

# 2018年度計算書類

## 貸借対照表

2019年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	63,065,027	49,595,877	13,469,150
未収会費	236,000	165,000	71,000
未収金	168,000	76,000	92,000
前払金	1,493,936	5,328,260	△ 3,834,324
貯蔵品	12,518	9,431	3,087
同好会預金	3,051,072	2,952,462	98,610
流動資産合計	68,026,553	58,127,030	9,899,523
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	33,862,717	31,824,566	2,038,151
記念事業積立資産	0	6,559,499	△ 6,559,499
専門部会積立資産	31,724,506	28,534,506	3,190,000
国際交流積立資産	4,342,599	9,190,714	△ 4,848,115
特定資産合計	69,929,822	76,109,285	△ 6,179,463
<b>(2) その他固定資産</b>			
差入保証金	118,800	118,800	0
その他固定資産合計	118,800	118,800	0
固定資産合計	70,048,622	76,228,085	△ 6,179,463
<b>資産合計</b>	138,075,175	134,355,115	3,720,060
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,798,656	917,578	881,078
前受金	3,249,600	14,861,600	△ 11,612,000
前受会費	33,610,000	35,216,000	△ 1,606,000
預り金	598,898	581,936	16,962
同好会預り金	3,051,072	2,952,462	98,610
賞与引当金	3,272,000	3,032,000	240,000
流動負債合計	45,580,226	57,561,576	△ 11,981,350
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	33,862,717	31,824,566	2,038,151
固定負債合計	33,862,717	31,824,566	2,038,151
<b>負債合計</b>	79,442,943	89,386,142	△ 9,943,199
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	58,632,232	44,968,973	13,663,259
(うち特定資産への充当額)	(36,067,105)	(44,284,719)	(△8,217,614)
正味財産合計	58,632,232	44,968,973	13,663,259
<b>負債及び正味財産合計</b>	138,075,175	134,355,115	3,720,060

# 貸借対照表内訳表

2019年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	3,182,788	30,177,350	29,704,889		63,065,027
未収会費	0	0	236,000		236,000
未収金	168,000	0	0		168,000
前払金	225,134	205,523	1,063,279		1,493,936
貯蔵品	0	0	12,518		12,518
同好会預金	0	0	3,051,072		3,051,072
流動資産合計	3,575,922	30,382,873	34,067,758		68,026,553
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1) 特定資産</b>					
退職給付引当資産	0	0	33,862,717		33,862,717
専門部会積立資産	0	31,724,506	0		31,724,506
国際交流積立資産	0	4,342,599	0		4,342,599
特定資産合計	0	36,067,105	33,862,717		69,929,822
<b>(2) その他固定資産</b>					
差入保証金	0	0	118,800		118,800
他会計への貸付			73,730,644	△ 73,730,644	0
その他固定資産合計	0	0	73,849,444	△ 73,730,644	118,800
固定資産合計	0	36,067,105	107,712,161	△ 73,730,644	70,048,622
<b>資産合計</b>	3,575,922	66,449,978	141,779,919	△ 73,730,644	138,075,175
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	6,480	31,518	1,760,658		1,798,656
前受金	3,079,600	170,000	0		3,249,600
前受会費	0	9,440,000	24,170,000		33,610,000
預り金	116,516	0	482,382		598,898
同好会預り金	0	0	3,051,072		3,051,072
賞与引当金	0	0	3,272,000		3,272,000
流動負債合計	3,202,596	9,641,518	32,736,112		45,580,226
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	0	7,203,689	26,659,028		33,862,717
他会計より借入	73,202,793	527,851	0	△ 73,730,644	0
固定負債合計	73,202,793	7,731,540	26,659,028	△ 73,730,644	33,862,717
<b>負債合計</b>	76,405,389	17,373,058	59,395,140	△ 73,730,644	79,442,943
<b>III 正味財産の部</b>					
一般正味財産	△ 72,829,467	49,076,920	82,384,779		58,632,232
(うち特定資産への充当額)	(0)	(36,067,105)	(0)		(36,067,105)
<b>正味財産合計</b>	△ 72,829,467	49,076,920	82,384,779		58,632,232
<b>負債及び正味財産合計</b>	3,575,922	66,449,978	141,779,919	△ 73,730,644	138,075,175

# 正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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			
受取会費			
特別会員会費	20,500,000	19,900,000	600,000
正会員会費	9,508,000	9,742,000	△ 234,000
専門部会会費	11,430,000	11,420,000	10,000
学術セミナー講習会	7,889,000	8,724,000	△ 835,000
研修塾	5,000,000	5,000,000	0
技術サロン	325,000	300,000	25,000
新年交歓会	0	3,030,000	△ 3,030,000
化学技術アドバイザー会	877,520	488,320	389,200
国際有機化学京都会議	63,620,000	0	63,620,000
専門部会事業	11,174,149	17,514,000	△ 6,339,851
記念事業	23,482,500	0	23,482,500
広告料			
会誌掲載料	3,020,400	1,507,000	1,513,400
年賀名刺広告料	750,000	700,000	50,000
受取負担金			
日本化学会近畿支部	11,128,339	11,841,202	△ 712,863
化学工学会関西支部	10,275,106	10,933,172	△ 658,066
日本分析化学会近畿支部	1,291,290	1,380,463	△ 89,173
有機合成化学協会関西支部	1,755,814	1,872,386	△ 116,572
受取寄付金			
受取助成金	0	500,000	△ 500,000
雑収益			
受取利息	7,046	6,902	144
購読料	10,100	28,800	△ 18,700
雑収益	102,749	146,850	△ 44,101
経常収益計	182,147,013	105,035,095	77,111,918
(2) 経常費用			
事業費			
事業活動人件費	12,327,126	12,985,294	△ 658,168
臨時雇賃金	9,984,993	1,056,858	8,928,135
退職給付費用	560,487	592,333	△ 31,846
会場費	18,833,216	4,731,770	14,101,446
旅費交通費	15,600,017	882,659	14,717,358
通信運搬費	3,659,419	2,738,641	920,778
減価償却費	0	92,134	△ 92,134
消耗品費	3,750,693	410,627	3,340,066
印刷製本費	11,794,229	6,584,353	5,209,876
賃借料	1,344,227	1,535,468	△ 191,241
保険料	162,482	119,412	43,070
諸謝金	12,761,615	9,843,684	2,917,931
支払負担金	24,450,549	26,027,223	△ 1,576,674
支払助成金	120,000	894,026	△ 774,026
雑費	32,610,317	17,002,792	15,607,525

管理費			
役員報酬	0	380,262	△ 380,262
給料手当	9,348,884	9,728,508	△ 379,624
賞与引当金繰入額	1,636,002	1,516,002	120,000
退職給付費用	560,498	592,341	△ 31,843
会議費	343,960	338,212	5,748
旅費交通費	11,000	36,440	△ 25,440
通信運搬費	465,327	410,554	54,773
減価償却費	0	92,141	△ 92,141
消耗品費	185,527	102,236	83,291
修繕費	9,720	76,118	△ 66,398
印刷製本費	351,467	302,999	48,468
リース代	552,588	429,951	122,637
賃借料	1,344,234	1,535,480	△ 191,246
保険料	1,342,276	1,360,578	△ 18,302
諸謝金	1,397,736	1,293,192	104,544
租税公課	1,893,700	1,131,000	762,700
会費協賛金	150,000	150,000	0
未収金回収不能	16,000	48,000	△ 32,000
雑費	845,465	673,590	171,875
経常費用計	168,413,754	105,694,878	62,718,876
評価損益等調整前当期経常増減額	13,733,259	△ 659,783	14,393,042
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	13,733,259	△ 659,783	14,393,042
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	13,733,259	△ 659,783	14,393,042
法人税、住民税および事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	13,663,259	△ 729,783	14,393,042
一般正味財産期首残高	44,968,973	45,698,756	△ 729,783
一般正味財産期末残高	58,632,232	44,968,973	13,663,259
II 正味財産期末残高	58,632,232	44,968,973	13,663,259

# 正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計					その他会計						法人会計	合計
	国際交流事業	顕彰事業	能力開発事業	知識普及事業	小計	技術交流事業	専門部会事業①	専門部会事業②	合同事務局運営事業	記念事業	小計		
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
受取会費													
特別会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,500,000	20,500,000
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,508,000	9,508,000
専門部会会費	0	0	0	0	0	0	11,430,000	0	0	0	11,430,000	0	11,430,000
学術セミナー講習会	0	0	7,889,000	0	7,889,000	0	0	0	0	0	0	0	7,889,000
研修塾	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000
技術サロン	0	0	0	0	0	325,000	0	0	0	0	325,000	0	325,000
化学技術アドバイザー会	0	0	0	0	0	877,520	0	0	0	0	877,520	0	877,520
国際有機化学京都会議	0	0	0	0	0	0	0	63,620,000	0	0	63,620,000	0	63,620,000
専門部会事業	0	0	0	0	0	0	11,174,149	0	0	0	11,174,149	0	11,174,149
記念事業	0	0	0	0	0	0	0	0	23,482,500	23,482,500	0	23,482,500	
広告料													
会誌掲載料	0	0	0	3,020,400	3,020,400	0	0	0	0	0	0	0	3,020,400
年賀名刺広告料	0	0	0	750,000	750,000	0	0	0	0	0	0	0	750,000
受取負担金													
日本化学会近畿支部	0	0	0	0	0	0	0	0	11,128,339	0	11,128,339	0	11,128,339
化学工学会関西支部	0	0	0	0	0	0	0	0	10,275,106	0	10,275,106	0	10,275,106
日本分析化学会近畿支部	0	0	0	0	0	0	0	0	1,291,290	0	1,291,290	0	1,291,290
有機合成化学協会関西支部	0	0	0	0	0	0	0	0	1,755,814	0	1,755,814	0	1,755,814
雑収益													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,046	7,046
購読料	0	0	0	10,100	10,100	0	0	0	0	0	0	0	10,100
雑収益	0	0	15,201	0	15,201	0	0	0	0	0	0	87,548	102,749
経常収益計	0	0	12,904,201	3,780,500	16,684,701	1,202,520	22,604,149	63,620,000	24,450,549	23,482,500	135,359,718	30,102,594	182,147,013
(2) 経常費用													
事業費													
事業活動人件費	73,961	221,887	3,229,710	3,328,327	6,853,885	673,055	4,462,424	0	0	337,762	5,473,241	0	12,327,126
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	996,326	4,671,047	0	4,317,620	9,984,993	0	9,984,993
退職給付費用	3,362	10,088	146,849	151,332	311,631	30,601	202,898	0	0	15,357	248,856	0	560,487
会場費	0	168,080	947,540	0	1,115,620	27,000	1,159,839	15,237,513	0	1,293,244	17,717,596	0	18,833,216
旅費交通費	0	24,000	60,610	120,640	205,250	46,270	480,160	14,646,867	0	221,470	15,394,767	0	15,600,017
通信運搬費	0	29,420	269,894	1,703,829	2,003,143	5,828	532,442	254,810	0	863,196	1,656,276	0	3,659,419
消耗品費	0	7,964	5,343	0	13,307	0	62,308	3,332,017	0	343,061	3,737,386	0	3,750,693
印刷製本費	0	32,551	414,582	3,931,817	4,378,950	0	1,289,842	4,479,601	0	1,645,836	7,415,279	0	11,794,229
賃借料	8,065	24,196	352,188	362,942	747,391	73,394	486,611	0	0	36,831	596,836	0	1,344,227
保険料	0	0	97,962	0	97,962	0	64,520	0	0	0	64,520	0	162,482
諸謝金	0	0	2,407,830	384,094	2,791,924	202,091	4,635,284	4,472,182	0	660,134	9,969,691	0	12,761,615
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	24,450,549	0	24,450,549	0	24,450,549
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000	0	120,000
雑費	0	230,968	2,966,113	209,493	3,406,574	837,132	6,287,711	15,474,078	0	6,604,822	29,203,743	0	32,610,317
管理費													
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,348,884	9,348,884
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,636,002	1,636,002
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	560,498	560,498
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,960	343,960
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000	11,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465,327	465,327
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	185,527	185,527
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,720	9,720
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	351,467	351,467
リース代	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	552,588	552,588
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,344,234	1,344,234
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,342,276	1,342,276
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,397,736	1,397,736
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,893,700	1,893,700
会費協賛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000	150,000
未収金回収不能	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000	16,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	845,465	845,465
経常費用計	85,388	749,154	10,898,621	10,192,474	21,925,637	1,895,371	20,780,365	62,568,115	24,450,549	16,339,333	126,033,733	20,454,384	168,413,754
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 85,388	△ 749,154	2,005,580	△ 6,411,974	△ 5,240,936	△ 692,851	1,823,784	1,051,885	0	7,143,167	9,325,985	9,648,210	13,733,259
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 85,388	△ 749,154	2,005,580	△ 6,411,974	△ 5,240,936	△ 692,851	1,823,784	1,051,885	0	7,143,167	9,325,985	9,648,210	13,733,259
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 85,388	△ 749,154	2,005,580	△ 6,411,974	△ 5,240,936	△ 692,851	1,823,784	1,051,885	0	7,143,167	9,325,985	9,648,210	13,733,259
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	1,366,216	△ 5,900,000	0	0	△ 4,533,784	4,533,784	0
他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0	1,366,216	△ 5,900,000	0	0	△ 4,533,784	4,533,784	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 85,388	△ 749,154	2,005,580	△ 6,411,974	△ 5,240,936	△ 692,851	3,190,000	△ 4,848,115	0	7,143,167	4,792,201	14,181,994	13,733,259
法人税、住民税および事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 85,388	△ 749,154	2,005,580	△ 6,411,974	△ 5,240,936	△ 692,851	3,190,000	△ 4,848,115	0	7,143,167	4,792,201	14,111,994	13,663,259
一般正味財産期首残高	△ 1,022,496	△ 8,012,692	△ 1,754,174	△ 56,799,169	△ 67,588,531	0	28,534,506	9,190,714	0	6,559,499	44,284,719	68,272,785	44,968,973
一般正味財産期末残高	△ 1,107,884	△ 8,761,846	251,406	△ 63,211,143	△ 72,829,467	△ 692,851	31,724,506	4,342,599	0	13,702,666	49,076,920	82,384,779	58,632,232
II 正味財産期末残高	△ 1,107,884	△ 8,761,846	251,406	△ 63,211,143	△ 72,829,467	△ 692,851	31,724,506	4,342,599	0	13,702,666	49,076,920	82,384,779	58,632,232

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1)「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成30年6月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。
- (2)退職給付引当金の計上基準  
職員に対する退職金の支給に備えるため、期末要支給額相当額を計上している。
- (3)賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4)消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	31,824,566	2,038,151	0	33,862,717
記念事業積立資産	6,559,499	0	6,559,499	0
専門部会積立資産	28,534,506	3,938,000	748,000	31,724,506
国際交流積立資産	9,190,714	2,009,466	6,857,581	4,342,599
合 計	76,109,285	7,985,617	14,165,080	69,929,822

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
特定資産			
退職給付引当資産	33,862,717	0	33,862,717
専門部会積立資産	31,724,506	31,724,506	0
国際交流積立資産	4,342,599	4,342,599	0
合 計	69,929,822	36,067,105	33,862,717

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,032,000	3,272,000	3,032,000	0	3,272,000
退職給付引当金	31,824,566	2,038,151	0	0	33,862,717

# 財産目録

2019年3月31日現在

(単位:円)

	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	70,249		
普通預金			
三井住友銀行備後町支店	9,621,851		
ゆうちょ銀行四〇八支店	7,011,726		
りそな銀行御堂筋支店	9,718,447		
三菱UFJ銀行大阪営業部	8,470,948		
郵便振替貯金	171,806		
定期預金			
三井住友銀行備後町支店	7,000,000		
りそな銀行御堂筋支店	15,000,000		
三菱UFJ銀行大阪営業部	6,000,000		
未収会費 2018年度会費	236,000		
未収金 広告掲載料等	168,000		
前払金 賃借料等	1,493,936		
貯蔵品 通信費(切手代)	12,518		
同好会預金 三井住友銀行備後町支店・郵便振替貯金	3,051,072		
流動資産合計		68,026,553	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産 三菱UFJ銀行大阪中央支店定期・普通	33,862,717		
専門部会積立資産 "	31,724,506		
国際交流積立資産 "	4,342,599		
特定資産合計	69,929,822		
(2) その他固定資産			
差入保証金 大阪科学技術センター	118,800		
その他固定資産合計	118,800		
固定資産合計		70,048,622	
資産合計			138,075,175
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 消費税・法人税・社会保険料等	1,798,656		
前受金 研修塾等	3,249,600		
前受会費 2019年度会費	33,610,000		
預り金 所得税・社会保険料等	598,898		
同好会預り金	3,051,072		
賞与引当金	3,272,000		
流動負債資産合計		45,580,226	
2. 固定負債			
退職給付引当金	33,862,717		
固定負債資産合計		33,862,717	
負債合計			79,442,943
正味財産			58,632,232