

2. 2021年度計算書類

貸借対照表

2022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	58,661,684	53,124,905	5,536,779
未収会費	197,000	241,000	△ 44,000
未収金	49,000	65,000	△ 16,000
前払金	2,157,614	2,325,406	△ 167,792
貯蔵品	8,244	10,083	△ 1,839
同好会預金	3,598,428	3,301,221	297,207
流動資産合計	64,671,970	59,067,615	5,604,355
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	44,181,054	39,098,847	5,082,207
記念事業積立資産	8,700,000	8,700,000	0
専門部会積立預金	40,994,159	40,313,506	680,653
国際交流準備預金	4,342,599	4,342,599	0
特定資産合計	98,217,812	92,454,952	5,762,860
(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	98,336,612	92,573,752	5,762,860
資産合計	163,008,582	151,641,367	11,367,215
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	602,550	642,497	△ 39,947
前受金	176,600	1,659,600	△ 1,483,000
前受会費	33,125,000	32,392,000	733,000
預り金	259,068	262,205	△ 3,137
同好会預り金	3,598,428	3,301,221	297,207
賞与引当金	3,281,000	3,353,000	△ 72,000
流動負債合計	41,042,646	41,610,523	△ 567,877
2. 固定負債			
退職給付引当金	44,181,054	39,098,847	5,082,207
固定負債合計	44,181,054	39,098,847	5,082,207
負債合計	85,223,700	80,709,370	4,514,330
III 正味財産の部			
一般正味財産	77,784,882	70,931,997	6,852,885
(うち特定資産への充当額)	(54,036,758)	(53,356,105)	(680,653)
正味財産合計	77,784,882	70,931,997	6,852,885
負債及び正味財産合計	163,008,582	151,641,367	11,367,215

貸借対照表内訳表

2022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	5,381,162	26,259,601	27,020,921		58,661,684
未収会費	0	5,000	192,000		197,000
未収金	43,000	6,000	0		49,000
前払金	0	982,524	1,175,090		2,157,614
貯蔵品	0	0	8,244		8,244
同好会預金	0	0	3,598,428		3,598,428
流動資産合計	5,424,162	27,253,125	31,994,683		64,671,970
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	44,181,054		44,181,054
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	40,994,159	0		40,994,159
国際交流積立資産	0	4,342,599	0		4,342,599
特定資産合計	0	54,036,758	44,181,054		98,217,812
(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	101,722,676	△ 101,722,676	0
その他固定資産合計	0	0	101,841,476	△ 101,722,676	118,800
固定資産合計	0	54,036,758	146,022,530	△ 101,722,676	98,336,612
資産合計	5,424,162	81,289,883	178,017,213	△ 101,722,676	163,008,582
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,854	0	600,696		602,550
前受金	9,600	167,000	0		176,600
前受会費	0	9,415,000	23,710,000		33,125,000
預り金	106,516	0	152,552		259,068
同好会預り金	0	0	3,598,428		3,598,428
賞与引当金	0	0	3,281,000		3,281,000
流動負債合計	117,970	9,582,000	31,342,676		41,042,646
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	11,846,935	32,334,119		44,181,054
他会計より借入	97,151,990	4,570,686	0	△ 101,722,676	0
固定負債合計	97,151,990	16,417,621	32,334,119	△ 101,722,676	44,181,054
負債合計	97,269,960	25,999,621	63,676,795	△ 101,722,676	85,223,700
III 正味財産の部					
一般正味財産	△ 91,845,798	55,290,262	114,340,418		77,784,882
(うち特定資産への充当額)	(0)	(54,036,758)	(0)		(54,036,758)
正味財産合計	△ 91,845,798	55,290,262	114,340,418		77,784,882
負債及び正味財産合計	5,424,162	81,289,883	178,017,213	△ 101,722,676	163,008,582

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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	19,700,000	19,800,000	△ 100,000
正会員会費	8,700,000	8,930,000	△ 230,000
専門部会会費	10,685,000	10,745,000	△ 60,000
学術セミナー講習会	5,150,000	5,796,000	△ 646,000
研修塾	3,319,066	4,400,000	△ 1,080,934
化学技術アドバイザー会	549,552	829,331	△ 279,779
専門部会事業	4,405,000	1,632,000	2,773,000
広告料			
会誌掲載料	1,474,000	1,036,000	438,000
年賀名刺広告料	750,000	760,000	△ 10,000
受取負担金			
日本化学会近畿支部	11,226,202	10,169,627	1,056,575
化学工学会関西支部	10,360,723	9,371,031	989,692
日本分析化学会近畿支部	1,292,136	1,140,394	151,742
有機合成化学協会関西支部	1,764,143	1,577,602	186,541
受取寄付金			
受取寄付金	0	52,000	△ 52,000
受取補助金等			
受取補助金	0	3,769,984	△ 3,769,984
雑収益			
受取利息	3,044	6,779	△ 3,735
購読料	9,600	14,400	△ 4,800
雑収益	295,992	463,545	△ 167,553
経常収益計	79,684,458	80,493,693	△ 809,235
(2) 経常費用			
事業費			
事業活動人件費	11,520,132	11,435,435	84,697
臨時雇賃金	1,240,723	17,000	1,223,723
退職給付費用	1,397,602	675,479	722,123
会場費	353,080	406,880	△ 53,800
旅費交通費	51,100	30,020	21,080
通信運搬費	2,124,353	2,062,924	61,429
消耗品費	61,379	249,317	△ 187,938
印刷製本費	3,152,969	3,771,484	△ 618,515
賃借料	1,364,936	1,806,978	△ 442,042
保険料	0	69,812	△ 69,812
諸謝金	5,847,503	4,837,311	1,010,192
支払負担金	24,643,204	22,258,654	2,384,550
支払助成金	90,000	346,561	△ 256,561
雑費	1,699,111	927,232	771,879

管理費			
給料手当	8,498,133	8,374,570	123,563
臨時雇賃金	0	71,500	△ 71,500
賞与引当金繰入額	1,640,503	1,676,502	△ 35,999
退職給付費用	1,397,613	675,490	722,123
会議費	37,600	66,220	△ 28,620
旅費交通費	9,000	5,620	3,380
通信運搬費	313,362	434,006	△ 120,644
消耗品費	87,964	81,563	6,401
修繕費	9,900	46,750	△ 36,850
印刷製本費	242,137	193,299	48,838
リース代	502,014	552,588	△ 50,574
賃借料	1,364,943	1,806,990	△ 442,047
保険料	1,381,524	1,384,393	△ 2,869
諸謝金	1,584,880	1,823,140	△ 238,260
租税公課	1,078,300	1,127,900	△ 49,600
会費協賛金	150,000	150,000	0
未収金回収不能	24,000	16,000	8,000
雑費	893,608	660,811	232,797
経常費用計	72,761,573	68,042,429	4,719,144
評価損益等調整前当期経常増減額	6,922,885	12,451,264	△ 5,528,379
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,922,885	12,451,264	△ 5,528,379
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	6,922,885	12,451,264	△ 5,528,379
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	6,852,885	12,381,264	△ 5,528,379
一般正味財産期首残高	70,931,997	58,550,733	12,381,264
一般正味財産期末残高	77,784,882	70,931,997	6,852,885
Ⅱ 正味財産期末残高	77,784,882	70,931,997	6,852,885

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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	19,700,000	19,700,000
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,700,000	8,700,000
専門部会会費	0	0	0	0	0	0	10,685,000	0	0	0	10,685,000	0	10,685,000
学術セミナー講習会	0	0	5,150,000	0	5,150,000	0	0	0	0	0	0	0	5,150,000
研修塾	0	0	3,319,066	0	3,319,066	0	0	0	0	0	0	0	3,319,066
化学技術アドバイザー会	0	0	0	0	0	549,552	0	0	0	0	549,552	0	549,552
専門部会事業	0	0	0	0	0	0	4,405,000	0	0	0	4,405,000	0	4,405,000
広告料													
会誌掲載料	0	0	0	1,474,000	1,474,000	0	0	0	0	0	0	0	1,474,000
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	11,226,202	11,226,202	0	11,226,202	
化学工学会関西支部	0	0	0	0	0	0	0	0	10,360,723	10,360,723	0	10,360,723	
日本分析化学会近畿支部	0	0	0	0	0	0	0	0	1,292,136	1,292,136	0	1,292,136	
有機合成化学協会関西支部	0	0	0	0	0	0	0	0	1,764,143	1,764,143	0	1,764,143	
雑収益													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,044	3,044
購読料	0	0	0	9,600	9,600	0	0	0	0	0	0	0	9,600
雑収益	0	0	97,462	0	97,462	0	0	0	0	0	0	198,530	295,992
経常収益計	0	0	8,566,528	2,233,600	10,800,128	549,552	15,090,000	0	24,643,204	0	40,282,756	28,601,574	79,684,458
(2) 経常費用													
事業費													
事業活動人件費	69,120	207,362	3,018,277	3,110,438	6,405,197	944,644	4,170,291	0	0	0	5,114,935	0	11,520,132
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	1,240,723	0	0	0	1,240,723	0	1,240,723
退職給付費用	8,385	25,156	366,173	377,354	777,068	114,601	505,933	0	0	0	620,534	0	1,397,602
会場費	0	0	312,160	0	312,160	0	40,920	0	0	0	40,920	0	353,080
旅費交通費	0	0	2,500	0	2,500	6,000	42,600	0	0	0	48,600	0	51,100
通信運搬費	0	31,749	116,085	1,673,409	1,821,243	1,192	301,918	0	0	0	303,110	0	2,124,353
消耗品費	0	26,556	6,499	9,633	42,688	6,060	12,631	0	0	0	18,691	0	61,379
印刷製本費	0	0	155,557	2,135,848	2,291,405	0	861,564	0	0	0	861,564	0	3,152,969
賃借料	8,189	24,568	357,614	368,533	758,904	111,924	494,108	0	0	0	606,032	0	1,364,936
諸謝金	0	0	1,855,638	407,749	2,263,387	186,704	3,397,412	0	0	0	3,584,116	0	5,847,503
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	24,643,204	24,643,204	0	24,643,204	
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000	0	90,000	
雑費	0	989,967	160,411	147,715	1,298,093	83,632	317,386	0	0	0	401,018	0	1,699,111
管理費													
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,498,133	8,498,133
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,640,503	1,640,503
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,397,613	1,397,613
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,600	37,600
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,000	9,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313,362	313,362
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,964	87,964
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,900	9,900
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242,137	242,137
リース代	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	502,014	502,014
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,364,943	1,364,943
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,381,524	1,381,524
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,584,880	1,584,880
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,078,300	1,078,300
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	24,000	24,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	893,608	893,608
経常費用計	85,694	1,305,358	6,350,914	8,230,679	15,972,645	1,454,757	11,475,486	0	24,643,204	0	37,573,447	19,215,481	72,761,573
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 85,694	△ 1,305,358	2,215,614	△ 5,997,079	△ 5,172,517	△ 905,205	3,614,514	0	0	0	2,709,309	9,386,093	6,922,885
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	△ 85,694	△ 1,305,358	2,215,614	△ 5,997,079	△ 5,172,517	△ 905,205	3,614,514	0	0	0	2,709,309	9,386,093	6,922,885
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
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	△ 2,933,861	0	0	△ 2,933,861	0	2,933,861	0
他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0	△ 2,933,861	0	0	△ 2,933,861	0	2,933,861	0
税引前一般正味財産増減額	△ 85,694	△ 1,305,358	2,215,614	△ 5,997,079	△ 5,172,517	△ 905,205	680,653	0	0	△ 224,552	12,319,954	6,922,885	6,922,885
法人税、住民税および事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 85,694	△ 1,305,358	2,215,614	△ 5,997,079	△ 5,172,517	△ 905,205	680,653	0	0	△ 224,552	12,249,954	6,852,885	6,852,885
一般正味財産期首残高	△ 1,275,657	△ 10,042,950	3,057,178	△ 78,411,852	△ 86,673,281	△ 2,843,957	40,313,506	4,342,599	0	13,702,666	55,514,814	102,090,464	70,931,997
一般正味財産期末残高	△ 1,361,351	△ 11,348,308	5,272,792	△ 84,408,931	△ 91,845,798	△ 3,749,162	40,994,159	4,342,599	0	13,702,666	55,290,262	114,340,418	77,784,882
II 正味財産期末残高	△ 1,361,351	△ 11,348,308	5,272,792	△ 84,408,931	△ 91,845,798	△ 3,749,162	40,994,159	4,342,599	0	13,702,666	55,290,262	114,340,418	77,784,882

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	39,098,847	5,082,207	0	44,181,054
記念事業積立資産	8,700,000	0	0	8,700,000
専門部会積立資産	40,313,506	680,653	0	40,994,159
国際交流積立資産	4,342,599	0	0	4,342,599
合 計	92,454,952	5,762,860	0	98,217,812

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	44,181,054	(0)	(44,181,054)
記念事業積立資産	8,700,000	(8,700,000)	(0)
専門部会積立資産	40,994,159	(40,994,159)	(0)
国際交流積立資産	4,342,599	(4,342,599)	(0)
合 計	98,217,812	(54,036,758)	(44,181,054)

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	3,353,000	3,281,000	3,353,000	0	3,281,000
退職給付引当金	39,098,847	5,082,207	0	0	44,181,054

財産目録

2022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		66,341	
普通預金			
三井住友銀行備後町支店		7,011,963	
ゆうちょ銀行四〇八支店		9,196,941	
りそな銀行御堂筋支店		7,605,986	
三菱UFJ銀行大阪営業部		3,779,554	
郵便振替貯金		899	
定期預金			
三井住友銀行備後町支店		10,000,000	
りそな銀行御堂筋支店		12,000,000	
三菱UFJ銀行大阪営業部		9,000,000	
未収会費 2021年度会費		197,000	
未収金 広告掲載料等		49,000	
前払金 国際有機化学京都会議準備費用、賃借料等		2,157,614	
貯蔵品 通信費(切手代)		8,244	
同好会預金 三井住友銀行備後町支店		3,598,428	
流動資産合計			64,671,970
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		44,181,054	
記念事業積立資産	〃	8,700,000	
専門部会積立資産	〃	40,994,159	
国際交流積立預金	〃	4,342,599	
特定資産合計			98,217,812
(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			98,336,612
資産合計			163,008,582
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金 消費税・法人税等		602,550	
前受金 会誌購読料等		176,600	
前受会費 2022年度会費		33,125,000	
預り金 所得税等		259,068	
同好会預り金		3,598,428	
賞与引当金		3,281,000	
流動負債合計			41,042,646
2.固定負債			
退職給付引当金		44,181,054	
固定負債合計			44,181,054
負債合計			85,223,700
正味財産			77,784,882