

平成22年度 財務諸表

貸借対照表
正味財産増減計算書
財産目録

〔自 平成22年4月1日〕
〔至 平成23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3

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22年4月1日から平成23年3月31日まで

【単位:円】

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①基本財産運用収入	[190,000]	[172,277]	[17,723]	
基本財産利息収入	190,000	172,277	17,723	
②特定資産運用収入	[170,000]	[157,785]	[12,215]	
特定資産利息収入	170,000	157,785	12,215	
③入会金収入	[250,000]	[60,000]	[190,000]	
入会金収入	250,000	60,000	190,000	
④会費収入	[10,500,000]	[7,820,000]	[2,680,000]	
正会員会費収入	3,000,000	2,280,000	720,000	
賛助会員会費収入	7,500,000	5,540,000	1,960,000	
⑤事業収入	[15,400,000]	[14,440,000]	[960,000]	
懇親会費収入	500,000	550,000	△ 50,000	
機関誌広告料収入	14,900,000	13,890,000	1,010,000	
⑥寄付金収入	[7,000,000]	[3,860,000]	[3,140,000]	
表彰・助成事業協賛金収入	3,000,000	1,710,000	1,290,000	
国際交流事業協賛金収入	3,000,000	2,150,000	850,000	
運営協賛金収入	1,000,000	0	1,000,000	
⑦雑収入	[20,000]	[17,110]	[2,890]	
受取利息収入	10,000	1,110	8,890	
雑収入	10,000	16,000	△ 6,000	
事業活動収入計	33,530,000	26,527,172	7,002,828	
2.事業活動支出				
①事業費支出	[24,950,000]	[22,083,945]	[2,866,055]	
表彰・助成事業費支出	2,400,000	2,101,043	298,957	
国際交流事業費支出	1,300,000	1,421,265	△ 121,265	
講演講習会費支出	500,000	77,777	422,223	
図書刊行費支出	2,700,000	2,615,777	84,223	
対外活動費支出	800,000	1,637,831	△ 837,831	
給与手当支出	11,400,000	9,529,390	1,870,610	
福利厚生費支出	1,190,000	934,979	255,021	
退職給付支出	500,000	477,840	22,160	
旅費交通費支出	600,000	831,705	△ 231,705	
通信運搬費支出	650,000	675,786	△ 25,786	
消耗品費支出	250,000	35,320	214,680	
修繕費支出	500,000	48,300	451,700	
印刷製本費支出	400,000	339,590	60,410	
光熱水料費支出	150,000	142,404	7,596	
賃借料支出	510,000	524,638	△ 14,638	
諸謝金支出	500,000	346,500	153,500	
租税公課支出	400,000	343,800	56,200	
雑支出	200,000	0	200,000	

科目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	[11,380,000]	[10,670,771]	[709,229]	
役員報酬支出	1,250,000	518,000	732,000	
給料手当支出	6,250,000	6,027,638	222,362	
福利厚生費支出	600,000	581,116	18,884	
退職給付支出	260,000	276,000	△ 16,000	
会議費支出	950,000	1,251,728	△ 301,728	
事務消耗品費支出	60,000	54,877	5,123	
光熱水料費支出	150,000	140,728	9,272	
賃借料支出	530,000	510,000	20,000	
諸謝金支出	500,000	525,000	△ 25,000	
租税公課支出	280,000	274,300	5,700	
渉外接待費支出	350,000	355,593	△ 5,593	
雑支出	200,000	155,791	44,209	
事業活動支出計	36,330,000	32,754,716	3,575,284	
事業活動収支差額	△ 2,800,000	△ 6,227,544	3,427,544	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
退職給付引当預金取崩収入	0	45,840	△ 45,840	
顕彰事業引当資産取崩収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
投資活動収入計	0	5,045,840	△ 5,045,840	
2.投資活動支出				
①特定資産取得支出	[0]	[30,737]	[△ 30,737]	
退職給付引当預金支出	0	30,620	△ 30,620	
減価償却引当預金支出	0	117	△ 117	
投資活動支出計	0	30,737	△ 30,737	
投資活動収支差額	0	5,015,103	△ 5,015,103	
III 財産活動収支の部				
1.財務活動収入	0	0	0	
2.財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 2,800,000	△ 1,212,441	△ 1,587,559	
前期繰越収支差額	4,510,601	4,510,601	0	
次期繰越収支差額	1,710,601	3,298,160	△ 1,587,559	

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【単位:円】

科 目	当年度	前年度	増減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	[172,277]	[187,984]	[△ 15,707]
基本財産受取利息	172,277	187,984	△ 15,707
② 特定資産運用益	[157,785]	[169,429]	[△ 11,644]
特定資産受取利息	157,785	169,429	△ 11,644
③ 受取入会金	[60,000]	[10,000]	[50,000]
受取入会金	60,000	10,000	50,000
④ 受取会費	[7,820,000]	[8,455,000]	[△ 635,000]
正会員受取会費	2,280,000	2,415,000	△ 135,000
賛助会員受取会費	5,540,000	6,040,000	△ 500,000
⑤ 事業収益	[14,440,000]	[15,325,000]	[△ 885,000]
受取懇親会費	550,000	530,000	20,000
受取機関誌広告料	13,890,000	14,795,000	△ 905,000
⑥ 受取寄付金	[3,860,000]	[5,900,000]	[△ 2,040,000]
顕彰・助成事業受取協賛金	1,710,000	1,900,000	△ 190,000
国際交流事業受取協賛金	2,150,000	2,000,000	150,000
その他受取運営協賛金	0	2,000,000	△ 2,000,000
⑦ 雑収益	[17,110]	[167,411]	[△ 150,301]
受取利息	1,110	2,331	△ 1,221
雑収益	16,000	165,080	△ 149,080
経常収益計	26,527,172	30,214,824	△ 3,687,652
(2) 経常費用			0
① 事業費	[22,664,808]	[22,631,177]	[33,631]
表彰・助成事業費	2,101,043	2,873,255	△ 772,212
国際交流事業費	1,421,265	1,238,967	182,298
講演講習会費	77,777	77,777	0
図書刊行費	2,615,777	2,573,130	42,647
調査資料費	0	58,083	△ 58,083
対外活動費	1,637,831	791,387	846,444
給料手当	9,529,390	10,520,080	△ 990,690
福利厚生費	934,979	922,971	12,008
退職給付費用	462,620	416,380	46,240
旅費交通費	831,705	516,104	315,601
通信運搬費	675,786	658,792	16,994
減価償却費	596,083	690,908	△ 94,825
消耗品費	35,320	210,000	△ 174,680
修繕費	48,300	0	48,300
印刷製本費	339,590	217,643	121,947
光熱水料費	142,404	0	142,404
賃借料	524,638	510,000	14,638
諸謝金	346,500	0	346,500
租税公課	343,800	355,700	△ 11,900
② 管理費	[11,266,854]	[12,296,906]	[△ 1,030,052]
役員報酬	518,000	1,243,200	△ 725,200
給料手当	6,027,638	5,949,638	78,000
福利厚生費	581,116	522,308	58,808

科 目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	276,000	235,000	41,000
会議費	1,251,728	945,855	305,873
旅費交通費	0	2,200	△ 2,200
通信運搬費	0	15,120	△ 15,120
減価償却費	596,083	690,907	△ 94,824
事務消耗品費	54,877	49,327	5,550
光熱水料費	140,728	265,725	△ 124,997
賃借料	510,000	524,638	△ 14,638
諸謝金	525,000	945,000	△ 420,000
租税公課	274,300	275,300	△ 1,000
慶弔費	0	209,100	△ 209,100
渉外接待費	355,593	238,244	117,349
雑費	155,791	185,344	△ 29,553
経常費用計	33,931,662	34,928,083	△ 996,421
当期経常増減額	△ 7,404,490	△ 4,713,259	△ 2,691,231
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度正味財産修正	0	512,295	△ 512,295
経常外収益計	0	512,295	△ 512,295
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	5,779	0	5,779
経常外費用計	5,779	0	5,779
当期経常外増減額	△ 5,779	512,295	△ 518,074
当期一般正味財産増減額	△ 7,410,269	△ 4,200,964	△ 3,209,305
一般正味財産期首残高	58,462,307	62,663,271	△ 4,200,964
一般正味財産期末残高	51,052,038	58,462,307	△ 7,410,269
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III. 正味財産期末残高	61,052,038	68,462,307	△ 7,410,269

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