

平成19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19年 4 月 1 日
至 平成20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20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	567,358	
当座預金 三菱東京UFJ/出町 (No.9002600)	2,060,704	
普通預金 同 上 (No.0656276)	30,896	
普通預金 京都/百万遍 (No.824608)	634,528	
郵便貯金 京都田中樋ノ口郵便局 (No.12828251)	101,622	
振替貯金 同 上 (No.01020-8-26684)	186,114	3,581,222
未収入金 機関紙掲載広告料		315,000
貯蔵品 提時計ほか(アカデミア賞関係)		123,340
流動資産合計		4,019,562
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当資産		
普通預金 三菱UFJ信託/京都(No.3300449)	300,176	
定期預金 同 上 (No.96302609)	8,403,986	
有価証券(債券) 第4回京都みらい債	10,000,000	
基本財産合計		18,704,162
(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)		27,060,773
建物附属設備		
会館内電気設備、給排水設備ほか3点		708,031
什器備品		
応接セットほか24点		805,448
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)	6,133,583	
定期預金 三菱東京UFJ/出町(No.9002600)	10,000,000	
有価証券(公社債投資信託) 野村證券/京都支店	2,174,171	
有価証券(債券) 京都府第4回京都みらい債	10,000,000	28,307,754
退職給与引当預金		
定期預金 京都/百万遍 (No.204398)		13,894,630
減価償却引当預金		
積立定期預金 京都/百万遍 (No.5549)		63,764
その他の固定資産合計		71,065,352
固定資産合計		89,769,514
資 産 合 計		93,789,076

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19年度消費税	430,800	
事業費・図書刊行費他		
新都ホテル アカデミア賞式典関係費、会議費他	889,831	
為国印刷(株) 会誌及び抜刷印刷代	325,500	
安井写真館 アカデミア賞授賞式写真撮影	110,700	
佐川急便 会誌 ACADEMIA108号送料他	86,940	
その他 京交信(株)他	69,250	
		1,913,021
預り金		
職員他 源泉所得税(1～3月分)		101,622
流 動 負 債 合 計		2,014,643
2. 固定負債		
退職給与引当金		
職員3名分 期末要支給額		13,894,630
固 定 負 債 合 計		13,894,630
負 債 合 計		15,909,273
正 味 財 産		77,879,803

収 支 計 算 書

平成19年4月1日から平成20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	170,000	0	170,000	175,614	△5,614	基本財産・定期預金及び債券の利子
基本財産利息収入	170,000	0	170,000	175,614	△5,614	
2. 会 費 収 入	16,000,000	0	16,000,000	12,780,000	3,220,000	今年度当初目標の予定入会者数未達成 同上
正会員会費収入	4,700,000	0	4,700,000	3,550,000	1,150,000	
賛助会員会費収入	11,300,000	0	11,300,000	9,230,000	2,070,000	
3. 事 業 収 入	18,010,000	0	18,010,000	18,060,000	△50,000	
一般事業収入	800,000	0	800,000	520,000	280,000	
機関誌広告料収入	17,210,000	0	17,210,000	17,540,000	△330,000	
4. 寄 附 金 収 入	5,500,000	0	5,500,000	7,440,000	△1,940,000	財政健全化支援協力金による増加
運営協賛金収入	500,000	0	500,000	2,200,000	△1,700,000	
国際交流事業協賛金収入	3,000,000	0	3,000,000	3,090,000	△90,000	
アカデミア賞運営協賛金収入	2,000,000	0	2,000,000	2,150,000	△150,000	
6. 基 金 収 入	10,000	0	10,000	20,664	△10,664	
アカデミア基金収入	10,000	0	10,000	20,664	△10,664	
7. 雑 収 入	195,000	0	195,000	223,815	△28,815	
受 取 利 息	170,000	0	170,000	185,701	△15,701	
雑 収 入	25,000	0	25,000	38,114	△13,114	
当期収入合計(A)	39,885,000	0	39,885,000	38,700,093	1,184,907	
前期繰越収支差額	847,685	0	847,685	847,685	0	
収入合計(B)	40,732,685	0	40,732,685	39,547,778	1,184,907	

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	23,240,000	0	23,240,000	22,016,972	1,223,028	
講演講習会費	100,000	0	100,000	55,555	44,445	
研究研修会費	100,000	0	100,000	0	100,000	
図書刊行費	3,300,000	△200,000	3,100,000	3,050,087	49,913	
行事費	2,500,000	△90,000	2,410,000	2,234,239	175,761	
調査資料費	40,000	0	40,000	38,286	1,714	
国際交流事業費	2,000,000	150,000	2,150,000	2,115,415	34,585	
対外活動諸費	700,000	50,000	750,000	738,457	11,543	
支部育成費	40,000	0	40,000	15,750	24,250	
給料手当	8,340,000	0	8,340,000	8,073,160	266,840	
雑給手当	2,130,000	0	2,130,000	2,073,880	56,120	
福利厚生費	1,390,000	0	1,390,000	1,246,824	143,176	
旅費交通費	700,000	50,000	750,000	724,583	25,417	
通信運搬費	840,000	0	840,000	785,705	54,295	
消耗備品費	230,000	0	230,000	220,000	10,000	
印刷製本費	420,000	0	420,000	214,231	205,769	
租税公課	410,000	40,000	450,000	430,800	19,200	
2. 管理費	15,010,000	0	15,010,000	14,638,616	371,384	
役員報酬	1,240,000	0	1,240,000	1,238,700	1,300	
給料手当	8,610,000	△110,000	8,500,000	8,392,078	107,922	
雑給手当	360,000	0	360,000	360,000	0	
福利厚生費	960,000	0	960,000	920,116	39,884	
理事評議員会費	400,000	0	400,000	354,522	45,478	
旅費交通費	10,000	0	10,000	1,000	9,000	
通信運搬費	20,000	0	20,000	15,120	4,880	
事務消耗品費	40,000	0	40,000	30,903	9,097	

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	293,989	36,011	
賃 借 料	1,050,000	0	1,050,000	1,020,000	30,000	
会 館 運 営 費	10,000	0	10,000	7,500	2,500	
諸 謝 金	950,000	0	950,000	945,000	5,000	
租 税 公 課	290,000	0	290,000	286,100	3,900	
慶 弔 費	330,000	20,000	350,000	339,926	10,074	
渉 外 接 待 費	250,000	50,000	300,000	273,354	26,646	
雑 費	160,000	40,000	200,000	160,308	39,692	
3. 固定資産取得支出	440,000	0	440,000	0	440,000	
什器備品購入費	440,000	0	440,000	0	440,000	更新予定のファクス機、延命利用へ
4. 積立預金等支出	675,000	210,000	885,000	866,607	18,393	
基本財産引当資産支出	170,000	10,000	180,000	175,614	4,426	
退職給与引当預金支出	500,000	200,000	700,000	690,960	9,040	
減価償却引当預金支出	5,000	0	5,000	33	4,967	
5. 基金支出	20,000	10,000	30,000	20,664	9,336	
アガデミア基金支出	20,000	10,000	30,000	20,664	9,336	
6. 予 備 費	500,000	△220,000	280,000	0	280,000	
予 備 費	500,000	△220,000	280,000	0	280,000	
当期支出合計(C)	39,885,000	0	39,885,000	37,542,859	2,342,141	
当期収支差額(A)-(C)	0	0	0	1,157,234	△1,157,234	
次期繰越収支差額(B)-(C)	847,685	0	847,685	2,004,919	△1,157,234	

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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			
基本財産引当資産増加額	175,614		
アカデミア基金増加額	20,664		
退職給与引当預金増加額	690,960		
減価償却費引当預金増加額	33		
当期収支差額	1,157,234		
資産増加額計		2,044,505	
増加額合計			2,044,505
II. 減少の部			
1. 資産減少額			
建物減価償却額	981,478		
建物附属設備減価償却額	117,177		
什器備品減価償却額	179,489		
水道施設利用権償却額	38,485		
資産減少額計		1,316,629	
2. 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	690,960		
負債増加額計		690,960	
減少額合計			2,007,589
当期正味財産増加額			36,916
前期繰越正味財産額			77,842,887
期末正味財産合計額			77,879,803

貸借対照表

平成20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	3,581,222	
未収入金	315,000	
貯蔵品	123,340	
流動資産合計		4,019,562
2. 固定資産		
基本財産		
基本財産引当資産	18,704,162	
基本財産合計	18,704,162	
その他の固定資産		
建物	27,060,773	
建物附属設備	708,031	
什器備品	805,448	
電話加入権	224,952	
アカデミア基金	28,307,754	
退職給与引当預金	13,894,630	
減価償却引当預金	63,764	
その他の固定資産合計	71,065,352	
固定資産合計		89,769,514
資産合計		93,789,076
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,913,021	
預り金	101,622	
流動負債合計		2,014,643
2. 固定負債		
退職給与引当金	13,894,630	
固定負債合計		13,894,630
負債合計		15,909,273
III. 正味財産の部		
正味財産		77,879,803
(うち基本金)		(10,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		(36,916)
負債及び正味財産合計		93,789,076

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
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っている。
- (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	124,562	175,614	0	300,176
基本財産引当定期預金	8,403,986	0	0	8,403,986
基本財産引当有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	18,528,548	175,614	0	18,704,162
(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	2,063,100	3,581,222
貯 蔵 品	-	123,340
未 収 入 金	-	315,000
仮 払 金	185,370	-
合 計	2,248,470	4,019,562
未 払 金	1,105,120	1,913,021
預 り 金	295,665	101,622
仮 受 金	-	-
合 計	1,400,785	2,014,643
次期繰越収支差額	847,685	2,004,919

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	19,939,227	27,060,773
建物附属設備	7,344,710	6,636,679	708,031
什 器 備 品	8,899,838	8,094,390	805,448
水道施設利用権	894,753	894,753	0
合 計	64,139,301	35,565,049	28,574,252