

## 2019年度計算書類

## 貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	48,614,642	63,065,027	△ 14,450,385
未収会費	228,000	236,000	△ 8,000
未収金	44,400	168,000	△ 123,600
前払金	2,527,663	1,493,936	1,033,727
貯蔵品	8,515	12,518	△ 4,003
同好会預金	2,878,926	3,051,072	△ 172,146
流動資産合計	54,302,146	68,026,553	△ 13,724,407
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	36,642,543	33,862,717	2,779,826
記念事業積立資産	8,700,000	0	8,700,000
専門部会積立預金	33,783,506	31,724,506	2,059,000
国際交流積立資産	4,342,599	4,342,599	0
特定資産合計	83,468,648	69,929,822	13,538,826
(3) その他固定資産			
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	83,587,448	70,048,622	13,538,826
資産合計	137,889,594	138,075,175	△ 185,581
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	256,657	1,798,656	△ 1,541,999
前受金	2,503,600	3,249,600	△ 746,000
前受会費	33,598,000	33,610,000	△ 12,000
預り金	281,135	598,898	△ 317,763
同好会預り金	2,878,926	3,051,072	△ 172,146
賞与引当金	3,178,000	3,272,000	△ 94,000
流動負債合計	42,696,318	45,580,226	△ 2,883,908
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,642,543	33,862,717	2,779,826
固定負債合計	36,642,543	33,862,717	2,779,826
負債合計	79,338,861	79,442,943	△ 104,082
III 正味財産の部			
一般正味財産	58,550,733	58,632,232	△ 81,499
(うち特定資産への充当額)	(46,826,105)	(36,067,105)	(10,759,000)
正味財産合計	58,550,733	58,632,232	△ 81,499
負債及び正味財産合計	137,889,594	138,075,175	△ 185,581

# 貸借対照表内訳表

2020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	2,050,405	22,622,059	23,942,178		48,614,642
未収会費	0	20,000	208,000		228,000
未収金	42,400	2,000	0		44,400
前払金	194,564	1,188,259	1,144,840		2,527,663
貯蔵品	0	0	8,515		8,515
同好会預金	0	0	2,878,926		2,878,926
流動資産合計	2,287,369	23,832,318	28,182,459		54,302,146
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	36,642,543		36,642,543
記念事業積立資産	0	8,700,000	0		8,700,000
専門部会積立資産	0	33,783,506	0		33,783,506
国際交流積立資産	0	4,342,599	0		4,342,599
特定資産合計	0	46,826,105	36,642,543		83,468,648
(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	0	0	85,115,177	△ 85,115,177	0
その他固定資産合計	0	0	85,233,977	△ 85,115,177	118,800
固定資産合計	0	46,826,105	121,876,520	△ 85,115,177	83,587,448
資産合計	2,287,369	70,658,423	150,058,979	△ 85,115,177	137,889,594
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	1,339	255,318		256,657
前受金	2,299,600	204,000	0		2,503,600
前受会費	0	9,380,000	24,218,000		33,598,000
預り金	106,516	0	174,619		281,135
同好会預り金	0	0	2,878,926		2,878,926
賞与引当金	0	0	3,178,000		3,178,000
流動負債合計	2,406,116	9,585,339	30,704,863		42,696,318
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	8,454,608	28,187,935		36,642,543
他会計より借入	82,044,983	3,070,194	0	△ 85,115,177	0
固定負債合計	82,044,983	11,524,802	28,187,935	△ 85,115,177	36,642,543
負債合計	84,451,099	21,110,141	58,892,798	△ 85,115,177	79,338,861
<b>III 正味財産の部</b>					
一般正味財産	△ 82,163,730	49,548,282	91,166,181		58,550,733
(うち特定資産への充当額)	(0)	(46,826,105)	(0)		(46,826,105)
正味財産合計	△ 82,163,730	49,548,282	91,166,181		58,550,733
負債及び正味財産合計	2,287,369	70,658,423	150,058,979	△ 85,115,177	137,889,594

# 正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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	20,400,000	20,500,000	△ 100,000
正会員会費	9,350,000	9,508,000	△ 158,000
専門部会会費	11,420,000	11,430,000	△ 10,000
学術セミナー講習会	6,508,000	7,889,000	△ 1,381,000
研修塾	6,647,100	5,000,000	1,647,100
技術サロン	466,000	325,000	141,000
新年交歓会	2,555,000	0	2,555,000
化学技術アドバイザー会	918,840	877,520	41,320
国際有機化学京都会議	0	63,620,000	△ 63,620,000
専門部会事業	10,350,500	11,174,149	△ 823,649
記念事業	185,000	23,482,500	△ 23,297,500
広告料			
会誌掲載料	1,673,800	3,020,400	△ 1,346,600
年賀名刺広告料	760,000	750,000	10,000
受取負担金			
日本化学会近畿支部	11,430,993	11,128,339	302,654
化学工学会関西支部	10,549,510	10,275,106	274,404
日本分析化学会近畿支部	1,322,071	1,291,290	30,781
有機合成化学協会関西支部	1,800,407	1,755,814	44,593
雑収益			
受取利息	7,710	7,046	664
購読料	9,600	10,100	△ 500
雑収益	648,363	102,749	545,614
経常収益計	97,002,894	182,147,013	△ 85,144,119
(2) 経常費用			
事業費			
事業活動人件費	12,365,885	12,327,126	38,759
臨時雇賃金	759,088	9,984,993	△ 9,225,905
退職給付費用	764,450	560,487	203,963
会場費	2,860,423	18,833,216	△ 15,972,793
旅費交通費	792,894	15,600,017	△ 14,807,123
通信運搬費	2,572,213	3,659,419	△ 1,087,206
消耗品費	137,740	3,750,693	△ 3,612,953
印刷製本費	6,245,872	11,794,229	△ 5,548,357
賃借料	1,353,847	1,344,227	9,620
保険料	135,130	162,482	△ 27,352
諸謝金	8,435,376	12,761,615	△ 4,326,239
支払負担金	25,102,981	24,450,549	652,432
支払助成金	476,100	120,000	356,100
雑費	14,916,001	32,610,317	△ 17,694,316
管理費			
給料手当	9,298,812	9,348,884	△ 50,072
臨時雇賃金	273,960	0	273,960
賞与引当金繰入額	1,589,002	1,636,002	△ 47,000

退職給付費用	764,457	560,498	203,959
会議費	427,563	343,960	83,603
旅費交通費	26,520	11,000	15,520
通信運搬費	477,858	465,327	12,531
消耗品費	45,095	185,527	△ 140,432
修繕費	26,396	9,720	16,676
印刷製本費	329,227	351,467	△ 22,240
リース代	552,588	552,588	0
賃借料	1,353,856	1,344,234	9,622
保険料	1,478,116	1,342,276	135,840
諸謝金	1,433,840	1,397,736	36,104
租税公課	1,117,900	1,893,700	△ 775,800
会費協賛金	150,000	150,000	0
未収金回収不能	16,000	16,000	0
雑費	735,203	845,465	△ 110,262
経常費用計	97,014,393	168,413,754	△ 71,399,361
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,499	13,733,259	△ 13,744,758
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,499	13,733,259	△ 13,744,758
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
税引前一般正味財産増減額	△ 11,499	13,733,259	△ 13,744,758
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	△ 81,499	13,663,259	△ 13,744,758
一般正味財産期首残高	58,632,232	44,968,973	13,663,259
一般正味財産期末残高	58,550,733	58,632,232	△ 81,499
Ⅱ 正味財産期末残高	58,550,733	58,632,232	△ 81,499



## 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	33,862,717	2,779,826	0	36,642,543
記念事業積立資産	0	8,700,000	0	8,700,000
専門部会積立資産	31,724,506	2,357,000	298,000	33,783,506
国際交流積立資産	4,342,599	0	0	4,342,599
合 計	69,929,822	13,836,826	298,000	83,468,648

### 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	36,642,543	(0)	(36,642,543)
記念事業積立資産	8,700,000	(8,700,000)	(0)
専門部会積立資産	33,783,506	(33,783,506)	(0)
国際交流積立資産	4,342,599	(4,342,599)	(0)
合 計	83,468,648	(46,826,105)	(36,642,543)

## 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	3,272,000	3,178,000	3,272,000	0	3,178,000
退職給付引当金	33,862,717	2,779,826	0	0	36,642,543

# 財産目録

2020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	45,508	
普通預金		
三井住友銀行備後町支店	9,621,513	
ゆうちょ銀行四〇八支店	2,654,931	
りそな銀行御堂筋支店	5,377,492	
三菱UFJ銀行大阪営業部	2,594,642	
郵便振替貯金	320,556	
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 2019年度会費	228,000	
未収金 広告掲載料等	44,400	
前払金 国際有機化学京都会議準備費用、賃借料等	2,527,663	
貯蔵品 通信費(切手代)	8,515	
同好会預金 三井住友銀行備後町支店	2,878,926	
流動資産合計		54,302,146
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	36,642,543	
記念事業積立資産	8,700,000	
専門部会積立資産	33,783,506	
国際交流積立資産	4,342,599	
特定資産合計	83,468,648	
(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		83,587,448
資産合計		137,889,594
II 負債の部		
1.流動負債		
未払金 消費税・法人税等	256,657	
前受金 研修塾等	2,503,600	
前受会費 2020年度会費	33,598,000	
預り金 所得税・社会保険料等	281,135	
同好会預り金	2,878,926	
賞与引当金	3,178,000	
流動負債資産合計		42,696,318
2.固定負債		
退職給付引当金	36,642,543	
固定負債資産合計		36,642,543
負債合計		79,338,861
正味財産		58,550,733