

令和元年度（第40期）決算報告書

1-1. 貸借対照表
令和2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	10,629,266	13,017,849	△ 2,388,583
書籍在庫	1,053,562	3,388,264	△ 2,334,702
未収金	1,719,430	1,663,900	55,530
仮払金	436,480	498,519	△ 62,039
流動資産合計	13,838,738	18,568,532	△ 4,729,794
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	22,073,695	21,073,695	1,000,000
事業費積立預金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当預金	4,279,694	5,562,194	△ 1,282,500
表彰基金預金	660,000	700,000	△ 40,000
特定資産合計	31,028,389	31,350,889	△ 322,500
(2) その他固定資産			
什器備品	10,776	13,270	△ 2,494
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,510,776	1,513,270	△ 2,494
固定資産合計	32,539,165	32,864,159	△ 324,994
資産合計	46,377,903	51,432,691	△ 5,054,788
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	5,356,000	5,015,000	341,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	116,671	176,403	△ 59,732
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	609,630	556,095	53,535
未払金	214,172	636,696	△ 422,524
流動負債合計	6,422,610	6,510,331	△ 87,721
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,073,695	21,073,695	1,000,000
事業費積立引当金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当金	4,279,694	5,562,194	△ 1,282,500
表彰基金引当金	660,000	700,000	△ 40,000
固定負債合計	31,028,389	31,350,889	△ 322,500
負債合計	37,450,999	37,861,220	△ 410,221
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	8,926,904	13,571,471	△ 4,644,567
正味財産合計	8,926,904	13,571,471	△ 4,644,567
負債および正味財産合計	46,377,903	51,432,691	△ 5,054,788

付記：表示上、科目内における研究プロジェクト名は次の通り略記入する。

研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」→研究プロジェクト「スマート」
 研究プロジェクト「エネルギーの脱炭素化に関する調査研究」→研究プロジェクト「脱炭素化」

1-2. 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般事業会計	出版事業会計	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	6,462,420	4,166,846	0	0	10,629,266
書籍在庫	0	1,053,562	0	0	1,053,562
未収金	1,719,430	0	0	0	1,719,430
仮払金	436,480	0	0	0	436,480
流動資産合計	8,618,330	5,220,408	0	0	13,838,738
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	22,073,695	0	0	0	22,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当預金	4,279,694	0	0	0	4,279,694
表彰基金預金	660,000	0	0	0	660,000
特定資産合計	31,028,389	0	0	0	31,028,389
(2) その他固定資産					
什器備品	10,776	0	0	0	10,776
敷金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
その他固定資産合計	1,510,776	0	0	0	1,510,776
固定資産合計	32,539,165	0	0	0	32,539,165
資産合計	41,157,495	5,220,408	0	0	46,377,903
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	5,356,000	0	0	0	5,356,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	116,671	0	0	0	116,671
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	606,270	3,360	0	0	609,630
未払金	214,172	0	0	0	214,172
流動負債合計	6,349,250	73,360	0	0	6,422,610
2. 固定負債					
退職給付引当金	22,073,695	0	0	0	22,073,695
事業費積立引当金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当金	4,279,694	0	0	0	4,279,694
表彰基金引当金	660,000	0	0	0	660,000
固定負債合計	31,028,389	0	0	0	31,028,389
負債合計	37,377,639	73,360	0	0	37,450,999
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	3,779,856	5,147,048	0	0	8,926,904
正味財産合計	3,779,856	5,147,048	0	0	8,926,904
負債および正味財産合計	41,157,495	5,220,408	0	0	46,377,903

2-1. 正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	(27,595,000)	(28,200,000)	(△605,000)
特別会員会費	17,680,000	17,940,000	△ 260,000
正会員会費	9,440,000	9,810,000	△ 370,000
学生会員会費	475,000	450,000	25,000
事業収益	(22,086,492)	(21,356,688)	(729,804)
機関誌刊行協力金	3,961,532	2,726,928	1,234,604
行事会費	12,094,240	12,408,960	△ 314,720
研究プロジェクト「スマート」収入	5,940,000	6,210,000	△ 270,000
出版事業収入	90,720	10,800	79,920
雑収益	(199,853)	(181,467)	(18,386)
受取利息	1,652	1,602	50
雑収入	198,201	179,865	18,336
引当金取崩収入	(1,322,500)	(50,000)	(1,272,500)
表彰基金引当金取崩収入	40,000	50,000	△ 10,000
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当金取崩収入	1,282,500	0	1,282,500
経常収益計	51,203,845	49,788,155	1,415,690
(2) 経常費用			
事業費	(33,205,200)	(29,233,263)	(3,971,937)
事業人件費	10,874,985	9,073,075	1,801,910
事業福利厚生費	1,543,681	1,369,456	174,225
機関誌刊行費	9,215,660	9,680,667	△ 465,007
行事経費	4,075,865	4,608,772	△ 532,907
研究プロジェクト「スマート」経費	5,407,500	2,646,560	2,760,940
表彰経費	81,391	195,834	△ 114,443
総会経費	279,198	266,062	13,136
会議費	1,598,193	1,312,002	286,191
ホームページ作成および管理費	76,239	75,008	1,231
出版事業費	52,488	5,827	46,661
管理費	(18,964,204)	(17,675,297)	(1,288,907)
管理人件費	9,562,616	8,893,280	669,336
管理福利厚生費	1,259,823	1,353,025	△ 93,202
事務所費	3,136,440	3,135,827	613
旅費交通費	503,690	465,655	38,035
調査費	240,000	250,000	△ 10,000
備品購入費	1,035,972	636,551	399,421
諸印刷費	248,257	82,288	165,969
事務用品費	194,270	266,005	△ 71,735
電話・通信費	722,469	720,855	1,614
その他諸経費	1,439,837	1,303,916	135,921
租税公課	620,830	567,895	52,935
減価償却費及び廃棄処分費	(2,494)	(9,099)	(△6,605)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	2,494	9,099	△ 6,605
引当金繰入額	(1,000,000)	(2,953,440)	(△1,953,440)
退職給付引当金繰入額	1,000,000	1,000,000	0
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当金繰入額	0	1,953,440	△ 1,953,440
法人税等	(70,000)	(70,000)	(0)
法人税等	70,000	70,000	0
経常費用計	53,241,898	49,941,099	3,300,799
当期経常増減額	△ 2,038,053	△ 152,944	△ 1,885,109
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期増減修正益	(0)	(219,496)	(△219,496)
過年度未払繰戻益	0	203,944	△ 203,944
その他前期増減修正益	0	15,552	△ 15,552
経常外収益計	0	219,496	△ 219,496
(2) 経常外費用			
長期未収会費徴収不能額	(300,000)	(310,000)	(△10,000)
未収会費徴収不能額	300,000	310,000	△ 10,000
書籍在庫廃棄処分損	(2,306,514)	(3,872,985)	(△1,566,471)
書籍在庫廃棄処分損	2,306,514	3,872,985	△ 1,566,471
経常外費用計	2,606,514	4,182,985	△ 1,576,471
当期経常外増減額	△ 2,606,514	△ 3,963,489	1,356,975
当期一般正味財産増減額	△ 4,644,567	△ 4,116,433	△ 528,134
一般正味財産期首残高	13,571,471	17,687,904	△ 4,116,433
一般正味財産期末残高	8,926,904	13,571,471	△ 4,644,567
II 正味財産期末残高	8,926,904	13,571,471	△ 4,644,567

2-2. 正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般事業会計	出版事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
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	(27,595,000)	(0)	(0)	(0)	(27,595,000)
特別会員会費	17,680,000	0	0	0	17,680,000
正会員会費	9,440,000	0	0	0	9,440,000
学生会員会費	475,000	0	0	0	475,000
事業収益	(21,995,772)	(90,720)	(0)	(0)	(22,086,492)
機関誌刊行協力金	3,961,532	0	0	0	3,961,532
行事会費	12,094,240	0	0	0	12,094,240
研究プロジェクト「スマート」収入	5,940,000	0	0	0	5,940,000
出版事業収入	0	90,720	0	0	90,720
雑収益	(199,853)	(0)	(0)	(0)	(199,853)
受取利息	1,652	0	0	0	1,652
雑収入	198,201	0	0	0	198,201
引当金取崩収入	(1,322,500)	(0)	(0)	(0)	(1,322,500)
表彰基金引当金取崩収入	40,000	0	0	0	40,000
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当金取崩収入	1,282,500	0	0	0	1,282,500
経常収益計	51,113,125	90,720	0	0	51,203,845
(2) 経常費用					
事業費	(33,152,712)	(52,488)	(0)	(0)	(33,205,200)
事業人件費	10,874,985	0	0	0	10,874,985
事業福利厚生費	1,543,681	0	0	0	1,543,681
機関誌刊行費	9,215,660	0	0	0	9,215,660
行事経費	4,075,865	0	0	0	4,075,865
研究プロジェクト「スマート」経費	5,407,500	0	0	0	5,407,500
表彰経費	81,391	0	0	0	81,391
総会経費	279,198	0	0	0	279,198
会議費	1,598,193	0	0	0	1,598,193
ホームページ作成および管理費	76,239	0	0	0	76,239
出版事業費	0	52,488	0	0	52,488
管理費	(18,960,844)	(3,360)	(0)	(0)	(18,964,204)
管理人件費	9,562,616	0	0	0	9,562,616
管理福利厚生費	1,259,823	0	0	0	1,259,823
事務所費	3,136,440	0	0	0	3,136,440
旅費交通費	503,690	0	0	0	503,690
調査費	240,000	0	0	0	240,000
備品購入費	1,035,972	0	0	0	1,035,972
諸印刷費	248,257	0	0	0	248,257
事務用品費	194,270	0	0	0	194,270
電話・通信費	722,469	0	0	0	722,469
その他諸経費	1,439,837	0	0	0	1,439,837
租税公課	617,470	3,360	0	0	620,830
減価償却費及び廃棄処分費	(2,494)	(0)	(0)	(0)	(2,494)
什器備品減価償却費・廃棄処分費	2,494	0	0	0	2,494
引当金繰入額	(1,000,000)	(0)	(0)	(0)	(1,000,000)
退職給付引当金繰入額	1,000,000	0	0	0	1,000,000
法人税等	(0)	(70,000)	(0)	(0)	(70,000)
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
経常費用計	53,116,050	125,848	0	0	53,241,898
当期経常増減額	△ 2,002,925	△ 35,128	0	0	△ 2,038,053
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外費用					
長期未収会費徴収不能額	(300,000)	(0)	(0)	(0)	(300,000)
未収会費徴収不能額	300,000	0	0	0	300,000
書籍在庫廃棄処分損	(0)	(2,306,514)	(0)	(0)	(2,306,514)
書籍在庫廃棄処分損	0	2,306,514	0	0	2,306,514
経常外費用計	300,000	2,306,514	0	0	2,606,514
当期経常外増減額	△ 300,000	△ 2,306,514	0	0	△ 2,606,514
当期一般正味財産増減額	△ 2,302,925	△ 2,341,642	0	0	△ 4,644,567
一般正味財産期首残高	6,082,781	7,488,690	0	0	13,571,471
一般正味財産期末残高	3,779,856	5,147,048	0	0	8,926,904
II 正味財産期末残高	3,779,856	5,147,048	0	0	8,926,904

3. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、法人税法に基づく定率法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
出版事業の書籍については、取得原価基準に則り、個別法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
期末要支給額を計上している。
事業費積立引当金
事業経費および新規事業経費等の調整引当金額を計上している。
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当金
最終報告書作成等の引当金額を計上している。
表彰基金引当金
表彰経費の引当金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (5) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

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、次の通りである。

(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				
退職給付引当預金	21,073,695	1,000,000	0	22,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当預金	5,562,194	0	1,282,500	4,279,694
表彰基金預金	700,000	0	40,000	660,000
小 計	31,350,889	1,000,000	1,322,500	31,028,389
合 計	31,350,889	1,000,000	1,322,500	31,028,389

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当預金	22,073,695	0	0	22,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当預金	4,279,694	0	0	4,279,694
表彰基金預金	660,000	0	0	660,000
小 計	31,028,389	0	0	31,028,389
合 計	31,028,389	0	0	31,028,389

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,632,181	2,621,405	10,776
合 計	2,632,181	2,621,405	10,776

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	当期末残高
未収金	1,719,430	0	1,719,430
合 計	1,719,430	0	1,719,430

4. 附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産については、財務諸表に対する注記において記載をしている。

2. 引当金の明細

引当金については、財務諸表に対する注記において記載をしている。

5. 財産目録
令和2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	74,196	
普通預金		
りそな銀行 御堂筋支店 普通預金口座No.1024046 (一般事業会計)	3,077,862	
三井住友銀行 大阪本店営業部 普通預金口座No.4514126 (一般事業会計)	1,000,958	
三井住友銀行 大阪本店営業部 普通預金口座No.4514097 (出版事業会計)	4,150,161	
振替貯金 ゆうちょ銀行 振替口座No.00930-5-302948 (一般事業会計)	1,919,936	
信託預金 三菱UFJ信託銀行 大阪支店 金銭信託No.00013、00027 (一般事業会計)	406,153	
書籍在庫 244冊	1,053,562	
未収入金		
未収正会員会費 年度会費104名分	1,040,000	
未収学生会員会費 年度会費8名分	40,000	
未収機関誌刊行協力金 6件分	515,130	
未収行事会費収入 9名分	124,300	
仮払金 行事費用等仮払	436,480	
流動資産合計		13,838,738
2 固定資産		
(1)特定資産		
退職給付引当預金		
三井住友信託銀行 大阪本店営業部 普通預金口座No.2526595 (一般事業会計)	178,301	
三井住友信託銀行 大阪本店営業部 定期預金契約No.01 (一般事業会計)	7,600,000	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店 普通預金口座No.6035103 (一般事業会計)	70,933	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店 普通預金口座No.8280486 (一般事業会計)	1,392,578	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店 金銭信託No.00018、00022 (一般事業会計)	911,616	
三菱UFJ信託銀行 大阪支店 定期預金No.00123~00127 (一般事業会計)	4,130,000	
三井住友銀行 大阪本店営業部 普通預金口座No.4514085 (一般事業会計)	1,242,275	
三井住友銀行 大阪本店営業部 定期預金口座No.3029013 (一般事業会計)	6,547,992	
事業費積立預金		
三井住友銀行 大阪本店営業部 定期預金口座No.2999903 (一般事業会計)	4,015,000	
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当預金		
三井住友銀行 大阪本店営業部 通知預金口座No.153569 (一般事業会計)	4,279,694	
表彰基金預金		
三井住友銀行 大阪本店営業部 普通預金口座No.4514073 (一般事業会計)	660,000	
特定資産合計		31,028,389
(2)その他固定資産		
什器備品 帳簿価額	13,270	
当期減価償却額	△ 2,494	
敷金 事務所賃借分	1,500,000	
その他固定資産合計		1,510,776
固定資産合計		32,539,165
資産合計		46,377,903
II 負債の部		
1 流動負債		
前受金		
前受特別会員会費 年度会費7社分	910,000	
前受正会員会費 年度会費201名分	2,010,000	
前受学生会員会費 年度会費12名分	60,000	
前受研究プロジェクト「脱炭素化」収入 年度会費6名分	1,650,000	
前受行事会費収入 11名分	726,000	
仮受金 過入金一時受入金	56,137	
預り金 給与・原稿料源泉所得税等	116,671	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	609,630	
未払金 機関誌印刷費、行事関係印刷費等	214,172	
流動負債合計		6,422,610
2 固定負債		
退職給付引当金	22,073,695	
事業費積立引当金	4,015,000	
研究プロジェクト「スマート」最終報告書作成等引当金	4,279,694	
表彰基金引当金	660,000	
固定負債合計		31,028,389
負債合計		37,450,999
正味財産		8,926,904