

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般社団法人 エネルギー・資源学会

(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	12,861,603	11,528,499	1,333,104
現金	45,397	35,552	9,845
普通預金	12,816,206	11,492,947	1,323,259
未収会費	843,000	547,500	295,500
未収金	80,700	487,900	△ 407,200
前払金	176,000	326,000	△ 150,000
書籍在庫	264,681	264,681	0
流動資産合計	14,225,984	13,154,580	1,071,404
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	907,000	14,232,920	△ 13,325,920
事業費積立金資産	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「CN化」最終報告書作成等準備金資産	4,912,967	4,660,751	252,216
学生発表賞表彰準備金資産	486,000	515,500	△ 29,500
特定資産合計	10,320,967	23,424,171	△ 13,103,204
(3) その他固定資産			
什器備品	2,132	3,844	△ 1,712
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,502,132	1,503,844	△ 1,712
固定資産合計	11,823,099	24,928,015	△ 13,104,916
資産合計	26,049,083	38,082,595	△ 12,033,512
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	538,730	60,826	477,904
前受金	66,000	286,000	△ 220,000
前受会費	3,863,000	4,394,500	△ 531,500
預り金	166,025	175,227	△ 9,202
仮受金	0	4,500	△ 4,500
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	316,451	303,595	12,856
流動負債合計	5,020,206	5,294,648	△ 274,442
2. 固定負債			
退職給付引当金	907,000	14,232,920	△ 13,325,920
固定負債合計	907,000	14,232,920	△ 13,325,920
負債合計	5,927,206	19,527,568	△ 13,600,362
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	4,912,967	4,660,751	252,216
寄付金	486,000	515,500	△ 29,500
指定正味財産合計	5,398,967	5,176,251	222,716
(うち特定資産への充当額)	5,398,967	5,176,251	222,716
2. 一般正味財産	14,722,910	13,378,776	1,344,134
(うち特定資産への充当額)	4,015,000	4,015,000	0
正味財産合計	20,121,877	18,555,027	1,566,850
負債及び正味財産合計	26,049,083	38,082,595	△ 12,033,512

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

一般社団法人 エネルギー・資源学会

(単位: 円)

科 目	一般事業会計	出版事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	1,082,972	1,054,811	10,723,820		12,861,603
現金	11,587	4,810	29,000		45,397
普通預金	1,071,385	1,050,001	10,694,820		12,816,206
未収会費	0	0	843,000		843,000
未収金	80,700	0	0		80,700
前払金	0	0	176,000		176,000
書籍在庫	0	264,681	0		264,681
流動資産合計	1,163,672	1,319,492	11,742,820		14,225,984
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	0	0	0		0
建物	0	0	0		0
基本財産合計	0	0	0		0
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	907,000		907,000
事業費積立金資産	0	0	4,015,000		4,015,000
研究プロジェクト「CN化」 最終報告書作成等準備金資産	4,912,967	0	0		4,912,967
学生発表表彰準備金資産	0	0	486,000		486,000
特定資産合計	4,912,967	0	5,408,000		10,320,967
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	2,132		2,132
敷金	0	0	1,500,000		1,500,000
その他固定資産合計	0	0	1,502,132		1,502,132
固定資産合計	4,912,967	0	6,910,132		11,823,099
資産合計	6,076,639	1,319,492	18,652,952		26,049,083
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	302,372	0	236,358		538,730
前受金	66,000	0	0		66,000
前受会費	0	0	3,863,000		3,863,000
預り金	85,563	0	80,462		166,025
仮受金	0	0	0		0
未払法人税等	0	70,000	0		70,000
仮受消費税等	0	0	0		0
未払消費税等	293,178	6,250	17,023		316,451
流動負債合計	747,113	76,250	4,196,843		5,020,206
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	907,000		907,000
固定負債合計	0	0	907,000		907,000
負債合計	747,113	76,250	5,103,843		5,927,206
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
負担金	4,912,967	0	0		4,912,967
寄付金	0	0	486,000		486,000
指定正味財産合計	4,912,967	0	486,000		5,398,967
(うち特定資産への充当額)	4,912,967	0	486,000		5,398,967
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	416,559	1,243,242	13,063,109		14,722,910
正味財産合計	5,329,526	1,243,242	13,549,109		20,121,877
負債及び正味財産合計	6,076,639	1,319,492	18,652,952		26,049,083

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

なし

2. 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、法人税法にもとづく定率法によっている。
- (3) 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、退職給付引当金を期末における必要と認められる額を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
税込み方式によっている。

3. 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				
退職給付引当資産	14,232,920	957,080	14,283,000	907,000
事業費積立金資産	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「CN化」最終報告書作成等準備金資産	4,660,751	252,216	0	4,912,967
学生発表賞表彰準備金資産	515,500	0	29,500	486,000
小 計	23,424,171	1,209,296	14,312,500	10,320,967
合 計	23,424,171	1,209,296	14,312,500	10,320,967

4. 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	(うち指定正味財産 からの充当額)	(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	907,000	—	—	(907,000)
事業費積立金資産	4,015,000	—	(4,015,000)	—
研究プロジェクト「CN化」最終報告書作成等準備金資産	4,912,967	(4,912,967)	—	—
学生発表賞表彰準備金資産	486,000	(486,000)	—	—
小 計	10,320,967	(5,398,967)	(4,015,000)	(907,000)
合 計	10,320,967	(5,398,967)	(4,015,000)	(907,000)

5. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	575,540	573,408	2,132
合 計	575,540	573,408	2,132

6. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	843,000	0	843,000
未収金	80,700	0	80,700
合 計	923,700	0	923,700

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	29,500
目的使用による振替額	—
合 計	29,500