固定資産合計</b>		91,209,247
<b>資産合計</b>		<b>96,779,686</b>
<b>II. 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	577,960	
預り金	335,170	
<b>流動負債合計</b>		913,130
2. 固定負債		
退職給与引当金	12,868,080	
<b>固定負債合計</b>		12,868,080
<b>負債合計</b>		<b>13,781,210</b>
<b>III. 正味財産の部</b>		
<b>正味財産</b>		<b>82,998,476</b>
(うち基本金)		(10,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		(647,461)
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>96,779,686</b>



# 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	25,789	7,364	0	33,153
基本財産引当定期預金	18,407,657	0	0	18,407,657
<b>合 計</b>	<b>18,433,446</b>	<b>7,364</b>	<b>0</b>	<b>18,440,810</b>
(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	3,325,110	4,534,639
貯 蔵 品	257,800	35,800
未 収 入 金	330,000	1,000,000
<b>合 計</b>	<b>3,912,910</b>	<b>5,570,439</b>
未 払 金	1,017,220	577,960
預 り 金	395,536	335,170
仮 受 金	-	-
<b>合 計</b>	<b>1,412,756</b>	<b>913,130</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>2,500,154</b>	<b>4,657,309</b>

## 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	17,940,673	29,059,327
建物附属設備	7,344,710	6,382,930	961,780
什 器 備 品	9,600,238	8,389,431	1,210,807
水道施設利用権	894,753	797,215	97,538
<b>合 計</b>	<b>64,839,701</b>	<b>33,510,249</b>	<b>31,329,452</b>