

貸借対照表

平成25年 2月28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 | 773,514 | 627,700 | 145,814 |
| 預貯金 | 137,379,148 | 163,555,348 | △ 26,176,200 |
| 郵便振替貯金 | 49,094,944 | 43,631,360 | 5,463,584 |
| 未収金 | 13,500 | 5,486,601 | △ 5,473,101 |
| 前払金 | 4,844,795 | 2,095,838 | 2,748,957 |
| 立替金 | 0 | 20,412 | △ 20,412 |
| 仮払金 | 300,000 | 527,738 | △ 227,738 |
| 有価証券 | 30,004,511 | 70,035,775 | △ 40,031,264 |
| 流動資産合計 | 222,410,412 | 285,980,772 | △ 63,570,360 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 土地 | 271,654 | 271,654 | 0 |
| 建物 | 1,136,713,000 | 1,136,713,000 | 0 |
| 建物減価償却累計額 | △ 414,672,870 | △ 394,212,040 | △ 20,460,830 |
| 預貯金 | 4,760,261 | 4,760,261 | 0 |
| 基本財産合計 | 727,072,045 | 747,532,875 | △ 20,460,830 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 66,774,003 | 111,523,039 | △ 44,749,036 |
| 化学だいすきクラブ事業積立資産 | 8,655,511 | 8,170,138 | 485,373 |
| 化学遺産事業積立資産 | 3,536,600 | 2,742,800 | 793,800 |
| 中西シンポジウム積立資産 | 20,428,734 | 21,193,503 | △ 764,769 |
| IUPAC賛助会費積立資産 | 36,858,484 | 36,673,029 | 185,455 |
| 東日本震災被災者支援積立資産 | 14,702,477 | 15,929,870 | △ 1,227,393 |
| 化学振興積立資産 | 28,798,717 | 25,951,491 | 2,847,226 |
| 部会事業積立資産 | 45,659,156 | 50,885,887 | △ 5,226,731 |
| 他団体会費積立資産 | 0 | 13,741,725 | △ 13,741,725 |
| 化学振興事業積立資産 | 455,633,582 | 443,901,045 | 11,732,537 |
| 会館補修費積立資産 | 66,906,140 | 66,906,140 | 0 |
| 預り敷金引当資産 | 29,427,000 | 29,427,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 777,380,404 | 827,045,667 | △ 49,665,263 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 329,307,214 | 329,307,214 | 0 |
| 建物付属設備減価償却累計額 | △ 293,114,167 | △ 284,007,768 | △ 9,106,399 |
| 什器備品 | 64,167,059 | 64,019,059 | 148,000 |
| 什器備品減価償却累計額 | △ 62,930,288 | △ 61,998,316 | △ 931,972 |
| リース資産 | 11,791,987 | 12,298,687 | △ 506,700 |
| リース資産減価償却累計額 | △ 8,831,527 | △ 7,080,520 | △ 1,751,007 |
| ソフトウェア | 1,719,375 | 2,254,875 | △ 535,500 |
| 差入保証金 | 800,000 | 800,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 79,670,707 | 26,961,000 | 52,709,707 |
| その他固定資産合計 | 122,580,360 | 82,554,231 | 40,026,129 |
| 固定資産合計 | 1,627,032,809 | 1,657,132,773 | △ 30,099,964 |
| 資産合計 | 1,849,443,221 | 1,943,113,545 | △ 93,670,324 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 4,664,993 | 8,910,353 | △ 4,245,360 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 2,285,400 | △ 2,215,400 |
| 前受会費 | 192,847,734 | 203,184,472 | △ 10,336,738 |
| 前受金 | 51,944,100 | 56,328,500 | △ 4,384,400 |
| 預り金 | 5,203,153 | 8,250,627 | △ 3,047,474 |
| 賞与引当金 | 6,780,000 | 7,000,000 | △ 220,000 |
| 短期リース債務 | 1,418,036 | 1,979,679 | △ 561,643 |
| 流動負債合計 | 262,928,016 | 287,939,031 | △ 25,011,015 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期前受会費 | 10,270,000 | 0 | 10,270,000 |
| 長期リース債務 | 1,674,718 | 3,599,454 | △ 1,924,736 |
| 退職給付引当金 | 66,774,003 | 111,523,039 | △ 44,749,036 |
| 預り敷金 | 29,427,000 | 29,427,000 | 0 |
| 固定負債合計 | 108,145,721 | 144,549,493 | △ 36,403,772 |
| 負債合計 | 371,073,737 | 432,488,524 | △ 61,414,787 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 34,621,888 | 35,334,877 | △ 712,989 |
| IUPAC賛助会費 | 36,858,484 | 36,673,029 | 185,455 |
| 指定正味財産合計 | 71,480,372 | 72,007,906 | △ 527,534 |
| (うち特定資産への充当額) | (71,480,372) | (72,007,906) | (△527,534) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 1,406,889,112 | 1,438,617,115 | △ 31,728,003 |
| (うち特定資産への充当額) | (727,072,045) | (747,532,875) | (△20,460,830) |
| (うち特定資産への充当額) | (609,699,029) | (614,087,722) | (△4,388,693) |
| 正味財産合計 | 1,478,369,484 | 1,510,625,021 | △ 32,255,537 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,849,443,221 | 1,943,113,545 | △ 93,670,324 |

貸借対照表内訳表

平成25年 2月28日現在

(単位：円)

| 科目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 内部取引 消去 | 合計 |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------|--------------------------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | |
| 現金 | 0 | 0 | 773,514 | | 773,514 |
| 預貯金 | 98,379,820 | 4,461,028 | 34,538,300 | | 137,379,148 |
| 郵便振替貯金 | 0 | 0 | 49,094,944 | | 49,094,944 |
| 未収金 | 0 | 0 | 13,500 | | 13,500 |
| 前払金 | 4,844,795 | 0 | 0 | | 4,844,795 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 300,000 | | 300,000 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 30,004,511 | | 30,004,511 |
| 流動資産合計 | 103,224,615 | 4,461,028 | 114,724,769 | | 222,410,412 |
| 2. 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 土地 | 197,221 | 48,083 | 26,350 | | 271,654 |
| 建物 | 825,253,638 | 201,198,201 | 110,261,161 | | 1,136,713,000 |
| 建物減価償却累計額 | △ 301,400,339 | △ 73,397,098 | △ 39,875,433 | | △ 414,672,870 |
| 預貯金 | 4,760,261 | 0 | 0 | | 4,760,261 |
| 基本財産合計 | 528,810,781 | 127,849,186 | 70,412,078 | | 727,072,045 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 66,774,003 | 0 | 0 | | 66,774,003 |
| 化学だいすきクラブ事業積立資産 | 8,655,511 | 0 | 0 | | 8,655,511 |
| 化学遺産事業積立資産 | 3,536,600 | 0 | 0 | | 3,536,600 |
| 中西シンポジウム積立資産 | 20,428,734 | 0 | 0 | | 20,428,734 |
| IUPAC賛助会費積立資産 | 36,858,484 | 0 | 0 | | 36,858,484 |
| 東日本震災被災者支援積立資産 | 14,702,477 | 0 | 0 | | 14,702,477 |
| 化学振興積立資産 | 28,798,717 | 0 | 0 | | 28,798,717 |
| 部会事業積立資産 | 45,659,156 | 0 | 0 | | 45,659,156 |
| 他団体会費積立資産 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 化学振興事業積立資産 | 259,974,139 | 0 | 195,659,443 | | 455,633,582 |
| 会館補修費積立資産 | 0 | 0 | 66,906,140 | | 66,906,140 |
| 預り敷金引当資産 | 0 | 29,427,000 | 0 | | 29,427,000 |
| 特定資産合計 | 485,387,821 | 29,427,000 | 262,565,583 | | 777,380,404 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 建物付属設備 | 0 | 0 | 329,307,214 | | 329,307,214 |
| 建物付属設備減価償却累計額 | 0 | 0 | △ 293,114,167 | | △ 293,114,167 |
| 什器備品 | 0 | 0 | 64,167,059 | | 64,167,059 |
| 什器備品減価償却累計額 | 0 | 0 | △ 62,930,288 | | △ 62,930,288 |
| リース資産 | 0 | 0 | 11,791,987 | | 11,791,987 |
| リース資産減価償却累計額 | 0 | 0 | △ 8,831,527 | | △ 8,831,527 |
| ソフトウェア | 1,465,394 | 161,070 | 92,911 | | 1,719,375 |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 800,000 | | 800,000 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 79,670,707 | | 79,670,707 |
| その他固定資産合計 | 1,465,394 | 161,070 | 120,953,896 | | 122,580,360 |
| 固定資産合計 | 1,015,663,996 | 157,437,256 | 453,931,557 | | 1,627,032,809 |
| 資産合計 | 1,118,888,611 | 161,898,284 | 568,656,326 | | 1,849,443,221 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 2,846,658 | 721,140 | 1,097,195 | | 4,664,993 |
| 未払法人税等 | 0 | 70,000 | 0 | | 70,000 |
| 前受会費 | 96,423,874 | 0 | 96,423,860 | | 192,847,734 |
| 前受金 | 51,944,100 | 0 | 0 | | 51,944,100 |
| 預り金 | 3,368,722 | 0 | 1,834,431 | | 5,203,153 |
| 賞与引当金 | 0 | 0 | 6,780,000 | | 6,780,000 |
| 短期リース債務 | 124,965 | 0 | 1,293,071 | | 1,418,036 |
| 流動負債合計 | 154,708,319 | 791,140 | 107,428,557 | | 262,928,016 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 長期前受会費 | 5,135,000 | 0 | 5,135,000 | | 10,270,000 |
| 長期リース債務 | 0 | 0 | 1,674,718 | | 1,674,718 |
| 退職給付引当金 | 0 | 0 | 66,774,003 | | 66,774,003 |
| 預り敷金 | 0 | 29,427,000 | 0 | | 29,427,000 |
| 固定負債合計 | 5,135,000 | 29,427,000 | 73,583,721 | | 108,145,721 |
| 負債合計 | 159,843,319 | 30,218,140 | 181,012,278 | | 371,073,737 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | | |
| 寄付金 | 34,621,888 | 0 | 0 | | 34,621,888 |
| IUPAC賛助会費 | 36,858,484 | 0 | 0 | | 36,858,484 |
| 指定正味財産合計 (うち特定資産への充当額) | 71,480,372 (71,480,372) | 0 (0) | 0 (0) | | 71,480,372 (71,480,372) |
| 2. 一般正味財産 | | | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 887,564,920 (528,810,781) | 131,680,144 (127,849,186) | 387,644,048 (70,412,078) | | 1,406,889,112 (727,072,045) |
| (うち特定資産への充当額) | (347,133,446) | (0) | (262,565,583) | | (609,699,029) |
| 正味財産合計 | 959,045,292 | 131,680,144 | 387,644,048 | | 1,478,369,484 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,118,888,611 | 161,898,284 | 568,656,326 | | 1,849,443,221 |

正味財産増減計算書

平成24年 3月 1日 から 平成25年 2月28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 | 297,031,263 | 301,909,863 | △ 4,878,600 |
| 受取正会員会費 | 162,579,268 | 165,984,010 | △ 3,404,742 |
| 受取学生会員会費 | 30,839,413 | 30,898,000 | △ 58,587 |
| 受取法人会員会費 | 84,874,265 | 86,198,845 | △ 1,324,580 |
| 受取教育会員会費 | 12,928,067 | 12,770,358 | 157,709 |
| 受取公共会員会費 | 5,810,250 | 6,058,650 | △ 248,400 |
| 受取部会費 | 8,942,982 | 9,330,864 | △ 387,882 |
| 受取正部会員会費 | 6,323,998 | 6,667,320 | △ 343,322 |
| 受取学生部会員会費 | 243,983 | 338,544 | △ 94,561 |
| 受取法人部会員会費 | 2,375,001 | 2,325,000 | 50,001 |
| 事業収益 | 427,015,119 | 523,054,822 | △ 96,039,703 |
| 論文事業収益 | 101,478,169 | 112,009,844 | △ 10,531,675 |
| 論文会費収益 | 94,637,369 | 98,764,253 | △ 4,126,884 |
| 論文別刷収益 | 6,840,800 | 13,245,591 | △ 6,404,791 |
| 頒布代収益 | 6,371,559 | 3,709,626 | 2,661,933 |
| 広告掲載収益 | 47,037,095 | 53,134,305 | △ 6,097,210 |
| 諸出版事業収益 | 5,105,809 | 5,699,383 | △ 593,574 |
| 図書資料事業収益 | 3,223,296 | 3,588,868 | △ 365,572 |
| 文献複写収益 | 765,036 | 1,166,728 | △ 401,692 |
| 論文誌抄録許諾収益 | 34,860 | 22,260 | 12,600 |
| 予稿集抄録許諾収益 | 2,423,400 | 2,399,880 | 23,520 |
| 受取他団体会費 | 949,000 | 1,243,000 | △ 294,000 |
| 受取IUPAC賛助会費振替額 | 2,614,125 | 2,981,128 | △ 367,003 |
| 各種企画事業収益 | 170,905,898 | 100,837,641 | 70,068,257 |
| 参加登録費収益 | 149,049,235 | 91,828,541 | 57,220,694 |
| 懇親会費収益 | 7,564,878 | 5,768,100 | 1,796,778 |
| その他参加費収益 | 14,291,785 | 3,241,000 | 11,050,785 |
| 賃貸事業収益 | 55,495,071 | 52,581,961 | 2,913,110 |
| 貸室料収益 | 29,772,600 | 28,791,700 | 980,900 |
| 共益費収益 | 7,492,250 | 7,558,550 | △ 66,300 |
| 会議室貸出収益 | 18,230,221 | 16,231,711 | 1,998,510 |
| 事務諸費負担金収益 | 33,835,097 | 187,269,066 | △ 153,433,969 |
| 受取補助金等 | 25,180,274 | 27,546,574 | △ 2,366,300 |
| 受取民間補助金 | 25,180,274 | 27,546,574 | △ 2,366,300 |
| 受取寄付金 | 13,625,069 | 8,317,298 | 5,307,771 |
| 受取寄付金 | 6,705,654 | 3,562,240 | 3,143,414 |
| 受取寄付金振替額 | 6,919,415 | 4,755,058 | 2,164,357 |
| 雑収益 | 2,561,533 | 19,588,796 | △ 17,027,263 |
| 受取利息 | 1,161,850 | 1,129,481 | 32,369 |
| 雑収益 | 1,399,683 | 18,459,315 | △ 17,059,632 |
| 経常収益計 | 774,356,240 | 889,748,217 | △ 115,391,977 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 741,415,234 | 673,971,746 | 67,443,488 |
| 職員人件費 | 197,089,151 | 202,060,373 | △ 4,971,222 |
| 退職給付費用 | 28,518,159 | 18,637,603 | 9,880,556 |
| 報酬金 | 2,529,400 | 1,058,400 | 1,471,000 |
| 出向者人件費 | 5,411,281 | 6,700,660 | △ 1,289,379 |
| 臨時雇用費 | 23,061,738 | 9,450,996 | 13,610,742 |
| 直接出版費 | 101,393,838 | 119,214,430 | △ 17,820,592 |
| 送達費 | 29,358,539 | 31,991,996 | △ 2,633,457 |
| 別刷費 | 1,317,696 | 1,948,887 | △ 631,191 |
| 原稿料 | 2,993,938 | 3,359,720 | △ 365,782 |
| 校査費 | 10,137,883 | 10,316,250 | △ 178,367 |
| 諸謝金 | 24,320,540 | 16,214,853 | 8,105,687 |
| 委員会費 | 28,815,742 | 16,942,632 | 11,873,110 |
| 旅費交通費 | 44,314,478 | 40,617,413 | 3,697,065 |
| 会場借用料 | 18,195,838 | 8,807,427 | 9,388,411 |
| 建物減価償却額 | 18,823,964 | 18,476,130 | 347,834 |
| 建物附属設備減価償却額 | 8,377,887 | 0 | 8,377,887 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 什器備品減価償却額 | 857,414 | 0 | 857,414 |
| リース資産減価償却額 | 1,774,085 | 0 | 1,774,085 |
| ソフトウェア減価償却額 | 513,660 | 404,971 | 108,689 |
| 業務委託費 | 68,333,307 | 35,251,267 | 33,082,040 |
| 広告宣伝費 | 254,031 | 0 | 254,031 |
| 図書購入費 | 139,320 | 848,359 | △ 709,039 |
| 賞状・賞牌・副賞費 | 4,491,840 | 4,717,580 | △ 225,740 |
| 諸会費 | 248,609 | 347,655 | △ 99,046 |
| 支払他団体会費 | 1,506,144 | 1,657,628 | △ 151,484 |
| 事務費 | 74,763,753 | 78,847,810 | △ 4,084,057 |
| 諸経費 | 25,051,864 | 25,845,267 | △ 793,403 |
| 会館補修費 | 48,720 | 2,085,930 | △ 2,037,210 |
| 租税公課 | 8,349,920 | 8,409,200 | △ 59,280 |
| 支払補助金 | 7,461,014 | 6,718,502 | 742,512 |
| 支払寄付金 | 2,400,000 | 2,300,000 | 100,000 |
| 雑費 | 561,481 | 739,807 | △ 178,326 |
| 管理費 | 50,996,066 | 59,708,830 | △ 8,712,764 |
| 職員人件費 | 22,775,031 | 25,973,401 | △ 3,198,370 |
| 退職給付費用 | 3,669,379 | 2,645,869 | 1,023,510 |
| 報酬金 | 2,343,600 | 2,587,475 | △ 243,875 |
| 出向人件費 | 696,258 | 966,020 | △ 269,762 |
| 臨時雇用費 | 616,049 | 119,500 | 496,549 |
| 委員会費 | 166,820 | 101,900 | 64,920 |
| 旅費交通費 | 0 | 6,510 | △ 6,510 |
| 建物減価償却額 | 1,636,866 | 1,984,700 | △ 347,834 |
| 建物附属設備減価償却額 | 728,512 | 9,106,347 | △ 8,377,835 |
| 什器備品減価償却額 | 74,558 | 843,176 | △ 768,618 |
| リース資産減価償却額 | 154,267 | 2,379,798 | △ 2,225,531 |
| ソフトウェア減価償却額 | 21,840 | 17,654 | 4,186 |
| 業務委託費 | 4,947,060 | 1,941,897 | 3,005,163 |
| 諸会費 | 2,768,668 | 2,837,942 | △ 69,274 |
| 事務費 | 2,534,211 | 3,554,635 | △ 1,020,424 |
| 諸経費 | 2,134,978 | 2,725,126 | △ 590,148 |
| 会館補修費 | 5,353,866 | 224,070 | 5,129,796 |
| 租税公課 | 60,700 | 73,700 | △ 13,000 |
| 雑費 | 313,403 | 1,619,110 | △ 1,305,707 |
| 経常費用計 | 792,411,300 | 733,680,576 | 58,730,724 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 18,055,060 | 156,067,641 | △ 174,122,701 |
| 投資有価証券評価損益等 | 2,679,000 | △ 1,254,000 | 3,933,000 |
| 評価損益等計 | 2,679,000 | △ 1,254,000 | 3,933,000 |
| 当期経常増減額 | △ 15,376,060 | 154,813,641 | △ 170,189,701 |
| 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 | | | |
| 過年度科研費返還額 | 823,718 | 0 | 823,718 |
| 受取他団体会費移管額 | 13,741,725 | 0 | 13,741,725 |
| 消費税等追徴税額 | 1,215,400 | 0 | 1,215,400 |
| 経常外費用計 | 15,780,843 | 0 | 15,780,843 |
| 当期経常外増減額 | △ 15,780,843 | 0 | △ 15,780,843 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 31,156,903 | 154,813,641 | △ 185,970,544 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,000 | 2,285,400 | △ 2,215,400 |
| 法人税、住民税及び事業税追徴税額 | 501,100 | 0 | 501,100 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 31,728,003 | 152,528,241 | △ 184,256,244 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,438,617,115 | 1,286,088,874 | 152,528,241 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,406,889,112 | 1,438,617,115 | △ 31,728,003 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | 0 |
| 受取寄付金 | 6,206,426 | 7,426,650 | △ 1,220,224 |
| IUPAC賛助会費 | 2,799,580 | 2,799,580 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 9,533,540 | △ 7,736,186 | △ 1,797,354 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 527,534 | 2,490,044 | △ 3,017,578 |
| 指定正味財産期首残高 | 72,007,906 | 69,517,862 | 2,490,044 |
| 指定正味財産期末残高 | 71,480,372 | 72,007,906 | △ 527,534 |
| III 正味財産期末残高 | 1,478,369,484 | 1,510,625,021 | △ 32,255,537 |

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 3月 1日 から 平成25年 2月 28日 まで

(単位：円)

| 科目 | 公益目的事業会計 | | | 収益事業等会計 | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 | |
|----------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|----|
| | 公1 | 公2 | 共通 | 小計 | 収1 | | | | 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 | 6,741,000 | 2,619,000 | 139,155,633 | 148,515,633 | 0 | 148,515,630 | | 297,031,263 | |
| 受取学生会員会費 | 0 | 0 | 81,289,634 | 81,289,634 | 0 | 81,289,634 | | 162,579,268 | |
| 受取学生会員会費 | 0 | 0 | 15,419,707 | 15,419,707 | 0 | 15,419,706 | | 30,839,413 | |
| 受取法人会員会費 | 6,741,000 | 2,619,000 | 33,077,133 | 42,437,133 | 0 | 42,437,132 | | 84,874,265 | |
| 受取教育会費 | 0 | 0 | 6,464,034 | 6,464,034 | 0 | 6,464,033 | | 12,928,067 | |
| 受取部会費 | 0 | 0 | 2,905,125 | 2,905,125 | 0 | 2,905,125 | | 5,810,250 | |
| 受取正部会費 | 8,942,982 | 0 | 0 | 8,942,982 | 0 | 8,942,982 | | 8,942,982 | |
| 受取正部会費 | 6,323,998 | 0 | 0 | 6,323,998 | 0 | 6,323,998 | | 6,323,998 | |
| 受取正部会費 | 243,983 | 0 | 0 | 243,983 | 0 | 243,983 | | 243,983 | |
| 受取正部会費 | 2,375,001 | 0 | 0 | 2,375,001 | 0 | 2,375,001 | | 2,375,001 | |
| 事業収益 | 348,844,038 | 41,270,539 | 634,288 | 390,748,865 | 37,264,850 | 26,300 | △ 1,024,896 | 427,015,119 | |
| 論文会費収益 | 94,313,973 | 7,164,196 | 0 | 101,478,169 | 0 | 0 | | 101,478,169 | |
| 論文別刷収益 | 87,473,173 | 7,164,196 | 0 | 94,637,369 | 0 | 0 | | 94,637,369 | |
| 頒布代収益 | 6,840,800 | 0 | 0 | 6,840,800 | 0 | 0 | | 6,840,800 | |
| 広告掲載収益 | 6,188,295 | 148,964 | 8,000 | 6,345,259 | 0 | 0 | | 6,371,659 | |
| 誌出版事業収益 | 46,326,945 | 636,650 | 73,500 | 47,037,095 | 0 | 0 | | 47,037,095 | |
| 図書資料事業収益 | 5,105,809 | 0 | 0 | 5,105,809 | 0 | 0 | | 5,105,809 | |
| 文献複製収益 | 3,223,296 | 0 | 0 | 3,223,296 | 0 | 0 | | 3,223,296 | |
| 論文誌抄録許諾収益 | 765,036 | 0 | 0 | 765,036 | 0 | 0 | | 765,036 | |
| 予稿集抄録許諾収益 | 34,860 | 0 | 0 | 34,860 | 0 | 0 | | 34,860 | |
| 受取他団体会費 | 2,423,400 | 0 | 0 | 2,423,400 | 0 | 0 | | 2,423,400 | |
| 受取IUPAC賛助会費振替額 | 949,000 | 0 | 0 | 949,000 | 0 | 0 | | 949,000 | |
| 各種企画事業収益 | 2,614,125 | 0 | 0 | 2,614,125 | 0 | 0 | | 2,614,125 | |
| 参加登録費収益 | 169,851,198 | 822,200 | 232,500 | 170,905,898 | 0 | 0 | | 170,905,898 | |
| 継続会費収益 | 148,545,035 | 504,200 | 0 | 149,049,235 | 0 | 0 | | 149,049,235 | |
| その他参加費収益 | 7,014,378 | 318,000 | 232,500 | 7,564,878 | 0 | 0 | | 7,564,878 | |
| 質貸事業収益 | 14,291,785 | 0 | 0 | 14,291,785 | 0 | 0 | | 14,291,785 | |
| 貸室料収益 | 19,005,117 | 0 | 0 | 19,005,117 | 0 | 0 | | 19,005,117 | |
| 共益費収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,264,850 | 0 | △ 774,896 | 55,495,071 | |
| 会議室貸出収益 | 19,005,117 | 0 | 0 | 19,005,117 | 0 | 0 | | 19,005,117 | |
| 事務諸費負担金収益 | 1,266,280 | 32,498,529 | 320,288 | 34,085,097 | 0 | 0 | | 34,085,097 | |
| 受取補助金等 | 21,360,485 | 3,703,915 | 1,142,036 | 26,206,436 | 0 | 0 | | 26,206,436 | |
| 受取取付金 | 21,360,485 | 3,703,915 | 1,142,036 | 26,206,436 | 0 | 0 | | 26,206,436 | |
| 受取取付金 | 4,109,975 | 6,354,646 | 3,160,448 | 13,625,069 | 0 | 0 | | 13,625,069 | |
| 受取寄付金 | 3,345,206 | 200,000 | 3,160,448 | 6,705,654 | 0 | 0 | | 6,705,654 | |
| 受取寄付金振替額 | 764,769 | 6,154,646 | 0 | 6,919,415 | 0 | 0 | | 6,919,415 | |
| 雑収益 | 602,022 | 69,676 | 455,324 | 1,127,022 | 263,807 | 263,807 | | 2,561,533 | |

| 科目 | 公益目的事業会計 | | | | 收益事業等会計 | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|----|
| | 公1 | 公2 | 共通 | 小計 | 収1 | 小計 | | | |
| | | | | | 合計 | | | | |
| 受取利息 | 87,195 | | 62,761 | 158,698 | 11,807 | 11,807 | 991,345 | 1,161,850 | |
| 雑収益 | 514,827 | 8,742 | 392,563 | 988,324 | 252,000 | 252,000 | 179,359 | 1,399,683 | |
| 經常収益計 | 390,600,502 | 54,017,776 | 144,547,729 | 589,166,007 | 37,528,657 | 37,528,657 | 150,225,534 | 774,356,240 | |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| 事業費 | 471,294,960 | 103,879,061 | 145,673,356 | 720,847,377 | 23,131,815 | 23,131,815 | 0 | 741,415,234 | |
| 職員人件費用 | 109,479,941 | 21,776,125 | 60,838,560 | 192,094,626 | 4,994,525 | 4,994,525 | 0 | 197,089,151 | |
| 退職給付費用 | 17,638,773 | 3,508,440 | 6,566,258 | 27,713,471 | 804,688 | 804,688 | 0 | 28,518,159 | |
| 報酬金 | 820,000 | 0 | 0 | 820,000 | 1,709,400 | 1,709,400 | 0 | 2,629,400 | |
| 出向者人件費用 | 3,346,936 | 665,720 | 1,245,936 | 5,258,592 | 1,152,689 | 1,152,689 | 0 | 5,411,281 | |
| 臨時雇用費用 | 16,411,753 | 5,153,632 | 1,361,256 | 22,926,641 | 135,097 | 135,097 | 0 | 23,061,738 | |
| 直接出版費 | 94,255,622 | 7,114,507 | 23,709 | 101,393,838 | 0 | 0 | 0 | 101,393,838 | |
| 送達費 | 26,370,734 | 2,980,734 | 7,071 | 29,358,539 | 0 | 0 | 0 | 29,358,539 | |
| 印刷費 | 1,317,696 | 0 | 0 | 1,317,696 | 0 | 0 | 0 | 1,317,696 | |
| 原稿料 | 1,855,000 | 1,138,938 | 0 | 2,993,938 | 0 | 0 | 0 | 2,993,938 | |
| 校査費 | 10,137,883 | 0 | 0 | 10,137,883 | 0 | 0 | 0 | 10,137,883 | |
| 諸謝金 | 16,551,934 | 7,524,163 | 244,443 | 24,320,540 | 0 | 0 | 0 | 24,320,540 | |
| 委員会費 | 23,351,249 | 3,120,045 | 2,339,758 | 28,811,052 | 4,690 | 4,690 | 0 | 28,815,742 | |
| 旅費交通費 | 21,255,875 | 13,982,057 | 9,074,416 | 44,312,348 | 2,130 | 2,130 | 0 | 44,314,478 | |
| 会場借用料 | 15,652,467 | 1,804,092 | 1,514,175 | 18,970,734 | 0 | 0 | 0 | 18,970,734 | |
| 建物減価償却額 | 0 | 0 | 15,202,397 | 15,202,397 | 3,621,567 | 3,621,567 | 0 | 18,195,838 | |
| 建物附属設備減価償却額 | 0 | 4,737,306 | 6,766,054 | 11,503,360 | 1,611,833 | 1,611,833 | 0 | 13,115,193 | |
| 什器備品減価償却額 | 0 | 0 | 692,455 | 692,455 | 164,959 | 164,959 | 0 | 857,414 | |
| リース資産減価償却額 | 0 | 0 | 1,432,765 | 1,432,765 | 341,320 | 341,320 | 0 | 1,774,085 | |
| ソフトウェア減価償却額 | 0 | 0 | 465,339 | 465,339 | 48,321 | 48,321 | 0 | 513,660 | |
| 業務委託費 | 58,948,785 | 0 | 4,647,216 | 63,595,999 | 0 | 0 | 0 | 63,595,999 | |
| 広告宣伝費 | 254,031 | 0 | 0 | 254,031 | 0 | 0 | 0 | 254,031 | |
| 図書購入費 | 139,320 | 0 | 0 | 139,320 | 0 | 0 | 0 | 139,320 | |
| 賞状・賞牌・副賞費 | 2,015,628 | 2,361,815 | 114,397 | 4,491,840 | 0 | 0 | 0 | 4,491,840 | |
| 諸会費 | 194,609 | 29,000 | 25,000 | 248,609 | 0 | 0 | 0 | 248,609 | |
| 支払他団体会費 | 1,081,772 | 424,372 | 0 | 1,506,144 | 0 | 0 | 0 | 1,506,144 | |
| 事務費 | 31,368,691 | 21,539,593 | 21,560,669 | 74,468,953 | 544,800 | 544,800 | 0 | 74,763,753 | |
| 諸経費 | 14,844,092 | 1,996,685 | 3,487,451 | 20,328,228 | 4,723,636 | 4,723,636 | 0 | 25,051,864 | |
| 会館借修費 | 48,720 | 0 | 0 | 48,720 | 0 | 0 | 0 | 48,720 | |
| 租税公課 | 49,200 | 10,000 | 4,018,560 | 4,077,760 | 4,272,160 | 4,272,160 | 0 | 8,349,920 | |
| 支払補助金 | 3,590,591 | 3,860,423 | 1,549,062 | 9,000,076 | 0 | 0 | 0 | 7,461,014 | |
| 支払寄付金 | 0 | 100,000 | 2,300,000 | 2,400,000 | 0 | 0 | 0 | 2,400,000 | |
| 雑費 | 313,658 | 51,414 | 196,409 | 561,481 | 0 | 0 | 0 | 561,481 | |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 職員人件費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,996,066 | 50,996,066 | |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,775,031 | 22,775,031 | |
| 報酬金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,669,379 | 3,669,379 | |
| 出向者人件費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,343,600 | 2,343,600 | |
| 臨時雇用費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 696,258 | 696,258 | |
| 委員会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 616,049 | 616,049 | |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 166,820 | 166,820 | |
| 建物附属設備減価償却額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,636,866 | 1,636,866 | |
| 建物附属設備減価償却額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 728,512 | 728,512 | |

| 科目 | 公益目的事業会計 | | | 収益事業等会計 | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| | 公1 | 公2 | 共通 | 小計 | 収1 | 小計 | | | |
| | | | | | | | | | |
| 什器備品減価償却額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74,558 | | 74,558 |
| リース資産減価償却額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154,267 | | 154,267 |
| ソフトウェア減価償却額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,840 | | 21,840 |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,947,060 | | 4,947,060 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,768,668 | | 2,768,668 |
| 事務費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,534,211 | | 2,534,211 |
| 諸経費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,134,978 | | 2,134,978 |
| 会館補修費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,353,866 | | 5,353,866 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,700 | | 60,700 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 313,403 | | 313,403 |
| 経常費用計 | 471,294,960 | 103,879,061 | 145,673,356 | 720,847,377 | 23,131,815 | 23,131,815 | 50,996,066 | △ 2,563,958 | 792,411,300 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 80,694,458 | △ 49,861,285 | △ 1,125,627 | △ 131,681,370 | 14,396,842 | 14,396,842 | 99,229,468 | 0 | △ 18,055,060 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,679,000 | 0 | 2,679,000 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,679,000 | 0 | 2,679,000 |
| 当期経常増減額 | △ 80,694,458 | △ 49,861,285 | △ 1,125,627 | △ 131,681,370 | 14,396,842 | 14,396,842 | 101,908,468 | 0 | △ 15,376,060 |
| 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| 2. 経常外収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (1) 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用 | 823,718 | | | 823,718 | | | | | 823,718 |
| 過年度科研費返還額 | 413,483 | | 13,328,242 | 13,741,725 | | | | | 13,741,725 |
| 受取他団体会費移管額 | | | 878,859 | 878,859 | | | | | 878,859 |
| 消費税等追徴税額 | 1,237,201 | 0 | 14,207,101 | 15,444,302 | 336,541 | 336,541 | 336,541 | 0 | 15,780,843 |
| 経常外費用計 | △ 1,237,201 | 0 | △ 14,207,101 | △ 15,444,302 | △ 336,541 | △ 336,541 | 0 | 0 | △ 15,780,843 |
| 当期経常外増減額 | △ 81,931,659 | △ 49,861,285 | △ 15,332,728 | △ 147,125,672 | 14,060,301 | 14,060,301 | 101,908,468 | 0 | △ 31,156,903 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,000 | 70,000 | 0 | 0 | 70,000 |
| 法人税、住民税及び事業税追徴税額 | | | | | 501,100 | 501,100 | | | 501,100 |
| 法人会計振替額 | | | | | △ 13,489,201 | △ 13,489,201 | | | 0 |
| 他会計振替額 | | | | | 0 | 0 | | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 81,931,659 | △ 49,861,285 | △ 1,843,527 | △ 133,636,471 | 0 | 0 | 101,908,468 | 0 | △ 31,728,003 |
| 一般正味財産期首残高 | 127,803,681 | △ 46,445,251 | 939,842,961 | 1,021,201,391 | 131,680,144 | 131,680,144 | 285,735,580 | 0 | 1,438,617,115 |
| 一般正味財産期末残高 | 45,872,022 | △ 96,306,536 | 937,999,434 | 887,564,920 | 131,680,144 | 131,680,144 | 387,644,048 | 0 | 1,406,889,112 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 6,206,426 | 0 | 6,206,426 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,206,426 |
| TUPAC賛助会費 | 2,799,580 | 0 | 0 | 2,799,580 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,799,580 |
| IUPAC賛助会費 | △ 3,378,894 | △ 6,154,646 | 0 | △ 9,533,540 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 9,533,540 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 579,314 | 51,780 | 0 | △ 527,534 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 527,534 |
| 当期指定正味財産増減額 | 57,866,532 | 14,141,374 | 0 | 72,007,906 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72,007,906 |
| 指定正味財産期首残高 | 57,287,218 | 14,193,154 | 0 | 71,480,372 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71,480,372 |
| 指定正味財産期末残高 | 103,159,240 | △ 82,113,382 | 937,999,434 | 959,045,292 | 131,680,144 | 131,680,144 | 387,644,048 | 0 | 1,478,369,484 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | | | | |

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 1) 満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)によっている。
- 2) 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ① 時価のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 - ② 時価のないもの …… 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産 …… 定額法によっている。
- 2) 無形固定資産 …… 自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。
- 3) リース資産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- 1) 賞与引当金 …… 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金額を計上している。
- 2) 退職給付引当金 …… 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は当法人職員退職給与規則の期末自己都合要支給額に基づいて計算している。また、会計基準変更時差異(153,089,000円)については、10年による按分額を費用処理している。

(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 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 | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土地 | 271,654 | 0 | 0 | 271,654 |
| 建物 | 1,136,713,000 | 0 | 0 | 1,136,713,000 |
| 建物減価償却累計額 | △394,212,040 | △20,460,830 | 0 | △414,672,870 |
| 預貯金 | 4,760,261 | 0 | 0 | 4,760,261 |
| 小 計 | 747,532,875 | △20,460,830 | 0 | 727,072,045 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 111,523,039 | 32,187,538 | 76,936,574 | 66,774,003 |
| 化学だいすきクラブ事業積立資産 | 8,170,138 | 4,453,026 | 3,967,653 | 8,655,511 |
| 化学遺産事業積立資産 | 2,742,800 | 1,043,800 | 250,000 | 3,536,600 |
| 中西シンポジウム積立資産 | 21,193,503 | 0 | 764,769 | 20,428,734 |
| IUPAC 賛助会費積立資産 | 36,673,029 | 2,799,580 | 2,614,125 | 36,858,484 |
| 東日本震災被災者支援積立資産 | 15,929,870 | 709,600 | 1,936,993 | 14,702,477 |
| 化学振興積立資産 | 25,951,491 | 2,847,226 | 0 | 28,798,717 |
| 部会事業積立資産 | 50,885,887 | 2,637,049 | 7,863,780 | 45,659,156 |
| 他団体会費積立資産 | 13,741,725 | 0 | 13,741,725 | 0 |
| 化学振興事業積立資産 | 443,901,045 | 18,004,112 | 6,271,575 | 455,633,582 |
| 会館補修費積立資産 | 66,906,140 | 5,402,586 | 5,402,586 | 66,906,140 |
| 預り敷金引当資産 | 29,427,000 | 0 | 0 | 29,427,000 |
| 小 計 | 827,045,667 | 70,084,517 | 119,749,780 | 777,380,404 |
| 合 計 | 1,574,578,542 | 49,623,687 | 119,749,780 | 1,504,452,449 |

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 | | | | |
| 土地 | 271,654 | — | (271,654) | — |
| 建物 | 1,136,713,000 | — | (1,136,713,000) | — |
| 建物減価償却累計額 | △414,672,870 | — | (△414,672,870) | — |
| 預貯金 | 4,760,261 | — | (4,760,261) | — |
| 小 計 | 727,072,045 | — | (727,072,045) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 66,774,003 | — | — | (66,774,003) |
| 化学だいすきクラブ事業積立資産 | 8,655,511 | (8,655,511) | — | — |
| 化学遺産事業積立資産 | 3,536,600 | (3,536,600) | — | — |
| 中西シホゾウム積立資産 | 20,428,734 | (20,428,734) | — | — |
| IUPAC 賛助会費積立資産 | 36,858,484 | (36,858,484) | — | — |
| 東日本震災被災者支援積立資産 | 14,702,477 | (2,001,043) | (12,701,434) | — |
| 化学振興積立資産 | 28,798,717 | — | (28,798,717) | — |
| 部会事業積立資産 | 45,659,156 | — | (45,659,156) | — |
| 他団体会費積立資産 | 0 | — | — | — |
| 化学振興事業積立資産 | 455,633,582 | — | (455,633,582) | — |
| 会館補修費積立資産 | 66,906,140 | — | (66,906,140) | — |
| 預り敷金引当資産 | 29,427,000 | — | — | (29,427,000) |
| 小 計 | 777,380,404 | (71,480,372) | (609,699,029) | (96,201,003) |
| 合 計 | 1,504,452,449 | (71,480,372) | (1,336,771,074) | (96,201,003) |

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------------|------------|------------|--------|
| 国債 | | | |
| 第 302 回 利付国債 | 10,000,400 | 10,000,000 | △400 |
| 第 305 回 利付国債 | 10,003,167 | 10,003,000 | △167 |
| 第 313 回 利付国債 | 10,000,944 | 10,003,000 | 2,056 |
| 第 314 回 利付国債 | 50,030,707 | 50,025,000 | △5,707 |
| 合 計 | 80,035,218 | 80,031,000 | △4,218 |

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 | 当期首残高 | 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分 |
|---------|-------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 補助金 | 日本学術振興会 | 0 | 12,600,000 | 12,600,000 | 0 | — |
| 補助金 | 日本万国博覧会記念機構 | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 | — |
| 補助金 | 科学技術振興機構他 | 0 | 10,380,274 | 10,380,274 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 25,180,274 | 25,180,274 | 0 | |

6 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 | |
| 目的達成による指定解除額 | 9,533,540 |
| 合 計 | 9,533,540 |

7 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

| | |
|------------------|-------------|
| ① 退職給付債務 | △82,082,903 |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額 | 15,308,900 |
| ③ 退職給付引当金 (①+②) | △66,774,003 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

| | |
|-------------------|------------|
| ① 勤務費用 | 16,878,638 |
| ② 会計基準変更時差異の費用処理額 | 15,308,900 |
| ③ 退職給付費用 (①+②) | 32,187,538 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 10年

8 ファイナンス・リース取引関係

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

(ア) その他固定資産

主にコピー機である。

② リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(2) 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。

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の明細は、財務諸表の注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

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 | |
| 賞与引当金 | 7,000,000 | 6,780,000 | 7,000,000 | | 6,780,000 |
| 退職給付引当金 | 111,523,039 | 32,187,538 | 76,936,574 | | 66,774,003 |

財 産 目 録

平成25年2月28日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|----------------|----------------|-----------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| (流動資産) | | | | |
| | 現金 | 現金(千元保管) | 運転資金として | 773,514 |
| | 預貯金 | 普通預金 みずほ銀行 神田支店 他 | 運転資金として | 137,379,148 |
| | 郵便振替貯金 | ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 49,094,944 |
| | 未収金 | 支部の食事代 | 運転資金として | 13,500 |
| | 前払金 | 春季年会他費用 他 | 運転資金として | 4,844,795 |
| | 仮払金 | コロナ部会 支度金 | 運転資金として | 300,000 |
| | 有価証券 | 第302回 利付国債 他 | 運転資金として | 30,004,511 |
| 流動資産合計 | | | | 222,410,412 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| | 土地 | 化学会館 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設に使用している。 | 271,654 |
| | 建物 | 化学会館 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設に使用している。 | 722,040,130 |
| | 預貯金 | 定期預金 みずほ銀行 神田支店 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 2,892,761 |
| | | 普通預金 みずほ銀行 札幌支店 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 1,867,500 |
| 特定資産 | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 定期預金 三井住友銀行 神保町支店 | 退職金の財源として管理されている預金 | 66,774,003 |
| | 化学だいきクラブ事業積立資産 | 定期預金 ジャパンネット銀行 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として使用している。 | 8,655,511 |
| | 化学遺産事業積立資産 | 定期預金 ジャパンネット銀行 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として使用している。 | 3,536,600 |
| | 中西シンポジウム積立資産 | 定期預金 イオン銀行 本店 他 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として使用している。 | 20,428,734 |
| | IUPAC賛助会費積立資産 | 定期預金 オリックス信託銀行 他 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として使用している。 | 36,858,484 |
| | 東日本震災被災者支援積立資産 | 定期預金 大和ネクスト銀行 他 | 東日本震災被災者支援の為に保有している財産 | 14,702,477 |
| | 化学振興積立資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 本店 他 | 化学振興事業に関して保有している財産 | 28,798,717 |
| | 部会事業積立資産 | 定期預金 三菱東京UFJ銀行 神保町支店 他 | 部会事業に関して保有している財産 | 45,659,156 |
| | 化学振興事業積立資産 | 定期預金 三井住友銀行 神保町支店 他 | 化学振興事業に関して保有している財産 | 455,633,582 |
| | 会館補修費積立資産 | 定期預金 みずほ銀行 神田支店 | 将来の会館補修に備えて積み立てている財産 | 66,906,140 |
| | 預り敷金引当資産 | 定期預金 みずほ銀行 神田支店 | 将来の敷金返済に備えて保有している資産 | 29,427,000 |
| その他固定資産 | | | | |
| | 建物付属設備 | 化学会館内設備 | 法人全体の財産として使用している。 | 36,193,047 |
| | 什器備品 | プリンタ等 | 法人全体の財産として使用している。 | 1,236,771 |
| | リース資産 | システムリース他 | 法人全体の財産として使用している。 | 2,960,460 |
| | ソフトウェア | 会計システム他 | 法人全体の財産として使用している。 | 1,719,375 |
| | 差入保証金 | 大阪科学技術センター保証金 | | 800,000 |
| | 投資有価証券 | 第314回利付国債、朝日立製作所 株式 57,000株 | | 79,670,707 |
| 固定資産合計 | | | | 1,627,032,809 |
| 資産合計 | | | | 1,849,443,221 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | 計器別納 他 | | 4,664,993 |
| | 未払法人税等 | 法人税 | | 70,000 |
| | 前受会費 | 会員会費(一括納入分含む)・論文会費 | | 192,847,734 |
| | 前受金 | 春季年会参加登録費 他 | | 51,944,100 |
| | 預り金 | 源泉所得税他 | | 5,203,153 |
| | 賞与引当金 | 従業員に対するもの | 従業員に対する賞与の支払いに備えたもの | 6,780,000 |
| | 短期リース債務 | | | 1,418,036 |
| 流動負債合計 | | | | 262,928,016 |
| (固定負債) | | | | |
| | 長期前受会費 | 会員会費(一括納入分) | | 10,270,000 |
| | 長期リース債務 | | | 1,674,718 |
| | 退職給付引当金 | 従業員に対するもの | 従業員に対する退職金の支払いに備えたもの | 66,774,003 |
| | 預り敷金 | 化学会館内テナント敷金 | | 29,427,000 |
| 固定負債合計 | | | | 108,145,721 |
| 負債合計 | | | | 371,073,737 |
| 正味財産 | | | | 1,478,369,484 |