

貸借対照表 (本部)

平成18年12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 | 17,827,487 | |
| 未収入金 | 0 | |
| 仮払金 | 116,089 | |
| 流動資産合計 | | 17,943,576 |
| 2 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 定期預金 | 21,000,000 | |
| (2) その他の固定資産 | | |
| 什器備品 | 155,962 | |
| 電話加入権 | 74,984 | |
| 敷金 | 64,500 | |
| 事務所移転準備引当預金 | 1,000,000 | |
| 国際研究協力推進積立預金 | 3,500,000 | |
| 事務近代化引当預金 | 2,300,000 | |
| 退職給与引当預金 | 1,250,000 | |
| 学会活動活性化引当預金 | 4,200,000 | |
| 不定期出版事業引当預金 | 0 | |
| 関西支部活動活性化引当預金 | 2,500,000 | |
| 周年行事引当預金 | 700,000 | |
| 資金平準化引当預金 | 1,500,000 | |
| その他の固定資産合計 | 17,245,446 | |
| 固定資産合計 | | 38,245,446 |
| 資 産 合 計 | | 56,189,022 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 前受金 | 9,737,000 | |
| 預り金 | 135,947 | |
| 未払金 | 274,300 | |
| 流動負債合計 | | 10,147,247 |
| 2 固定負債 | | |
| 事務移転準備引当金 | 1,000,000 | |
| 国際研究協力推進引当金 | 3,500,000 | |
| 事務近代化引当金 | 2,300,000 | |
| 退職給与引当金 | 1,250,000 | |
| 学会活動活性化引当金 | 4,200,000 | |
| 不定期出版事業引当金 | 0 | |
| 関西支部活動活性化引当金 | 2,500,000 | |
| 周年行事引当金 | 700,000 | |
| 資金平準化引当金 | 1,500,000 | |
| 固定負債合計 | | 16,950,000 |
| 負 債 合 計 | | 27,097,247 |
| III 正味財産の部 | | |
| 正味財産 | | 29,091,775 |
| (うち基本金) | | (21,000,000) |
| (当期正味財産増加額) | | (1,604,161) |
| 負債および正味財産合計 | | 56,189,022 |

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 …… 定率法により減価償却を実施しております。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金 … 職員就業規程に基づく期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上しております。

その他の引当金 … 年度予算に基づき計上しております。

(3) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、仮払金、前受金、預り金及び未払金を含めることとしております。なお、前期末及び当期末残高は3に記載のとおりであります。

(4) 消費税等の会計処理

税込経理によっております。

2. 基本財産の増減及び残高は、次のとおりであります。

| 科目 | 前期末 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|------|------------|-------|-------|------------|
| 定期預金 | 21,000,000 | 0 | 0 | 21,000,000 |
| 合計 | 21,000,000 | 0 | 0 | 21,000,000 |

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりであります。

| 科目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|
| 現金預金 | 14,614,978 | 17,827,487 |
| 未収入金 | 425,088 | — |
| 仮払金 | 323,334 | 116,089 |
| 合計 | 15,363,400 | 17,943,576 |
| 前受金 | 9,070,500 | 9,737,000 |
| 預り金 | 116,520 | 135,947 |
| 未払金 | 101,835 | 274,300 |
| 合計 | 9,288,855 | 10,147,247 |
| 次期繰越収支差額 | 6,074,545 | 7,796,329 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

| 科目 | 取得原価 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|---------|---------|---------|
| 什器備品 | 792,188 | 636,226 | 155,962 |
| 合計 | 792,188 | 636,226 | 155,962 |