

貸借対照表
平成31年2月28日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	41,787,979	33,715,831	8,072,148
未収入金	6,049,410	6,638,524	589,114
仮払金	1,364,233	4,233	1,360,000
流動資産合計	49,201,622	40,358,588	8,843,034
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	7,500,000	7,500,000	0
基本財産合計	7,500,000	7,500,000	0
その他の固定資産			
特別積立金・基金・資金			
国際研究・交流資金	8,000,000	7,000,000	1,000,000
事務機能合理化推進資金	6,500,000	5,000,000	1,500,000
退職給与引当資産	8,668,162	7,592,120	1,076,042
電話加入権	74,984	74,984	0
什器備品	407,013	627,175	220,162
その他の固定資産合計	23,650,159	20,294,279	3,355,880
固定資産合計	31,150,159	27,794,279	3,355,880
資産合計	80,351,781	68,152,867	12,198,914
負債の部			
1 流動負債			
前受金	12,746,440	13,000,276	253,836
未払金	2,618,535	6,456,021	3,837,486
仮受金	1,573,474	1,838,474	265,000
預り金	278,350	271,850	6,500
流動負債合計	17,216,799	21,566,621	4,349,822
2 固定負債			
退職給付引当金	8,668,162	7,592,120	1,076,042
固定負債合計	8,668,162	7,592,120	1,076,042
負債合計	25,884,961	29,158,741	3,273,780
正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取補助金			
科研費	1,980,822	2,926,710	945,888
指定正味財産合計	1,980,822	2,926,710	945,888
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	52,485,998	36,067,416	16,418,582
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,576,042)	(2,536,984)	(1,039,058)
正味財産	54,466,820	38,994,126	15,472,694
負債及び正味財産合計	80,351,781	68,152,867	12,198,914

貸借対照内訳表

平成31年2月28日現在

(単位:円)

科 目	公 益 事 業 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	公1 学術講演 会等の開催事 業	公2 学会誌等 の刊行事業	共 通	公小計				
資産の部								
1 流動資産								
現金預金	8,623,069	11,722,347	5,793,774	26,139,190	15,648,789	0	41,787,979	
未収入金	0	2,504,610	1,692,600	4,197,210	1,852,200	0	6,049,410	
仮払金	1,360,000	0	2,117	1,362,117	2,116	0	1,364,233	
流動資産合計	9,983,069	14,226,957	7,488,491	31,698,517	17,503,105	0	49,201,622	
2 固定資産								
基本財産								
定期預金	0	7,500,000	0	7,500,000	0	0	7,500,000	
基本財産合計	0	7,500,000	0	7,500,000	0	0	7,500,000	
その他の固定資産								
特別積立金・基金・資金								
国際研究・交流資金	8,000,000	0	0	8,000,000	0	0	8,000,000	
事務機能合理化推進資金	0	0	3,250,000	3,250,000	3,250,000	0	6,500,000	
退職給与引当資産	1,006,068	2,932,772	0	3,938,840	4,729,322	0	8,668,162	
電話加入権	0	0	37,492	37,492	37,492	0	74,984	
什器備品	162,967	150,131	0	313,098	93,915	0	407,013	
その他の固定資産合計	9,169,035	3,082,903	3,287,492	15,539,430	8,110,729	0	23,650,159	
固定資産合計	9,169,035	10,582,903	3,287,492	23,039,430	8,110,729	0	31,150,159	
資産合計	19,152,104	24,809,860	10,775,983	54,737,947	25,613,834	0	80,351,781	
負債の部								
1 流動負債								
前受金	0	41,040	6,423,400	6,464,440	6,282,000	0	12,746,440	
未払金	1,426,995	940,846	57,748	2,425,589	192,946	0	2,618,535	
仮受金	0	0	571,000	571,000	1,002,474	0	1,573,474	
預り金	71,676	103,679	0	175,355	102,995	0	278,350	
流動負債合計	1,498,671	1,085,565	7,052,148	9,636,384	7,580,415	0	17,216,799	
2 固定負債								
退職給付引当金	1,006,068	2,932,772	0	3,938,840	4,729,322	0	8,668,162	
固定負債合計	1,006,068	2,932,772	0	3,938,840	4,729,322	0	8,668,162	
負債合計	2,504,739	4,018,337	7,052,148	13,575,224	12,309,737	0	25,884,961	
正味財産の部								
1 指定正味財産								
受取補助金								
科研費	0	1,980,822	0	1,980,822	0	0	1,980,822	
指定正味財産合計	0	1,980,822	0	1,980,822	0	0	1,980,822	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
2 一般正味財産	16,647,365	18,810,701	3,723,835	39,181,901	13,304,097	0	52,485,998	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(1,164,964)	(356,360)	(750,000)	(2,271,324)	(1,304,718)	(0)	(3,576,042)	
正味財産	16,647,365	20,791,523	3,723,835	41,162,723	13,304,097	0	54,466,820	
負債及び正味財産合計	19,152,104	24,809,860	10,775,983	54,737,947	25,613,834	0	80,351,781	

貸借対照表の附属明細書については、「財務諸表に対する注記」及び「附属明細書」に記載しているので省略する。

正味財産増減計算書

(自 平成30年3月1日 ~ 至 平成31年2月28日)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本的財産運用益	(6,603)	(2,100)	(4,503)	
基本財産利息収入	6,603	2,100	4,503	
事業収益	(20,894,767)	(17,436,820)	(3,457,947)	
会誌売上収入	1,275,156	1,274,530	626	
文献検索ネット収入	0	0	0	
会員名簿売上収入	3,500	0	3,500	
広告収入	334,500	322,000	12,500	
印税収入	270,303	153,080	117,223	
冊子体購読収入	0	0	0	
コンソーシア契約収入	0	0	0	
そのほかの収入	0	0	0	
F.S.契約に係る収入	16,399,308	12,870,210	3,529,098	
講演要旨集売上	107,000	117,000	10,000	
展示・広告料	2,345,000	2,700,000	355,000	
手数料	160,000	0	160,000	
受取会費	(40,049,568)	(39,895,768)	(153,800)	
正会員会費	27,429,000	27,646,000	217,000	
団体会員会費	2,160,000	2,170,000	10,000	
団体会員会費(学会誌)	2,526,000	2,512,200	13,800	
賛助会員会費	4,450,000	4,420,000	30,000	
外国会員会費	842,568	827,568	15,000	
学生会員会費	2,442,000	2,022,000	420,000	
過年度会員会費	200,000	298,000	98,000	
大会参加費	(13,835,000)	(22,254,000)	(8,419,000)	
事前受付				
正会員参加費	8,082,000	11,100,500	3,018,500	
学生会員参加費	1,531,500	2,379,000	847,500	
非会員参加費	444,000	4,014,000	3,570,000	
当日参加				
正会員参加費	2,334,000	2,640,500	306,500	
学生会員参加費	62,500	160,000	97,500	
非会員参加費	1,381,000	1,960,000	579,000	
受取補助金	(3,515,888)	(1,937,397)	(1,578,491)	
受取国庫補助金	0	0	0	
受取補助金	3,515,888	1,937,397	1,578,491	
特別会計補助金収入	(0)	(0)	(0)	
大会交付金	0	0	0	
高校生ポスター事業	0	0	0	
支部交付金	0	0	0	
負担金収入	(11,977,980)	(11,463,600)	(514,380)	
著者負担印刷代収入	11,554,340	10,928,700	625,640	
著者負担別刷代収入	402,640	512,100	109,460	
著者負担別刷郵送料収入	21,000	22,800	1,800	
受取寄附金	(1,145,000)	(8,525,000)	(7,380,000)	
受取協賛金	1,025,000	8,525,000	7,500,000	
受取寄附金	120,000	0	120,000	
雑収入	(152,352)	(286,523)	(134,171)	
受取利息	1,522	31,833	30,311	
雑収入	150,830	254,690	103,860	
経常収益計	91,577,158	101,801,208	10,224,050	

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
(2) 経常費用				
事業費	(61,291,284)	(96,011,756)	(34,720,472)	
学会誌印刷製本費	16,818,426	31,308,201	14,489,775	
別刷印刷費	291,019	412,217	121,198	
会員名簿印刷製本費	0	0	0	
その他印刷費	489,501	3,717,335	3,227,834	
学会誌発送費	3,847,118	3,765,132	81,986	
会員名簿発送費	432	0	432	
会員名簿カード発送費	0	0	0	
電話料	134,579	134,538	41	
通信費	447,745	895,636	447,891	
シンポジウム費	279,944	274,622	5,322	
中高生ホスター事業費	0	0	0	
懇話会費	1,080,000	1,080,000	0	
水環境保委員会費	360,000	360,000	0	
水産政策委員会	150,000	150,000	0	
沿岸環境関連シンポジウム費	100,000	100,000	0	
支部補助金	0	0	0	
大会費	0	0	0	
助成金・補助金	0	0	0	
学会賞賛金	1,450,823	1,412,383	38,440	
ソフト管理費	432,000	432,000	0	
給料手当	8,883,720	8,928,493	44,773	
臨時雇賃金	1,717,120	4,592,820	2,875,700	
退職金	0	0	0	
健康保険料	452,478	443,364	9,114	
厚生年金保険料	768,487	707,253	61,234	
雇用・労災保険料	67,242	79,543	12,301	
健康診断・レクリエーション費	29,795	12,000	17,795	
会議費	1,027,127	2,764,042	1,736,915	
旅 費	4,152,938	6,369,868	2,216,930	
交通費	225,871	3,209,575	2,983,704	
広 報 費	1,047,600	550,800	496,800	
諸謝金	2,205,509	1,347,427	858,082	
負担金	0	0	0	
什器備品費	0	0	0	
消耗品費	593,011	828,507	235,496	
光熱水料費	54,237	50,995	3,242	
賃借料	2,194,602	2,599,602	405,000	
支払手数料	608,149	867,831	259,682	
雑 費	422,350	1,074,676	652,326	
租税公課	207,100	181,300	25,800	
委託運営費	9,481,294	14,917,951	5,436,657	
企画費	0	63,000	63,000	
交歓会補助	452,197	1,322,096	869,899	
託児所経費	119,610	136,081	16,471	
退職給与引当繰入	521,324	502,267	19,057	
減価償却費	177,936	420,201	242,265	

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管理費	(13,867,292)	(14,284,750)	(417,458)	
給料手当	7,380,102	7,345,055	35,047	
臨時雇賃金	444,352	428,940	15,412	
退職金	0	0	0	
役員報酬	0	0	0	
健康保険料	361,461	352,149	9,312	
厚生年金保険料	618,733	605,170	13,563	
雇用・労災保険料	71,768	84,452	12,684	
健康診断・レクリエーション費	28,765	4,000	24,765	
ソフト管理費	216,000	216,000	0	
会議費	144,264	99,831	44,433	
旅 費	1,229,194	1,326,145	96,951	
交通費	720	67,540	66,820	
電話料	134,561	129,408	5,153	
通信費	707,567	734,792	27,225	
広報費	0	0	0	
諸謝金	178,192	144,781	33,411	
負担金	467,022	498,950	31,928	
什器備品費	0	0	0	
消耗品費	137,268	358,813	221,545	
印刷製本費	398,886	348,484	50,402	
光熱水料費	27,118	25,497	1,621	
賃借料	319,026	383,226	64,200	
支払手数料	57,034	77,934	20,900	
雑 費	348,315	237,319	110,996	
退職給与引当繰入	554,718	534,717	20,001	
減価償却費	42,226	281,547	239,321	
経常費用計	75,158,576	110,296,506	35,137,930	
当期経常増減額	16,418,582	8,495,298	24,913,880	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	16,418,582	8,495,298	24,913,880	
一般正味財産期首残高	36,067,416	44,562,714	8,495,298	
一般正味財産期末残高	52,485,998	36,067,416	16,418,582	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
科研費	2,570,000	3,300,000	730,000	
一般正味財産への振替金額				
受取補助金	3,515,888	1,937,397	1,578,491	
当期指定正味財産増減額	945,888	1,362,603	2,308,491	
指定正味財産期首残高	2,926,710	1,564,107	1,362,603	
指定正味財産期末残高	1,980,822	2,926,710	945,888	
III 正味財産期末残高	54,466,820	38,994,126	15,472,694	

正味財産増減計算書内訳表
(自平成30年3月1日 ~ 至平成31年2月28日)

(単位:円)

科 目	公 益 事 業 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	公1 学術講演 会等の開催事業	公2 学会誌等 の刊行事業	共 通	公 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								
基本的財産運用益	(0)	(6,603)	(0)	(6,603)	(0)	(0)	(6,603)	
基本財産利息収入	0	6,603	0	6,603	0	0	6,603	
事業収益	(2,452,000)	(18,439,267)	(3,500)	(20,894,767)	(0)	(0)	(20,894,767)	
会誌売上収入	0	1,275,156	0	1,275,156	0	0	1,275,156	
文献検索ネット収入	0	0	0	0	0	0	0	
会員名簿売上収入	0	0	3,500	3,500	0	0	3,500	
広告収入	0	334,500	0	334,500	0	0	334,500	
印税収入	0	270,303	0	270,303	0	0	270,303	
冊子体購読収入	0	0	0	0	0	0	0	
コンソーシア契約収入	0	0	0	0	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	
F.S.収入に係る収入	0	16,399,308	0	16,399,308	0	0	16,399,308	
講演要旨集売上	107,000	0	0	107,000	0	0	107,000	
展示・広告料	2,345,000	0	0	2,345,000	0	0	2,345,000	
手数料	0	160,000	0	160,000	0	0	160,000	
受取会費	(0)	(0)	(20,125,456)	(20,125,456)	(19,924,112)	(0)	(40,049,568)	
正会員会費	0	0	13,719,000	13,719,000	13,710,000	0	27,429,000	
団体会員会費	0	0	1,110,000	1,110,000	1,050,000	0	2,160,000	
団体会員会費(学会誌)	0	0	1,268,200	1,268,200	1,257,800	0	2,526,000	
賛助会員会費	0	0	2,230,000	2,230,000	2,220,000	0	4,450,000	
外国会員会費	0	0	434,256	434,256	408,312	0	842,568	
学生会員会費	0	0	1,242,000	1,242,000	1,200,000	0	2,442,000	
過年度会員会費	0	0	122,000	122,000	78,000	0	200,000	
大会参加費	(13,835,000)	(0)	(0)	(13,835,000)	(0)	(0)	(13,835,000)	
事前受付								
正会員参加費	8,082,000	0	0	8,082,000	0	0	8,082,000	
学生会員参加費	1,531,500	0	0	1,531,500	0	0	1,531,500	
非会員参加費	444,000	0	0	444,000	0	0	444,000	
当日参加								
正会員参加費	2,334,000	0	0	2,334,000	0	0	2,334,000	
学生会員参加費	62,500	0	0	62,500	0	0	62,500	
非会員参加費	1,381,000	0	0	1,381,000	0	0	1,381,000	
受取補助金	(0)	(3,515,888)	(0)	(3,515,888)	(0)	(0)	(3,515,888)	
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	
受取補助金	0	3,515,888	0	3,515,888	0	0	3,515,888	
特別会計補助金収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
大会交付金	0	0	0	0	0	0	0	
高校生ポスター事業	0	0	0	0	0	0	0	
支部交付金	0	0	0	0	0	0	0	
負担金収入	(0)	(11,977,980)	(0)	(11,977,980)	(0)	(0)	(11,977,980)	
著者負担印刷代収入	0	11,554,340	0	11,554,340	0	0	11,554,340	
著者負担別刷代収入	0	402,640	0	402,640	0	0	402,640	
著者負担別刷郵送料収入	0	21,000	0	21,000	0	0	21,000	
受取寄附金	(1,025,000)	(0)	(120,000)	(1,145,000)	(0)	(0)	(1,145,000)	
受取協賛金	1,025,000	0	0	1,025,000	0	0	1,025,000	
受取寄附金	0	0	120,000	120,000	0	0	120,000	
雑収入	(66,121)	(64,625)	(9,965)	(140,711)	(11,641)	(0)	(152,352)	
受取利息	221	465	200	886	636	0	1,522	
雑収入	65,900	64,160	9,765	139,825	11,005	0	150,830	
経常収益計	17,378,121	34,004,363	20,258,921	71,641,405	19,935,753	0	91,577,158	

(単位:円)

科 目	公 益 事 業 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	公1 学術講演 会等の開催事業	公2 学会誌等 の刊行事業	共 通	公 小 計				
(2)経常費用								
事業費	(26,335,707)	(33,398,483)	(1,557,094)	(61,291,284)	(0)	(0)	(61,291,284)	
学会誌印刷製本費	792,222	16,026,204	0	16,818,426	0	0	16,818,426	
別刷印刷費	0	291,019	0	291,019	0	0	291,019	
会員名簿印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	
その他印刷費	162,631	156,340	170,530	489,501	0	0	489,501	
学会誌発送費	0	3,847,118	0	3,847,118	0	0	3,847,118	
会員名簿発送費	0	0	432	432	0	0	432	
会員名簿カード発送費	0	0	0	0	0	0	0	
電話料	0	0	134,579	134,579	0	0	134,579	
通信費	328,677	119,068	0	447,745	0	0	447,745	
シンポジウム費	279,944	0	0	279,944	0	0	279,944	
中高生ボスタ-事業費	0	0	0	0	0	0	0	
懇話会費	1,080,000	0	0	1,080,000	0	0	1,080,000	
水環境委員会費	360,000	0	0	360,000	0	0	360,000	
水産政策委員会	150,000	0	0	150,000	0	0	150,000	
沿岸環境関連シンポジウム費	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000	
支部補助金	0	0	0	0	0	0	0	
大会費	0	0	0	0	0	0	0	
助成金・補助金	0	0	0	0	0	0	0	
学会賞賞金	1,450,823	0	0	1,450,823	0	0	1,450,823	
ソフト管理費	216,000	216,000	0	432,000	0	0	432,000	
給料手当	2,694,597	6,189,123	0	8,883,720	0	0	8,883,720	
臨時雇賃金	1,408,360	308,760	0	1,717,120	0	0	1,717,120	
退職金	0	0	0	0	0	0	0	
健康保険料	155,281	297,197	0	452,478	0	0	452,478	
厚生年金保険料	255,486	513,001	0	768,487	0	0	768,487	
雇用・労災保険料	19,846	47,396	0	67,242	0	0	67,242	
健康診断・レクリエ-ション費	12,015	17,780	0	29,795	0	0	29,795	
会議費	723,084	304,043	0	1,027,127	0	0	1,027,127	
旅 費	2,426,529	1,726,409	0	4,152,938	0	0	4,152,938	
交通費	225,871	0	0	225,871	0	0	225,871	
広 報 費	32,400	0	1,015,200	1,047,600	0	0	1,047,600	
諸 謝 金	229,140	1,976,369	0	2,205,509	0	0	2,205,509	
負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	
消耗品費	457,747	135,264	0	593,011	0	0	593,011	
光熱水料費	27,119	27,118	0	54,237	0	0	54,237	
賃 借 料	1,875,575	319,027	0	2,194,602	0	0	2,194,602	
支払手数料	338,506	255,364	14,279	608,149	0	0	608,149	
雑 費	207,144	200,232	14,974	422,350	0	0	422,350	
租税公課	0	0	207,100	207,100	0	0	207,100	
委託運営費	9,481,294	0	0	9,481,294	0	0	9,481,294	
企画費	0	0	0	0	0	0	0	
交歓会補助	452,197	0	0	452,197	0	0	452,197	
託児所経費	119,610	0	0	119,610	0	0	119,610	
退職給与引当繰入	164,964	356,360	0	521,324	0	0	521,324	
減価償却費	108,645	69,291	0	177,936	0	0	177,936	

(単位:円)

科 目	公 益 事 業 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	公1 学術講演 会等の開催事業	公2 学会誌等 の刊行事業	共 通	公 小 計				
管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	13,867,292	(0)	13,867,292	
給料手当				0	7,380,102	0	7,380,102	
臨時雇賃金				0	444,352	0	444,352	
退職金				0	0	0	0	
役員報酬				0	0	0	0	
健康保険料				0	361,461	0	361,461	
厚生年金保険料				0	618,733	0	618,733	
雇用・労災保険料				0	71,768	0	71,768	
健康診断・レクリエーション費				0	28,765	0	28,765	
ソフト管理費				0	216,000	0	216,000	
会議費				0	144,264	0	144,264	
旅 費				0	1,229,194	0	1,229,194	
交通費				0	720	0	720	
電話料				0	134,561	0	134,561	
通信費				0	707,567	0	707,567	
広報費				0	0	0	0	
諸謝金				0	178,192	0	178,192	
負担金				0	467,022	0	467,022	
什器備品費				0	0	0	0	
消耗品費				0	137,268	0	137,268	
印刷製本費				0	398,886	0	398,886	
光熱水料費				0	27,118	0	27,118	
賃借料				0	319,026	0	319,026	
支払手数料				0	57,034	0	57,034	
雑 費				0	348,315	0	348,315	
退職給与引当繰入				0	554,718	0	554,718	
減価償却費				0	42,226	0	42,226	
経常費用計	26,335,707	33,398,483	1,557,094	61,291,284	13,867,292	0	75,158,576	
当期経常増減額	8,957,586	605,880	18,701,827	10,350,121	6,068,461	0	16,418,582	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	12,639,898	8,630,000	21,370,000	100,102	100,102	0	0	
当期一般正味財産増減額	3,682,312	9,235,880	2,668,173	10,250,019	6,168,563	0	16,418,582	
一般正味財産期首残高	12,965,053	9,574,821	6,392,008	28,931,882	7,135,534	0	36,067,416	
一般正味財産期末残高	16,647,365	18,810,701	3,723,835	39,181,901	13,304,097	0	52,485,998	
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等								
科研費		2,570,000	0	2,570,000	0	0	2,570,000	
一般正味財産への振替金額								
受取補助金		3,515,888	0	3,515,888	0	0	3,515,888	
当期指定正味財産増減額	0	945,888	0	945,888	0	0	945,888	
指定正味財産期首残高	0	2,926,710	0	2,926,710	0	0	2,926,710	
指定正味財産期末残高	0	1,980,822	0	1,980,822	0	0	1,980,822	
III 正味財産期末残高	16,647,365	20,791,523	3,723,835	41,162,723	13,304,097	0	54,466,820	

正味財産増減計算内訳書の附属明細書については省略する。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
法人税法上に定める定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
退職引当金は全職員の期末時点の退職金必要支給額を計上。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
預金	7,500,000	0	0	7,500,000
小 計	7,500,000	0	0	7,500,000
特定資産				
国際研究・交流資金	7,000,000	1,000,000	0	8,000,000
事務機能合理化推進資金	5,000,000	1,500,000	0	6,500,000
退職金給与引当資産	7,592,120	1,076,042	0	8,668,162
小 計	19,592,120	3,576,042	0	23,168,162
合 計	27,092,120	3,576,042	0	30,668,162

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
預金	7,500,000	-	(7,500,000)	-
小 計	7,500,000	-	(7,500,000)	-
特定資産				
国際研究・交流資金	8,000,000	-	(8,000,000)	-
事務機能合理化推進資金	6,500,000	-	(6,500,000)	-
退職金給与引当資産	8,668,162	-	(8,668,162)	-
小 計	23,168,162	-	(23,168,162)	-
合 計	30,668,162	-	(30,668,162)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
金庫	135,000	134,999	1
スキャナー-CANON DR2080C	113,800	113,799	1
パソコンSOTEC LS17TR - 02	112,885	112,884	1
パソコンNEC PC - VN770V/G6W	165,000	164,999	1
B0対応大型プリンタ EPSON PX-F10000	554,400	554,399	1
パソコンSONY VPCJ23AJ	176,580	176,579	1
業務管理システム再構築 ソフト	8,820,000	8,819,999	1
業務管理システム再構築 ハードウェア	752,882	752,881	1
大型インクジェットプリンター EPSON SC-T5250	220,723	154,507	66,216
液晶プロジェクター EPSON EB-U32 (3台)	322,500	225,750	96,750
パソコンSONY VIAO Z/Z13B1	280,584	158,998	121,586
パソコン DELL Inspiron13, 7359	131,738	74,652	57,086
パソコン NEC LAVIE Direct HF	145,260	79,893	65,367
合 計	11,931,352	11,524,339	407,013

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区
補助金 平成28年度科学研究費助 成事業(科学研究費補助金) (研究成果公開促進費)	日本学術振 興会	1,430,000	0	1,430,000	0	指定正味財産
平成29年度科学研究費助 成事業(科学研究費補助金) (研究成果公開促進費)	日本学術振 興会	1,496,710	0	1,495,888	822	指定正味財産
平成30年度科学研究費助 成事業(科学研究費補助金) (研究成果公開促進費)	日本学術振 興会	0	4,000,000	2,020,000	1,980,000	指定正味財産
合 計		2,926,710	4,000,000	4,945,888	1,980,822	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については財務諸表に対する注記2に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	7,592,120	1,076,042	0	0	8,668,162