

平成20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20年 4 月 1 日
至 平成21年 3 月 31 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21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	128,814	
当座預金 三菱東京UFJ/出町 (No.9002600)	2,039,534	
普通預金 同上 (No.0656276)	5,042,197	
普通預金 京都/百万遍 (No.824608)	528,709	
郵便貯金 京都田中樋ノ口郵便局 (No.12828251)	105,688	
振替貯金 同上 (No.01020-8-26684)	171,674	8,016,616
未収入金 機関紙掲載広告料		515,000
預け金 日興コーポリアル証券(株)		75,000
貯蔵品 提時計ほか(アカデミア賞関係)		246,680
流動資産合計		8,853,296
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)	407,401	
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		18,811,387
(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)		26,113,646
建物附属設備		
会館内電気設備、給排水設備ほか3点		607,492
什器備品		
応接セットほか24点		656,475
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)	6,141,145	
有価証券(公社債投資信託) 野村證券/京都支店	2,187,305	
有価証券(債券) 京都府第4回京都みらい債	10,000,000	18,328,450
退職給与引当預金		
定期預金 京都/百万遍 (No.204398)		619,880
減価償却引当預金		
積立定期預金 京都/百万遍 (No.5549)		63,942
その他の固定資産合計		46,614,837
固定資産合計		65,426,224
資産合計		74,279,520

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 20 年度消費税	363,200	
事業費・図書刊行費他		
為国印刷(株) 会誌印刷代	330,750	
安井写真館 アカデミア賞式典写真撮影費	99,900	
佐川急便 会誌 ACADEMIA 送料他	71,211	
その他 京交信(株)他	25,620	890,681
預り金		
職員他 源泉所得税(1～3月分)		105,688
流 動 負 債 合 計		996,369
2. 固定負債		
退職給与引当金		
職員 3 名分 期末要支給額		619,880
固 定 負 債 合 計		619,880
負 債 合 計		1,616,249
正 味 財 産		72,663,271

収支計算書

平成20年4月1日から平成21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	180,000	0	180,000	182,225	△2,225	基本財産・定期預金及び債券の利子
基本財産利息収入	180,000	0	180,000	182,225	△2,225	
2. 会 費 収 入	12,530,000	0	12,530,000	10,035,000	2,495,000	今年度目標入会者数の未達成 同上
正会員会費収入	4,250,000	0	4,250,000	2,915,000	1,335,000	
賛助会員会費収入	8,280,000	0	8,280,000	7,120,000	1,160,000	
3. 事 業 収 入	16,810,000	0	16,810,000	15,835,000	975,000	運営協賛募金活動の中止
一般事業収入	600,000	0	600,000	590,000	10,000	
機関誌広告料収入	16,210,000	0	16,210,000	15,245,000	965,000	
4. 寄 附 金 収 入	7,000,000	0	7,000,000	5,260,000	1,740,000	運営協賛募金活動の中止
運営協賛金収入	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	
国際交流事業協賛金収入	2,500,000	0	2,500,000	2,930,000	△430,000	
アカデミア賞運営協賛金収入	2,500,000	0	2,500,000	2,330,000	170,000	
5. 基 金 収 入	20,000	0	20,000	20,696	△696	
アカデミア基金収入	20,000	0	20,000	20,696	△696	
6. 雑 収 入	210,000	0	210,000	197,842	12,158	
受 取 利 息	200,000	0	200,000	182,832	17,168	
雑 収 入	10,000	0	10,000	15,010	△5,010	
7. 積立預金等取崩収入	23,318,080	0	23,318,080	23,318,080	0	
アカデミア基金取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	
退職給与引当預金取崩収入	13,318,080	0	13,318,080	13,318,080	0	
当期収入合計(A)	60,068,080	0	60,068,080	54,848,843	5,219,237	
前期繰越収支差額	2,004,919	0	2,004,919	2,004,919	0	
収入合計(B)	62,072,999	0	62,072,999	56,853,762	5,219,237	

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	23,810,000	0	23,810,000	21,295,346	2,514,654	
講演講習会費	100,000	500,000	600,000	331,327	268,673	
研究研修会費	100,000	△100,000	0	0	0	研究研修会開催の中止
図書刊行費	3,000,000	0	3,000,000	2,803,769	196,231	
行事費	2,500,000	0	2,500,000	2,407,665	92,335	
学術研究助成金	500,000	△500,000	0	0	0	アカデミア賞受賞助成金(行事費)へ組入れ
調査資料費	60,000	100,000	160,000	65,796	94,204	
国際交流事業費	2,500,000	0	2,500,000	1,894,248	605,752	
対外活動諸費	800,000	0	800,000	539,265	260,735	
支部育成費	20,000	0	20,000	20,000	0	
給料手当	10,090,000	0	10,090,000	9,790,040	299,960	
福利厚生費	1,520,000	0	1,520,000	1,346,462	173,538	
旅費交通費	750,000	0	750,000	606,008	143,992	
通信運搬費	800,000	0	800,000	790,779	9,221	
消耗備品費	220,000	0	220,000	19,925	200,075	
印刷製本費	400,000	0	400,000	316,862	83,138	
租税公課	450,000	0	450,000	363,200	86,800	
2. 管理費	27,780,000	0	27,780,000	27,017,765	762,235	
役員報酬	1,250,000	0	1,250,000	1,243,200	6,800	
給料手当	7,430,000	0	7,430,000	7,267,078	162,922	
雑給手当	60,000	0	60,000	60,000	0	
退職金	14,200,000	0	14,200,000	14,200,000	0	
福利厚生費	850,000	0	850,000	810,953	39,047	
理事評議員会費	400,000	0	400,000	174,723	225,277	
旅費交通費	10,000	0	10,000	750	9,250	
通信運搬費	20,000	0	20,000	15,120	4,880	

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
事務消耗品費	40,000	50,000	90,000	44,664	45,336	
光熱水料費	320,000	0	320,000	290,297	29,703	
賃借料	1,050,000	0	1,050,000	1,034,638	15,362	
会館運営費	10,000	0	10,000	0	10,000	
諸謝金	950,000	0	950,000	945,000	5,000	
租税公課	290,000	0	290,000	284,100	5,900	
慶弔費	400,000	△100,000	300,000	147,058	152,942	
渉外接待費	300,000	50,000	350,000	330,994	19,006	
雑費	200,000	0	200,000	169,190	30,810	
3. 固定資産取得支出	600,000	0	600,000	512,295	87,705	
什器備品購入費	600,000	0	600,000	512,295	87,705	
4. 積立預金等支出	235,000	0	235,000	150,733	84,267	
基本財産引当資産支出	180,000	0	180,000	107,225	72,775	
退職給与引当預金支出	50,000	0	50,000	43,330	6,670	
減価償却引当預金支出	5,000	0	5,000	178	4,822	
5. 基金支出	20,000	10,000	30,000	20,696	9,304	
アガデミア基金支出	20,000	10,000	30,000	20,696	9,304	
6. 予備費	500,000	△10,000	490,000	0	490,000	
予備費	500,000	△10,000	490,000	0	490,000	
当期支出合計(C)	52,945,000	0	52,945,000	48,996,835	3,948,165	
当期収支差額(A)-(C)	7,123,080	0	7,123,080	5,852,008	1,271,072	
次期繰越収支差額(B)-(C)	9,127,999	0	9,127,999	7,856,927	1,271,072	

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	107,225		
アカデミア基金増加額	20,696		
退職給与引当預金増加額	43,330		
減価償却費引当預金増加額	178		
当期収支差額	5,852,008		
資産増加額計		6,023,437	
2. 負債減少額			
退職給与引当金減少額	13,318,080		
負債減少額計		13,318,080	
増加額合計			19,341,517
II. 減少の部			
1. 資産減少額			
建物減価償却額	947,127		
建物附属設備減価償却額	100,539		
什器備品減価償却額	148,973		
アカデミア基金取崩額	10,000,000		
退職給与引当預金取崩額	13,318,080		
資産減少額計		24,514,719	
2. 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	43,330		
負債増加額計		43,330	
減少額合計			24,558,049
当期正味財産減少額			5,216,532
前期繰越正味財産額			77,879,803
期末正味財産合計額			72,663,271

貸借対照表

平成21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	8,016,616	
未収入金	515,000	
預け金	75,000	
貯蔵品	246,680	
流動資産合計		8,853,296
2. 固定資産		
基本財産		
基本財産引当資産	18,811,387	
基本財産合計	18,811,387	
その他の固定資産		
建物	26,113,646	
建物附属設備	607,492	
什器備品	656,475	
電話加入権	224,952	
アカデミア基金	18,328,450	
退職給与引当預金	619,880	
減価償却引当預金	63,942	
その他の固定資産合計	46,614,837	
固定資産合計		65,426,224
資産合計		74,279,520
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	890,681	
預り金	105,688	
流動負債合計		996,369
2. 固定負債		
退職給与引当金	619,880	
固定負債合計		619,880
負債合計		1,616,249
III. 正味財産の部		
正味財産		72,663,271
(うち基本金)		(10,000,000)
(うち当期正味財産減少額)		(5,216,532)
負債及び正味財産合計		74,279,520

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	300,176	107,225	0	407,401
基本財産引当定期預金	8,403,986	31,636	31,636	8,403,986
基本財産引当有価証券	10,000,000	75,000	75,000	10,000,000
合 計	18,704,162	213,861	106,636	18,811,387
(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	3,581,222	8,016,616
未収入金	315,000	515,000
預け金	-	75,000
貯蔵品	123,340	246,680
合 計	4,019,562	8,853,296
未払金	1,913,021	890,681
預り金	101,622	105,688
合 計	2,014,643	996,369
次期繰越収支差額	2,004,919	7,856,927

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	20,886,354	26,113,646
建物附属設備	7,344,710	6,737,218	607,492
什器備品	8,899,838	8,243,363	656,475
水道施設利用権	894,753	894,753	0
合 計	64,139,301	36,761,688	27,377,613