

2. 2020年度計算書類

貸借対照表

2021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	53,124,905	48,614,642	4,510,263
未収会費	241,000	228,000	13,000
未収金	65,000	44,400	20,600
前払金	2,325,406	2,527,663	△ 202,257
貯蔵品	10,083	8,515	1,568
同好会預金	3,301,221	2,878,926	422,295
流動資産合計	59,067,615	54,302,146	4,765,469
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	39,098,847	36,642,543	2,456,304
記念事業積立資産	8,700,000	8,700,000	0
専門部会積立預金	40,313,506	33,783,506	6,530,000
国際交流準備預金	4,342,599	4,342,599	0
特定資産合計	92,454,952	83,468,648	8,986,304
(2) 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	92,573,752	83,587,448	8,986,304
資産合計	151,641,367	137,889,594	13,751,773
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	642,497	256,657	385,840
前受金	1,659,600	2,503,600	△ 844,000
前受会費	32,392,000	33,598,000	△ 1,206,000
預り金	262,205	281,135	△ 18,930
同好会預り金	3,301,221	2,878,926	422,295
賞与引当金	3,353,000	3,178,000	175,000
流動負債合計	41,610,523	42,696,318	△ 1,085,795
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,098,847	36,642,543	2,456,304
固定負債合計	39,098,847	36,642,543	2,456,304
負債合計	80,709,370	79,338,861	1,370,509
III 正味財産の部			
一般正味財産	70,931,997	58,550,733	12,381,264
(うち特定資産への充当額)	(53,356,105)	(46,826,105)	(6,530,000)
正味財産合計	70,931,997	58,550,733	12,381,264
負債及び正味財産合計	151,641,367	137,889,594	13,751,773

貸借対照表内訳表

2021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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	4,552,673	23,357,609	25,214,623		53,124,905
未収会費	0	15,000	226,000		241,000
未収金	65,000	0	0		65,000
前払金	171,522	982,524	1,171,360		2,325,406
貯蔵品	0	0	10,083		10,083
同好会預金	0	0	3,301,221		3,301,221
流動資産合計	4,789,195	24,355,133	29,923,287		59,067,615
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	39,098,847		39,098,847
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	40,313,506	0		40,313,506
国際交流積立資産	0	4,342,599	0		4,342,599
特定資産合計	0	53,356,105	39,098,847		92,454,952
(2) 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	93,522,738	△ 93,522,738	0
その他固定資産合計	0	0	93,641,538	△ 93,522,738	118,800
固定資産合計	0	53,356,105	132,740,385	△ 93,522,738	92,573,752
資産合計	4,789,195	77,711,238	162,663,672	△ 93,522,738	151,641,367
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	103	0	642,394		642,497
前受金	1,478,600	181,000	0		1,659,600
前受会費	0	8,810,000	23,582,000		32,392,000
預り金	106,516	0	155,689		262,205
同好会預り金	0	0	3,301,221		3,301,221
賞与引当金	0	0	3,353,000		3,353,000
流動負債合計	1,585,219	8,991,000	31,034,304		41,610,523
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	9,559,943	29,538,904		39,098,847
他会計より借入	89,877,257	3,645,481	0	△ 93,522,738	0
固定負債合計	89,877,257	13,205,424	29,538,904	△ 93,522,738	39,098,847
負債合計	91,462,476	22,196,424	60,573,208	△ 93,522,738	80,709,370
III 正味財産の部					
一般正味財産	△ 86,673,281	55,514,814	102,090,464		70,931,997
(うち特定資産への充当額)	(0)	(53,356,105)	(0)		(53,356,105)
正味財産合計	△ 86,673,281	55,514,814	102,090,464		70,931,997
負債及び正味財産合計	4,789,195	77,711,238	162,663,672	△ 93,522,738	151,641,367

正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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	19,800,000	20,400,000	△ 600,000
正会員会費	8,930,000	9,350,000	△ 420,000
専門部会会費	10,745,000	11,420,000	△ 675,000
学術セミナー講習会	5,796,000	6,508,000	△ 712,000
研修塾	4,400,000	6,647,100	△ 2,247,100
技術サロン	0	466,000	△ 466,000
新年交歓会	0	2,555,000	△ 2,555,000
化学技術アドバイザー会	829,331	918,840	△ 89,509
専門部会事業	1,632,000	10,350,500	△ 8,718,500
記念事業	0	185,000	△ 185,000
広告料			
会誌掲載料	1,036,000	1,673,800	△ 637,800
年賀名刺広告料	760,000	760,000	0
受取負担金			
日本化学会近畿支部	10,169,627	11,430,993	△ 1,261,366
化学工学会関西支部	9,371,031	10,549,510	△ 1,178,479
日本分析化学会近畿支部	1,140,394	1,322,071	△ 181,677
有機合成化学協会関西支部	1,577,602	1,800,407	△ 222,805
受取寄付金			
受取寄付金	52,000	0	52,000
受取補助金等			
受取補助金	3,769,984	0	3,769,984
雑収益			
受取利息	6,779	7,710	△ 931
購読料	14,400	9,600	4,800
雑収益	463,545	648,363	△ 184,818
経常収益計	80,493,693	97,002,894	△ 16,509,201
(2) 経常費用			
事業費			
事業活動人件費	11,435,435	12,365,885	△ 930,450
臨時雇賃金	17,000	759,088	△ 742,088
退職給付費用	675,479	764,450	△ 88,971
会場費	406,880	2,860,423	△ 2,453,543
旅費交通費	30,020	792,894	△ 762,874
通信運搬費	2,062,924	2,572,213	△ 509,289
消耗品費	249,317	137,740	111,577
印刷製本費	3,771,484	6,245,872	△ 2,474,388
賃借料	1,806,978	1,353,847	453,131
保険料	69,812	135,130	△ 65,318
諸謝金	4,837,311	8,435,376	△ 3,598,065
支払負担金	22,258,654	25,102,981	△ 2,844,327
支払助成金	346,561	476,100	△ 129,539
雑費	927,232	14,916,001	△ 13,988,769

管理費			
給料手当	8,374,570	9,298,812	△ 924,242
臨時雇賃金	71,500	273,960	△ 202,460
賞与引当金繰入額	1,676,502	1,589,002	87,500
退職給付費用	675,490	764,457	△ 88,967
会議費	66,220	427,563	△ 361,343
旅費交通費	5,620	26,520	△ 20,900
通信運搬費	434,006	477,858	△ 43,852
消耗品費	81,563	45,095	36,468
修繕費	46,750	26,396	20,354
印刷製本費	193,299	329,227	△ 135,928
リース代	552,588	552,588	0
賃借料	1,806,990	1,353,856	453,134
保険料	1,384,393	1,478,116	△ 93,723
諸謝金	1,823,140	1,433,840	389,300
租税公課	1,127,900	1,117,900	10,000
会費協賛金	150,000	150,000	0
未収金回収不能 雑費	16,000 660,811	16,000 735,203	0 △ 74,392
経常費用計	68,042,429	97,014,393	△ 28,971,964
評価損益等調整前当期経常増減額	12,451,264	△ 11,499	12,462,763
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,451,264	△ 11,499	12,462,763
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	12,451,264	△ 11,499	12,462,763
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	12,381,264	△ 81,499	12,462,763
一般正味財産期首残高	58,550,733	58,632,232	△ 81,499
一般正味財産期末残高	70,931,997	58,550,733	12,381,264
Ⅱ 正味財産期末残高	70,931,997	58,550,733	12,381,264

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	36,642,543	2,456,304	0	39,098,847
記念事業積立資産	8,700,000	0	0	8,700,000
専門部会積立資産	33,783,506	6,530,000	0	40,313,506
国際交流積立資産	4,342,599	0	0	4,342,599
合 計	83,468,648	8,986,304	0	92,454,952

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	39,098,847	(0)	(39,098,847)
記念事業積立資産	8,700,000	(8,700,000)	(0)
専門部会積立資産	40,313,506	(40,313,506)	(0)
国際交流積立資産	4,342,599	(4,342,599)	(0)
合 計	92,454,952	(53,356,105)	(39,098,847)

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	3,178,000	3,353,000	3,178,000	0	3,353,000
退職給付引当金	36,642,543	2,456,304	0	0	39,098,847

財産目録

2021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	51,551		
普通預金			
三井住友銀行備後町支店	8,141,643		
ゆうちょ銀行四〇八支店	4,498,718		
りそな銀行御堂筋支店	8,828,684		
三菱UFJ銀行大阪営業部	550,678		
郵便振替貯金	53,631		
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	9,000,000		
未収会費 2020年度会費	241,000		
未収金 広告掲載料等	65,000		
前払金 国際有機化学京都会議準備費用、賃借料等	2,325,406		
貯蔵品 通信費(切手代)	10,083		
同好会預金 三井住友銀行備後町支店	3,301,221		
流動資産合計		59,067,615	
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	39,098,847		
記念事業積立資産 //	8,700,000		
専門部会積立資産 //	40,313,506		
国際交流積立預金 //	4,342,599		
特定資産合計	92,454,952		
(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		92,573,752	
資産合計			151,641,367
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金 消費税・法人税等	642,497		
前受金 研修塾等	1,659,600		
前受会費 2021年度会費	32,392,000		
預り金 所得税等	262,205		
同好会預り金	3,301,221		
賞与引当金	3,353,000		
流動負債合計		41,610,523	
2.固定負債			
退職給付引当金	39,098,847		
固定負債合計		39,098,847	
負債合計			80,709,370
正味財産			70,931,997