

## 2. 平成29年度計算書類

### 貸借対照表

平成30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>			
1. 流動資産			
現金預金	49,595,877	41,549,386	8,046,491
未収会費	165,000	269,000	△ 104,000
未収金	76,000	115,800	△ 39,800
前払金	5,328,260	3,617,819	1,710,441
貯蔵品	9,431	10,994	△ 1,563
同好会預金	2,952,462	2,987,192	△ 34,730
流動資産合計	58,127,030	48,550,191	9,576,839
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	31,824,566	32,337,283	△ 512,717
記念事業積立資産	6,559,499	6,559,499	0
専門部会積立資産	28,534,506	26,115,506	2,419,000
国際交流積立資産	9,190,714	9,190,714	0
特定資産合計	76,109,285	74,203,002	1,906,283
(2) その他固定資産			
リース資産	0	737,100	△ 737,100
差入保証金	118,800	118,800	0
その他固定資産合計	118,800	855,900	△ 737,100
固定資産合計	76,228,085	75,058,902	1,169,183
資産合計	134,355,115	123,609,093	10,746,022
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	917,578	388,218	529,360
前受金	14,861,600	3,269,800	11,591,800
前受会費	35,216,000	34,932,000	284,000
預り金	581,936	339,744	242,192
同好会預り金	2,952,462	2,987,192	△ 34,730
賞与引当金	3,032,000	2,919,000	113,000
短期リース債務	0	737,100	△ 737,100
流動負債合計	57,561,576	45,573,054	11,988,522
2. 固定負債			
退職給付引当金	31,824,566	32,337,283	△ 512,717
固定負債合計	31,824,566	32,337,283	△ 512,717
負債合計	89,386,142	77,910,337	11,475,805
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	44,968,973	45,698,756	△ 729,783
(うち特定資産への充当額)	44,284,719	41,865,719	2,419,000
正味財産合計	44,968,973	45,698,756	△ 729,783
負債及び正味財産合計	134,355,115	123,609,093	10,746,022

# 貸借対照表内訳表

平成30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>					
1. 流動資産					
現金預金	950,549	25,892,394	22,752,934		49,595,877
未収会費	0	5,000	160,000		165,000
未収金	74,000	2,000	0		76,000
前払金	180,152	4,084,829	1,063,279		5,328,260
貯蔵品	0	0	9,431		9,431
同好会預金	0	0	2,952,462		2,952,462
流動資産合計	1,204,701	29,984,223	26,938,106		58,127,030
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	31,824,566		31,824,566
記念事業積立資産	0	6,559,499	0		6,559,499
専門部会積立資産	0	28,534,506	0		28,534,506
国際交流積立資産	0	9,190,714	0		9,190,714
特定資産合計	0	44,284,719	31,824,566		76,109,285
(3) その他固定資産					
差入保証金	0	0	118,800		118,800
他会計への貸付			67,678,269	△ 67,678,269	0
その他固定資産合計	0	0	67,797,069	△ 67,678,269	118,800
固定資産合計	0	44,284,719	99,621,635	△ 67,678,269	76,228,085
資産合計	1,204,701	74,268,942	126,559,741	△ 67,678,269	134,355,115
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	3,840	12,348	901,390		917,578
前受金	3,799,600	11,062,000	0		14,861,600
前受会費	0	9,830,000	25,386,000		35,216,000
預り金	104,875	0	477,061		581,936
同好会預り金	0	0	2,952,462		2,952,462
賞与引当金	0	0	3,032,000		3,032,000
流動負債合計	3,908,315	20,904,348	32,748,913		57,561,576
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	6,286,523	25,538,043		31,824,566
他会計より借入	64,884,917	2,793,352	0	△ 67,678,269	0
固定負債合計	64,884,917	9,079,875	25,538,043	△ 67,678,269	31,824,566
負債合計	68,793,232	29,984,223	58,286,956	△ 67,678,269	89,386,142
<b>III 正味財産の部</b>					
一般正味財産	△ 67,588,531	44,284,719	68,272,785		44,968,973
(うち特定資産への充当額)	0	44,284,719	0		44,284,719
正味財産合計	△ 67,588,531	44,284,719	68,272,785		44,968,973
負債及び正味財産合計	1,204,701	74,268,942	126,559,741	△ 67,678,269	134,355,115

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	19,900,000	19,600,000	300,000
正会員会費	9,742,000	10,016,000	△ 274,000
専門部会会費	11,420,000	10,800,000	620,000
学術セミナー講習会	8,724,000	6,357,000	2,367,000
研修塾	5,000,000	5,000,000	0
技術サロン	300,000	600,000	△ 300,000
新年交歓会	3,030,000	2,880,000	150,000
化学技術アドバイザー会	488,320	222,000	266,320
専門部会事業	17,514,000	11,733,800	5,780,200
広告料			
会誌掲載料	1,507,000	1,128,600	378,400
年賀名刺広告料	700,000	790,000	△ 90,000
受取負担金			
日本化学会近畿支部	11,841,202	12,224,452	△ 383,250
化学工学会関西支部	10,933,172	11,282,122	△ 348,950
日本分析化学会近畿支部	1,380,463	1,421,323	△ 40,860
有機合成化学協会関西支部	1,872,386	1,930,117	△ 57,731
受取寄付金			
受取寄付金	0	20,000	△ 20,000
受取助成金	500,000	0	500,000
雑収益			
受取利息	6,902	14,838	△ 7,936
購読料	28,800	36,000	△ 7,200
雑収益	146,850	279,869	△ 133,019
経常収益計	105,035,095	96,336,121	8,698,974
(2) 経常費用			
事業費			
事業活動人件費	12,985,294	15,074,156	△ 2,088,862
臨時雇賃金	1,056,858	940,070	116,788
退職給付費用	592,333	742,869	△ 150,536
会場費	4,731,770	3,054,668	1,677,102
旅費交通費	882,659	1,107,435	△ 224,776
通信運搬費	2,738,641	2,709,221	29,420
減価償却費	92,134	184,271	△ 92,137
消耗品費	410,627	468,086	△ 57,459
印刷製本費	6,584,353	6,359,960	224,393
賃借料	1,535,468	1,533,005	2,463
保険料	119,412	110,102	9,310
諸謝金	9,843,684	7,275,588	2,568,096
支払負担金	26,027,223	26,858,014	△ 830,791
支払助成金	894,026	590,000	304,026
雑費	17,002,792	13,267,758	3,735,034

管理費			
役員報酬	380,262	2,279,973	△ 1,899,711
給料手当	9,728,508	9,704,017	24,491
賞与引当金繰入額	1,516,002	1,459,501	56,501
退職給付費用	592,341	742,879	△ 150,538
会議費	338,212	462,675	△ 124,463
旅費交通費	36,440	12,310	24,130
通信運搬費	410,554	432,374	△ 21,820
減価償却費	92,141	184,279	△ 92,138
消耗品費	102,236	43,578	58,658
修繕費	76,118	77,176	△ 1,058
印刷製本費	302,999	186,854	116,145
リース代	429,951	373,390	56,561
賃借料	1,535,480	1,533,016	2,464
保険料	1,360,578	1,630,723	△ 270,145
諸謝金	1,293,192	1,620,000	△ 326,808
租税公課	1,131,000	1,306,800	△ 175,800
会費協賛金	150,000	150,000	0
未収金回収不能	48,000	64,000	△ 16,000
雑費	673,590	580,345	93,245
經常費用計	105,694,878	103,119,093	2,575,785
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 659,783	△ 6,782,972	6,123,189
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 659,783	△ 6,782,972	6,123,189
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	△ 659,783	△ 6,782,972	6,123,189
法人税、住民税および事業税	70,000	622,900	△ 552,900
当期一般正味財産増減額	△ 729,783	△ 7,405,872	6,676,089
一般正味財産期首残高	45,698,756	53,104,628	△ 7,405,872
一般正味財産期末残高	44,968,973	45,698,756	△ 729,783
Ⅱ 正味財産期末残高	44,968,973	45,698,756	△ 729,783

### 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>													
<b>1. 経常増減の部</b>													
<b>(1) 経常収益</b>													
受取会費													
特別会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,900,000	19,900,000
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,742,000	9,742,000
専門部会会費	0	0	0	0	0	0	11,420,000	0	0	0	11,420,000	0	11,420,000
学術セミナー講習会	0	0	8,724,000	0	8,724,000	0	0	0	0	0	0	0	8,724,000
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	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000
新年交歓会	0	0	0	0	0	3,030,000	0	0	0	0	3,030,000	0	3,030,000
化学技術アドバイザー会	0	0	0	0	0	488,320	0	0	0	0	488,320	0	488,320
専門部会事業	0	0	0	0	0	65,000	17,449,000	0	0	0	17,514,000	0	17,514,000
広告料													
会誌掲載料	0	0	0	1,507,000	1,507,000	0	0	0	0	0	0	0	1,507,000
年賀名刺広告料	0	0	0	700,000	700,000	0	0	0	0	0	0	0	700,000
受取負担金													
日本化学会近畿支部	0	0	0	0	0	0	0	0	11,841,202	0	11,841,202	0	11,841,202
化学工学会関西支部	0	0	0	0	0	0	0	0	10,933,172	0	10,933,172	0	10,933,172
日本分析化学会近畿支部	0	0	0	0	0	0	0	0	1,380,463	0	1,380,463	0	1,380,463
有機合成化学協会関西支部	0	0	0	0	0	0	0	0	1,872,386	0	1,872,386	0	1,872,386
受取寄付金													
受取助成金	0	0	0	0	0	0	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
雑収益													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,902	6,902
購読料	0	0	0	28,800	28,800	0	0	0	0	0	0	0	28,800
雑収益	0	0	11,260	0	11,260	0	4,000	0	0	0	4,000	131,590	146,850
経常収益計	0	0	13,735,260	2,235,800	15,971,060	3,883,320	29,373,000	0	26,027,223	0	59,283,543	29,780,492	105,035,095
<b>(2) 経常費用</b>													
<b>事業費</b>													
事業活動人件費	77,910	233,733	3,402,152	3,506,033	7,219,828	1,064,783	4,700,683	0	0	0	5,765,466	0	12,985,294
臨時雇賃金	0	0	0	421,200	421,200	9,250	626,408	0	0	0	635,658	0	1,056,858
退職給付費用	3,554	10,662	155,192	159,930	329,338	48,570	214,425	0	0	0	262,995	0	592,333
会場費	0	108,480	1,724,978	0	1,833,458	20,000	2,878,312	0	0	0	2,898,312	0	4,731,770
旅費交通費	0	34,000	75,850	100,260	210,110	113,840	558,709	0	0	0	672,549	0	882,659
通信運搬費	0	65,434	357,658	1,717,359	2,140,451	63,802	534,388	0	0	0	598,190	0	2,738,641
減価償却費	552	1,658	24,140	24,877	51,227	7,554	33,353	0	0	0	40,907	0	92,134
消耗品費	0	147,378	67,727	46,696	261,801	11,605	137,221	0	0	0	148,826	0	410,627
印刷製本費	0	60,253	709,727	4,272,476	5,042,456	9,720	1,532,177	0	0	0	1,541,897	0	6,584,353
賃借料	9,212	27,638	402,294	414,577	853,721	125,906	555,841	0	0	0	681,747	0	1,535,468
保険料	0	0	97,962	0	97,962	0	21,450	0	0	0	21,450	0	119,412
諸謝金	0	0	2,932,466	413,959	3,346,425	249,801	6,247,458	0	0	0	6,497,259	0	9,843,684
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	26,027,223	0	26,027,223	0	26,027,223
支払助成金	0	0	164,606	0	164,606	0	729,420	0	0	0	729,420	0	894,026
雑費	28,700	1,019,794	3,388,914	219,354	4,656,762	3,131,269	9,214,761	0	0	0	12,346,030	0	17,002,792
<b>管理費</b>													
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380,262	380,262
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,728,508	9,728,508
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,516,002	1,516,002
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	592,341	592,341
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	338,212	338,212
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,440	36,440
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410,554	410,554
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,141	92,141
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,236	102,236
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,118	76,118
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	302,999	302,999
リース代	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	429,951	429,951
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,535,480	1,535,480
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,360,578	1,360,578
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,293,192	1,293,192
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,131,000	1,131,000
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	48,000	48,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	673,590	673,590
<b>経常費用計</b>	119,928	1,709,030	13,503,666	11,296,721	26,629,345	4,856,100	27,984,606	0	26,027,223	0	58,867,929	20,197,604	105,694,878
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	△ 119,928	△ 1,709,030	231,594	△ 9,060,921	△ 10,658,285	△ 972,780	1,388,394	0	0	0	415,614	9,582,888	△ 659,783
<b>評価損益等計</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	△ 119,928	△ 1,709,030	231,594	△ 9,060,921	△ 10,658,285	△ 972,780	1,388,394	0	0	0	415,614	9,582,888	△ 659,783
<b>2. 経常外増減の部</b>													
<b>(1) 経常外収益</b>													
<b>経常外収益計</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>													
<b>経常外費用計</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>他会計振替額</b>	0	0	0	0	0	972,780	1,030,606	0	0	0	2,003,386	△ 2,003,386	0
<b>他会計への繰出額</b>	0	0	0	0	0	972,780	1,030,606	0	0	0	2,003,386	△ 2,003,386	0
<b>税引前一般正味財産増減額</b>	△ 119,928	△ 1,709,030	231,594	△ 9,060,921	△ 10,658,285	0	2,419,000	0	0	0	2,419,000	7,579,502	△ 659,783
<b>法人税、住民税および事業税</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	△ 119,928	△ 1,709,030	231,594	△ 9,060,921	△ 10,658,285	0	2,419,000	0	0	0	2,419,000	7,509,502	△ 729,783
<b>一般正味財産期首残高</b>	△ 902,568	△ 6,303,662	△ 1,985,768	△ 47,738,248	△ 56,930,246	0	26,115,506	9,190,714	0	6,559,499	41,865,719	60,763,283	45,698,756
<b>一般正味財産期末残高</b>	△ 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
<b>II 正味財産期末残高</b>	△ 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

## 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21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産)  
…リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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	32,337,283	2,153,947	2,666,664	31,824,566
記念事業積立資産	6,559,499	0	0	6,559,499
専門部会積立資産	26,115,506	2,419,000	0	28,534,506
国際交流積立資産	9,190,714	0	0	9,190,714
合 計	74,203,002	4,572,947	2,666,664	76,109,285

### 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	31,824,566	0	31,824,566
記念事業積立資産	6,559,499	6,559,499	0
専門部会積立資産	28,534,506	28,534,506	0
国際交流積立資産	9,190,714	9,190,714	0
合 計	76,109,285	44,284,719	31,824,566

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
リース資産	0	0	0
合 計	0	0	0

## 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	2,919,000	3,032,000	2,919,000	0	3,032,000
退職給付引当金	32,337,283	2,153,947	2,666,664	0	31,824,566

# 財産目録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1.流動資産		
現金預金		
現金手許有高	19,270	
普通預金		
三井住友銀行備後町支店	8,267,649	
ゆうちょ銀行四〇八支店	2,722,938	
りそな銀行御堂筋支店	8,348,155	
三菱東京UFJ銀行大阪営業部	7,949,685	
郵便振替貯金	288,180	
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	9,000,000	
三菱東京UFJ銀行大阪営業部	6,000,000	
未収会費 平成29年度会費	165,000	
未収金 広告掲載料等	76,000	
前払金 国際有機化学京都会議・100周年記念事業準備費用等	5,328,260	
貯蔵品 通信費(切手代)	9,431	
同好会預金 三井住友銀行備後町支店・郵便振替貯金	2,952,462	
流動資産合計		58,127,030
2.固定資産		
(1)特定資産		
退職給付引当資産 三菱東京UFJ銀行大阪中央支店定期・普通	31,824,566	
記念事業積立資産 //	6,559,499	
専門部会積立資産 //	28,534,506	
国際交流積立資産 //	9,190,714	
特定資産合計	76,109,285	
(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		76,228,085
資産合計		134,355,115
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	917,578	
前受金 100周年記念事業寄附金・研修塾・会誌広告料等	14,861,600	
前受会費 平成30年度会費	35,216,000	
預り金 所得税・社会保険料等	581,936	
同好会預り金	2,952,462	
賞与引当金	3,032,000	
流動負債資産合計		57,561,576
2.固定負債		
退職給付引当金	31,824,566	
固定負債資産合計		31,824,566
負債合計		89,386,142
正味財産		44,968,973