

決議事項：第1号議案

貸借対照表

平成26年 2月28日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	536,407	773,514	△ 237,107
預貯金	162,079,668	137,379,148	24,700,520
郵便振替貯金	48,226,909	49,094,944	△ 868,035
未収金	4,000	13,500	△ 9,500
前払金	10,663,042	4,844,795	5,818,247
立替金	245,100	0	245,100
仮払金	134,223	300,000	△ 165,777
有価証券	80,001,212	30,004,511	49,996,701
流動資産合計	301,890,561	222,410,412	79,480,149
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	△ 435,133,700	△ 414,672,870	△ 20,460,830
預貯金	4,760,261	4,760,261	0
基本財産合計	706,611,215	727,072,045	△ 20,460,830
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	86,138,365	66,774,003	19,364,362
化学だいすきクラブ事業積立資産	6,667,391	8,655,511	△ 1,988,120
化学遺産事業積立資産	3,374,600	3,536,600	△ 162,000
中西シンポジウム積立資産	20,064,722	20,428,734	△ 364,012
IUPAC賛助会費積立資産	35,363,265	36,858,484	△ 1,495,219
東日本震災被災者支援積立資産	3,117,598	14,702,477	△ 11,584,879
吉野 彰 研究助成事業積立資産	10,000,000	0	10,000,000
化学リミック支援事業積立資産	134,561,978	0	134,561,978
化学振興積立資産	29,357,317	28,798,717	558,600
部会事業積立資産	47,469,653	45,659,156	1,810,497
化学振興事業積立資産	409,462,065	455,633,582	△ 46,171,517
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	881,910,094	777,380,404	104,529,690
(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	△ 300,171,387	△ 293,114,167	△ 7,057,220
什器備品	64,421,159	64,167,059	254,100
什器備品減価償却累計額	△ 63,428,644	△ 62,930,288	△ 498,356
リース資産	11,791,987	11,791,987	0
リース資産減価償却累計額	△ 10,208,662	△ 8,831,527	△ 1,377,135
ソフトウェア	1,601,565	1,719,375	△ 117,810
差入保証金	800,000	800,000	0
投資有価証券	85,857,467	79,670,707	6,186,760
その他固定資産合計	119,970,699	122,580,360	△ 2,609,661
固定資産合計	1,708,492,008	1,627,032,809	81,459,199
資産合計	2,010,382,569	1,849,443,221	160,939,348
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,344,296	4,664,993	18,679,303
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受会費	200,257,057	192,847,734	7,409,323
前受金	51,636,558	51,944,100	△ 307,542
預り金	5,180,216	5,203,153	△ 22,937
賞与引当金	7,360,000	6,780,000	580,000
短期リース債務	1,334,494	1,418,036	△ 83,542
流動負債合計	289,182,621	262,928,016	26,254,605
2. 固定負債			
長期前受会費	13,380,000	10,270,000	3,110,000
長期リース債務	340,224	1,674,718	△ 1,334,494
退職給付引当金	86,138,365	66,774,003	19,364,362
預り敷金	29,427,000	29,427,000	0
固定負債合計	129,285,589	108,145,721	21,139,868
負債合計	418,468,210	371,073,737	47,394,473
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	174,668,691	34,621,888	140,046,803
IUPAC賛助会費	35,363,265	36,858,484	△ 1,495,219
指定正味財産合計	210,031,956	71,480,372	138,551,584
(うち特定資産への充当額)	(210,031,956)	(71,480,372)	(138,551,584)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,381,882,403	1,406,889,112	△ 25,006,709
(うち特定資産への充当額)	(706,611,215)	(727,072,045)	(△20,460,830)
(うち特定資産への充当額)	(556,312,773)	(609,699,029)	(△53,386,256)
正味財産合計	1,591,914,359	1,478,369,484	113,544,875
負債及び正味財産合計	2,010,382,569	1,849,443,221	160,939,348

貸借対照表内訳表

平成26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
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金	0	0	536,407	0	536,407
預貯金	22,940,655	8,074,220	131,064,793	0	162,079,668
郵便振替貯金	0	0	48,226,909	0	48,226,909
未収金	4,000	0	0	0	4,000
前払金	10,663,042	0	0	0	10,663,042
立替金	245,100	0	0	0	245,100
仮払金	598	0	133,625	0	134,223
有価証券	0	0	80,001,212	0	80,001,212
流動資産合計	33,853,395	8,074,220	259,962,946	0	301,890,561
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
土地	197,221	48,083	26,350	0	271,654
建物	825,253,638	201,198,201	110,261,161	0	1,136,713,000
建物減価償却累計額	△ 316,295,823	△ 77,018,665	△ 41,819,212	0	△ 435,133,700
預貯金	4,760,261	0	0	0	4,760,261
基本財産合計	513,915,297	124,227,619	68,468,299	0	706,611,215
<b>(2) 特定資産</b>					
退職給付引当資産	86,138,365	0	0	0	86,138,365
化学だいすきクラブ事業積立資産	6,667,391	0	0	0	6,667,391
化学遺産事業積立資産	3,374,600	0	0	0	3,374,600
中西シンポジウム積立資産	20,064,722	0	0	0	20,064,722
IUPAC賛助会費積立資産	35,363,265	0	0	0	35,363,265
東日本震災被災者支援積立資産	3,117,598	0	0	0	3,117,598
吉野 彰 研究助成事業積立資産	10,000,000	0	0	0	10,000,000
化学リミック支援事業積立資産	134,561,978	0	0	0	134,561,978
化学振興積立資産	0	0	29,357,317	0	29,357,317
部会事業積立資産	47,469,653	0	0	0	47,469,653
化学振興事業積立資産	243,676,283	0	165,785,782	0	409,462,065
会館補修費積立資産	0	0	66,906,140	0	66,906,140
預り敷金引当資産	0	29,427,000	0	0	29,427,000
特定資産合計	590,433,855	29,427,000	262,049,239	0	881,910,094
<b>(3) その他固定資産</b>					
建物付属設備	0	0	329,307,214	0	329,307,214
建物付属設備減価償却累計額	0	0	△ 300,171,387	0	△ 300,171,387
什器備品	0	0	64,421,159	0	64,421,159
什器備品減価償却累計額	0	0	△ 63,428,644	0	△ 63,428,644
リース資産	0	0	11,791,987	0	11,791,987
リース資産減価償却累計額	0	0	△ 10,208,662	0	△ 10,208,662
ソフトウェア	950,489	99,702	551,374	0	1,601,565
差入保証金	0	0	800,000	0	800,000
投資有価証券	0	0	85,857,467	0	85,857,467
その他固定資産合計	950,489	99,702	118,920,508	0	119,970,699
固定資産合計	1,105,299,641	153,754,321	449,438,046	0	1,708,492,008
資産合計	1,139,153,036	161,828,541	709,400,992	0	2,010,382,569
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	13,325,775	651,397	9,367,124	0	23,344,296
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
前受会費	100,128,534	0	100,128,523	0	200,257,057
前受金	51,636,558	0	0	0	51,636,558
預り金	3,048,417	0	2,131,799	0	5,180,216
賞与引当金	0	0	7,360,000	0	7,360,000
短期リース債務	0	0	1,334,494	0	1,334,494
流動負債合計	168,139,284	721,397	120,321,940	0	289,182,621
<b>2. 固定負債</b>					
長期前受会費	6,690,000	0	6,690,000	0	13,380,000
長期リース債務	0	0	340,224	0	340,224
退職給付引当金	0	0	86,138,365	0	86,138,365
預り敷金	0	29,427,000	0	0	29,427,000
固定負債合計	6,690,000	29,427,000	93,168,589	0	129,285,589
負債合計	174,829,284	30,148,397	213,490,529	0	418,468,210
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
寄付金	174,668,691	0	0	0	174,668,691
IUPAC賛助会費	35,363,265	0	0	0	35,363,265
指定正味財産合計	210,031,956	0	0	0	210,031,956
(うち特定資産への充当額)	(210,031,956)	(0)	(0)	(0)	(210,031,956)
<b>2. 一般正味財産</b>					
754,291,796	131,680,144	495,910,463	0	1,381,882,403	
(うち基本財産への充当額)	(513,915,297)	(124,227,619)	(68,468,299)	(0)	(706,611,215)
(うち特定資産への充当額)	(294,263,534)	(0)	(262,049,239)	(0)	(556,312,773)
正味財産合計	964,323,752	131,680,144	495,910,463	0	1,591,914,359
負債及び正味財産合計	1,139,153,036	161,828,541	709,400,992	0	2,010,382,569

# 正味財産増減計算書

平成25年 3月 1日 から 平成26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			
受取入会金	286,000	0	286,000
受取入会金	286,000	0	286,000
受取会費	288,578,266	297,031,263	△ 8,452,997
受取正会員会費	156,711,928	162,579,268	△ 5,867,340
受取学生会員会費	30,870,052	30,839,413	30,639
受取法人会員会費	83,024,265	84,874,265	△ 1,850,000
受取教育会員会費	12,547,391	12,928,067	△ 380,676
受取公共会員会費	5,424,630	5,810,250	△ 385,620
受取部会費	8,835,179	8,942,982	△ 107,803
受取正部会員会費	5,975,867	6,323,998	△ 348,131
受取学生部会員会費	325,980	243,983	81,997
受取法人部会員会費	2,533,332	2,375,001	158,331
事業収益	416,559,709	427,015,119	△ 10,455,410
論事業収益	116,695,618	101,478,169	15,217,449
論文会費収益	109,896,118	94,637,369	15,258,749
論文別刷収益	6,799,500	6,840,800	△ 41,300
頒布代收収益	3,763,827	6,371,559	△ 2,607,732
広告掲載収益	54,717,255	47,037,095	7,680,160
諸出版事業収益	2,692,869	5,105,809	△ 2,412,940
図書資料事業収益	3,715,239	3,223,296	491,943
文献複写収益	1,238,079	765,036	473,043
論文誌抄録許諾収益	30,660	34,860	△ 4,200
予稿集抄録許諾収益	2,446,500	2,423,400	23,100
受取他団体会費	770,000	949,000	△ 179,000
受取IUPAC賛助会費振替額	4,215,219	2,614,125	1,601,094
各種企画事業収益	147,850,277	170,905,898	△ 23,055,621
参加登録費収益	125,019,515	149,049,235	△ 24,029,720
懇親会費収益	6,842,239	7,564,878	△ 722,639
その他参加費収益	15,988,523	14,291,785	1,696,738
貸貸事業収益	49,620,521	55,495,071	△ 5,874,550
貸室料収益	29,772,600	29,772,600	0
共益費収益	7,491,600	7,492,250	△ 650
会議室貸出収益	12,356,321	18,230,221	△ 5,873,900
事務諸費負担金収益	32,518,884	33,835,097	△ 1,316,213
受取補助金等	47,341,807	25,180,274	22,161,533
受取民間補助金収益	47,341,807	25,180,274	22,161,533
受取寄付金	10,762,036	13,625,069	△ 2,863,033
受取寄付金	1,253,448	6,705,654	△ 5,452,206
受取寄付金振替額	9,508,588	6,919,415	2,589,173
雑収益	2,033,137	2,561,533	△ 528,396
受取利息	1,245,360	1,161,850	83,510
雑収益	787,777	1,399,683	△ 611,906
経常収益計	774,396,134	774,356,240	39,894
(2) 経常費用			
事業費	761,354,731	741,415,234	19,939,497
職員人件費	177,430,248	197,089,151	△ 19,658,903
退職給付費用	17,118,093	28,518,159	△ 11,400,066
報酬金	1,510,425	2,529,400	△ 1,018,975
出向者人件費	6,286,004	5,411,281	874,723
臨時雇用費	14,750,275	23,061,738	△ 8,311,463
直接出版費	99,401,824	101,393,838	△ 1,992,014
送達費	30,188,438	29,358,539	829,899
別刷費	1,549,532	1,317,696	231,836
原稿料	3,138,954	2,993,938	145,016
校査費	10,902,680	10,137,883	764,797
諸謝金	20,143,585	24,320,540	△ 4,176,955
委員会費	27,833,736	28,815,742	△ 982,006
旅費交通費	55,657,410	44,314,478	11,342,932
会場借用料	12,872,322	18,195,838	△ 5,323,516

科 目	当年度	前年度	増減
建物減価償却費	18,517,051	18,823,964	△ 306,913
建物附属設備減価償却費	6,386,784	8,377,887	△ 1,991,103
什器備品減価償却費	451,012	857,414	△ 406,402
リース資産減価償却費	1,246,308	1,774,085	△ 527,777
ソフトウェア減価償却費	576,273	513,660	62,613
業務委託費	110,253,667	68,333,307	41,920,360
広告宣伝費	16,275	254,031	△ 237,756
図書購入費	82,785	139,320	△ 56,535
賞状・賞牌・副賞費	5,180,012	4,491,840	688,172
諸会費	79,389	248,609	△ 169,220
支払他団体会費	2,055,787	1,506,144	549,643
事務費	85,235,557	74,763,753	10,471,804
諸経費	26,159,744	25,051,864	1,107,880
会館補修費	0	48,720	△ 48,720
租税公課	7,393,400	8,349,920	△ 956,520
支払補助金	16,127,775	7,461,014	8,666,761
支払寄付金	2,300,000	2,400,000	△ 100,000
雑費	509,386	561,481	△ 52,095
管理費	54,109,112	50,996,066	3,113,046
職員人件費	20,399,274	22,775,031	△ 2,375,757
退職給付費用	2,246,269	3,669,379	△ 1,423,110
報酬金	2,467,710	2,343,600	124,110
出向者人件費	464,004	696,258	△ 232,254
臨時雇用費	0	616,049	△ 616,049
委員会費	267,710	166,820	100,890
建物減価償却費	1,943,779	1,636,866	306,913
建物附属設備減価償却費	670,436	728,512	△ 58,076
什器備品減価償却費	47,344	74,558	△ 27,214
リース資産減価償却費	130,827	154,267	△ 23,440
ソフトウェア減価償却費	32,937	21,840	11,097
業務委託費	8,364,304	4,947,060	3,417,244
諸会費	2,682,744	2,768,668	△ 85,924
事務費	2,577,344	2,534,211	43,133
諸経費	2,634,440	2,134,978	499,462
会館補修費	8,929,200	5,353,866	3,575,334
租税公課	26,000	60,700	△ 34,700
雑費	224,790	313,403	△ 88,613
経常費用計	815,463,843	792,411,300	23,052,543
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 41,067,709	△ 18,055,060	△ 23,012,649
投資有価証券評価損益等	16,131,000	2,679,000	13,452,000
評価損益等計	16,131,000	2,679,000	13,452,000
当期経常増減額	△ 24,936,709	△ 15,376,060	△ 9,560,649
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	0	823,718	△ 823,718
受取他団体会費移管額	0	13,741,725	△ 13,741,725
消費税等追徴税額	0	1,215,400	△ 1,215,400
経常外費用計	0	15,780,843	△ 15,780,843
当期経常外増減額	0	△ 15,780,843	15,780,843
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,936,709	△ 31,156,903	6,220,194
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
法人税、住民税及び事業税追徴税額	0	501,100	△ 501,100
当期一般正味財産増減額	△ 25,006,709	△ 31,728,003	6,721,294
一般正味財産期首残高	1,406,889,112	1,438,617,115	△ 31,728,003
一般正味財産期末残高	1,381,882,403	1,406,889,112	△ 25,006,709
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	149,555,391	6,206,426	143,348,965
IUPAC賛助会費	2,720,000	2,799,580	△ 79,580
一般正味財産への振替額	△ 13,723,807	△ 9,533,540	△ 4,190,267
当期指定正味財産増減額	138,551,584	△ 527,534	139,079,118
指定正味財産期首残高	71,480,372	72,007,906	△ 527,534
指定正味財産期末残高	210,031,956	71,480,372	138,551,584
III 正味財産期末残高	1,591,914,359	1,478,369,484	113,544,875

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 3月 1日 から 平成26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									
受取入会金	0	0	143,000	143,000	0	0	143,000	0	286,000
受取入会金	0	0	143,000	143,000	0	0	143,000	0	286,000
受取会費	6,549,600	2,518,200	135,221,334	144,289,134	0	0	144,289,132	0	288,578,266
受取正会員会費	0	0	78,355,964	78,355,964	0	0	78,355,964	0	156,711,928
受取学生会員会費	0	0	15,435,026	15,435,026	0	0	15,435,026	0	30,870,052
受取法人会員会費	6,549,600	2,518,200	32,444,333	41,512,133	0	0	41,512,132	0	83,024,265
受取教育会員会費	0	0	6,273,696	6,273,696	0	0	6,273,695	0	12,547,391
受取公共会員会費	0	0	2,712,315	2,712,315	0	0	2,712,315	0	5,424,630
受取部会費	8,835,179	0	0	8,835,179	0	0	0	0	8,835,179
受取正部会員会費	5,975,867	0	0	5,975,867	0	0	0	0	5,975,867
受取学生部会員会費	325,980	0	0	325,980	0	0	0	0	325,980
受取法人部会員会費	2,533,332	0	0	2,533,332	0	0	0	0	2,533,332
事業収益	338,580,255	40,225,680	739,574	379,545,509	37,264,200	37,264,200	0	△ 250,000	416,559,709
論文事業収益	109,875,894	6,819,724	0	116,695,618	0	0	0	0	116,695,618
論文会費収益	103,076,394	6,819,724	0	109,896,118	0	0	0	0	109,896,118
論文別刷収益	6,799,500	0	0	6,799,500	0	0	0	0	6,799,500
頒布代收収益	3,702,360	57,467	4,000	3,763,827	0	0	0	0	3,763,827
広告掲載収益	54,330,855	386,400	0	54,717,255	0	0	0	0	54,717,255
諸出版事業収益	2,692,869	0	0	2,692,869	0	0	0	0	2,692,869
図書資料事業収益	3,715,239	0	0	3,715,239	0	0	0	0	3,715,239
文献複写収益	1,238,079	0	0	1,238,079	0	0	0	0	1,238,079
論文誌抄録許諾収益	30,660	0	0	30,660	0	0	0	0	30,660
予稿集抄録許諾収益	2,446,500	0	0	2,446,500	0	0	0	0	2,446,500
受取他団体会費	770,000	0	0	770,000	0	0	0	0	770,000
受取IUPAC賛助会費振替額	4,215,219	0	0	4,215,219	0	0	0	0	4,215,219
各種企画事業収益	146,921,498	534,600	394,179	147,850,277	0	0	0	0	147,850,277
参加登録費収益	124,817,915	201,600	0	125,019,515	0	0	0	0	125,019,515
懇親会費収益	6,115,060	333,000	394,179	6,842,239	0	0	0	0	6,842,239
その他参加費収益	15,988,523	0	0	15,988,523	0	0	0	0	15,988,523
賃貸事業収益	12,356,321	0	0	12,356,321	37,264,200	37,264,200	0	0	49,620,521
貸室料収益	0	0	0	0	29,772,600	29,772,600	0	0	29,772,600
共益費収益	0	0	0	0	7,491,600	7,491,600	0	0	7,491,600
会議室貸出収益	12,356,321	0	0	12,356,321	0	0	0	0	12,356,321
事務諸費負担金収益	0	32,427,489	341,395	32,768,884	0	0	0	△ 250,000	32,518,884
受取補助金等	42,911,287	3,935,000	1,100,434	47,946,721	0	0	694,540	△ 1,299,454	47,341,807
受取民間補助金収益	42,911,287	3,935,000	1,100,434	47,946,721	0	0	694,540	△ 1,299,454	47,341,807
受取寄付金	693,085	9,422,576	646,375	10,762,036	0	0	0	0	10,762,036
受取寄付金	329,073	278,000	646,375	1,253,448	0	0	0	0	1,253,448
受取寄付金振替額	364,012	9,144,576	0	9,508,588	0	0	0	0	9,508,588
雑収益	430,962	45,589	179,375	655,926	259,356	259,356	1,117,855	0	2,033,137
受取利息	28,962	25,319	68,923	123,204	7,356	7,356	1,114,800	0	1,245,360
雑収益	402,000	20,270	110,452	532,722	252,000	252,000	3,055	0	787,777
経常収益計	398,000,368	56,147,045	138,030,092	592,177,505	37,523,556	37,523,556	146,244,527	△ 1,549,454	774,396,134
(2) 経常費用									
事業費	491,809,733	119,483,358	130,675,103	741,968,194	20,935,991	20,935,991	0	△ 1,549,454	761,354,731
職員人件費	96,017,238	19,168,281	57,848,334	173,033,853	4,396,395	4,396,395	0	0	177,430,248

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			
退職給付費用	10,572,938	2,110,716	3,950,330	16,633,984	484,109	484,109	0	0	17,118,093
報酬金	428,006	24,019	0	452,025	1,058,400	1,058,400	0	0	1,510,425
出向者人件費	4,934,000	436,002	816,003	6,186,005	99,999	99,999	0	0	6,286,004
臨時雇用費	9,228,555	5,408,020	113,700	14,750,275	0	0	0	0	14,750,275
直接出版費	91,517,752	7,783,718	100,354	99,401,824	0	0	0	0	99,401,824
送達費	27,031,742	3,151,152	5,544	30,188,438	0	0	0	0	30,188,438
別刷費	1,549,532	0	0	1,549,532	0	0	0	0	1,549,532
原稿料	1,876,682	1,262,272	0	3,138,954	0	0	0	0	3,138,954
校査費	10,902,680	0	0	10,902,680	0	0	0	0	10,902,680
諸謝金	13,282,953	6,591,536	269,096	20,143,585	0	0	0	0	20,143,585
委員会費	22,234,387	3,612,827	1,986,522	27,833,736	0	0	0	0	27,833,736
旅費交通費	31,131,651	15,804,744	8,721,015	55,657,410	0	0	0	0	55,657,410
会場借用料	9,855,082	1,449,589	1,567,651	12,872,322	0	0	0	0	12,872,322
建物減価償却費	0	0	14,895,484	14,895,484	3,621,567	3,621,567	0	0	18,517,051
建物附属設備減価償却費	0	0	5,137,656	5,137,656	1,249,128	1,249,128	0	0	6,386,784
什器備品減価償却費	0	0	362,803	362,803	88,209	88,209	0	0	451,012
リース資産減価償却費	0	0	1,002,554	1,002,554	243,754	243,754	0	0	1,246,308
ソフトウェア減価償却費	0	0	514,905	514,905	61,368	61,368	0	0	576,273
業務委託費	97,226,528	11,985,024	1,042,115	110,253,667	0	0	0	0	110,253,667
広告宣伝費	6,825	9,450	0	16,275	0	0	0	0	16,275
図書購入費	82,785	0	0	82,785	0	0	0	0	82,785
賞状・賞牌・副賞費	2,476,253	2,599,785	103,974	5,180,012	0	0	0	0	5,180,012
諸会費	54,389	25,000	0	79,389	0	0	0	0	79,389
支払他団体会費	1,272,155	783,632	0	2,055,787	0	0	0	0	2,055,787
事務費	39,494,926	24,048,788	21,393,859	84,937,573	547,984	547,984	0	△ 250,000	85,235,557
諸経費	15,297,711	2,037,026	3,916,626	21,251,363	4,908,381	4,908,381	0	0	26,159,744
会館補修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	14,800	0	3,201,903	3,216,703	4,176,697	4,176,697	0	0	7,393,400
支払補助金	4,989,431	11,138,344	1,299,454	17,427,229	0	0	0	△ 1,299,454	16,127,775
支払寄付金	0	0	2,300,000	2,300,000	0	0	0	0	2,300,000
雑費	330,732	53,433	125,221	509,386	0	0	0	0	509,386
管理費	0	0	0	0	0	0	54,109,112	0	54,109,112
職員人件費	0	0	0	0	0	0	20,399,274	0	20,399,274
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	2,246,269	0	2,246,269
報酬金	0	0	0	0	0	0	2,467,710	0	2,467,710
出向者人件費	0	0	0	0	0	0	464,004	0	464,004
臨時雇用費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委員会費	0	0	0	0	0	0	267,710	0	267,710
建物減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,943,779	0	1,943,779
建物附属設備減価償却費	0	0	0	0	0	0	670,436	0	670,436
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	47,344	0	47,344
リース資産減価償却費	0	0	0	0	0	0	130,827	0	130,827
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	0	0	0	32,937	0	32,937
業務委託費	0	0	0	0	0	0	8,364,304	0	8,364,304
諸会費	0	0	0	0	0	0	2,682,744	0	2,682,744
事務費	0	0	0	0	0	0	2,577,344	0	2,577,344
諸経費	0	0	0	0	0	0	2,634,440	0	2,634,440
会館補修費	0	0	0	0	0	0	8,929,200	0	8,929,200
租税公課	0	0	0	0	0	0	26,000	0	26,000
雑費	0	0	0	0	0	0	224,790	0	224,790
経常費用計	491,809,733	119,483,358	130,675,103	741,968,194	20,935,991	20,935,991	54,109,112	△ 1,549,454	815,463,843
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 93,809,365	△ 63,336,313	7,354,989	△ 149,790,689	16,587,565	16,587,565	92,135,415	0	△ 41,067,709
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	16,131,000	0	16,131,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	16,131,000	0	16,131,000
当期経常増減額	△ 93,809,365	△ 63,336,313	7,354,989	△ 149,790,689	16,587,565	16,587,565	108,266,415	0	△ 24,936,709

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			
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
過年度科研費返還額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取他団体会費移管額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消費税等追徴税額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 93,809,365	△ 63,336,313	7,354,989	△ 149,790,689	16,587,565	16,587,565	108,266,415	0	△ 24,936,709
法人税、住民税及び事業税	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	16,517,565	16,517,565	△ 16,517,565	△ 16,517,565	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 93,809,365	△ 63,336,313	23,872,554	△ 133,273,124	0	0	108,266,415	0	△ 25,006,709
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	△ 47,937,343	△ 159,642,849	961,871,988	754,291,796	131,680,144	131,680,144	495,910,463	0	1,381,882,403
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	10,000,000	139,555,391	0	149,555,391	0	0	0	0	149,555,391
IUPAC賛助会費	2,720,000	0	0	2,720,000	0	0	0	0	2,720,000
一般正味財産への振替額	△ 4,579,231	△ 9,144,576	0	△ 13,723,807	0	0	0	0	△ 13,723,807
当期指定正味財産増減額	8,140,769	130,410,815	0	138,551,584	0	0	0	0	138,551,584
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	65,427,987	144,603,969	0	210,031,956	0	0	0	0	210,031,956
III 正味財産期末残高	17,490,644	△ 15,038,880	961,871,988	964,323,752	131,680,144	131,680,144	495,910,463	0	1,591,914,359

## 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	前期末残高	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	△414,672,870	△20,460,830	0	△435,133,700
預貯金	4,760,261	0	0	4,760,261
小 計	727,072,045	△20,460,830	0	706,611,215
特定資産				
退職給付引当資産	66,774,003	19,364,362	0	86,138,365
化学だいすきクラブ事業積立資産	8,655,511	3,296,449	5,284,569	6,667,391
化学遺産事業積立資産	3,536,600	398,000	560,000	3,374,600
中西シボリズム積立資産	20,428,734	0	364,012	20,064,722
IUPAC 賛助会費積立資産	36,858,484	2,720,000	4,215,219	35,363,265
東日本震災被災者支援積立資産	14,702,477	0	11,584,879	3,117,598
吉野 彰 研究助成事業積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000
化学オリンピック支援事業積立資産	0	135,860,942	1,298,964	134,561,978
化学振興積立資産	28,798,717	558,600	0	29,357,317
部会事業積立資産	45,659,156	1,810,497	0	47,469,653
化学振興事業積立資産	455,633,582	3,924,546	50,096,063	409,462,065
会館補修費積立資産	66,906,140	8,929,200	8,929,200	66,906,140
預り敷金引当資産	29,427,000	0	0	29,427,000
小 計	777,380,404	186,862,596	82,332,906	881,910,094
合 計	1,504,452,449	166,401,766	82,332,906	1,588,521,309

### 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	△435,133,700	—	(△435,133,700)	—
預貯金	4,760,261	—	(4,760,261)	—
小 計	706,611,215	—	(706,611,215)	—
特定資産				
退職給付引当資産	86,138,365	—	—	(86,138,365)
化学だいすきクラブ事業積立資産	6,667,391	(6,667,391)	—	—
化学遺産事業積立資産	3,374,600	(3,374,600)	—	—
中西シンポジウム積立資産	20,064,722	(20,064,722)	—	—
IUPAC 賛助会費積立資産	35,363,265	(35,363,265)	—	—
東日本震災被災者支援積立資産	3,117,598	—	(3,117,598)	—
吉野 彰 研究助成事業積立資産	10,000,000	(10,000,000)	—	—
化学オリンピック 支援事業積立資産	134,561,978	(134,561,978)	—	—
化学振興積立資産	29,357,317	—	(29,357,317)	—
部会事業積立資産	47,469,653	—	(47,469,653)	—
化学振興事業積立資産	409,462,065	—	(409,462,065)	—
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	881,910,094	(210,031,956)	(556,312,773)	(115,565,365)
合 計	1,588,521,309	(210,031,956)	(1,262,923,988)	(115,565,365)

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
第 314 回 利付国債	50,001,212	50,000,000	△1,212
第 320 回 利付国債	30,000,000	30,003,000	3,000
第 329 回 利付国債	20,017,881	20,032,000	14,119
第 98 回 利付国債	20,068,586	20,100,000	31,414
合 計	120,087,679	120,135,000	47,321

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分
補助金	日本学術振興会	0	34,600,000	34,600,000	0	—
補助金	徳山科学技術 振興財団 他	0	12,741,807	12,741,807	0	—
合 計		0	47,341,807	47,341,807	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	13,723,807
合 計	13,723,807

## 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	△86,138,365
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金 (①+②)	△86,138,365

### (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	4,055,462
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)	19,364,362

### (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	6,780,000	7,360,000	6,780,000	0	7,360,000
退職給付引当金	66,774,003	19,364,362	0	0	86,138,365

# 財 産 目 録

平成 26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
<b>(流動資産)</b>			
現金	現金(手元保管)	運転資金として	536,407
預貯金	普通預金 三井住友銀行 神保町支店	運転資金として	162,079,668
郵便振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	48,226,909
未収金	テキスト頒布代	運転資金として	4,000
前払金	春季年会他費用 他	運転資金として	10,663,042
立替金	出張旅費	運転資金として	245,100
仮払金	シンポジウム参加費 他	運転資金として	134,223
有価証券	第314回 利付国債 他	運転資金として	80,001,212
<b>流動資産合計</b>			<b>301,890,561</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
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。	701,579,300
預貯金	定期預金 三井住友銀行 神保町支店	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
<b>特定資産</b>			
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	86,138,365
化学だいすきクラブ事業積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 神保町支店	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。	6,667,391
化学遺産事業積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 神保町支店	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。	3,374,600
中西シンポジウム積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 神保町支店 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。	20,064,722
IUPAC賛助会費積立資産	定期預金 三井住友銀行 神保町支店 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。	35,363,265
東日本震災被災者支援積立資産	定期預金 三井住友銀行 神保町支店	東日本震災被災者支援の為に保有している財産	3,117,598
吉野 彰 研究助成事業積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 神保町支店	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。	10,000,000
化学オリンピック支援事業積立資産	定期預金 三井住友銀行 神保町支店 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。	134,561,978
化学振興積立資産	定期預金 三井住友銀行 神保町支店	化学振興事業に関して保有している財産	29,357,317
部会事業積立資産	定期預金 三井住友銀行 神保町支店	部会事業に関して保有している財産	47,469,653
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	409,462,065
会館補修費積立資産	定期預金 三井住友銀行 神保町支店 他	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
<b>その他固定資産</b>			
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。	29,135,827
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。	992,515
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。	1,583,325
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。	1,601,565
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	㈱日立製作所 株式 57,000株、第329回利付国債 他		85,857,467
<b>固定資産合計</b>			<b>1,708,492,008</b>
<b>資産合計</b>			<b>2,010,382,569</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	化学会館外部階段改修工事 他		23,344,296
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		200,257,057
前受金	春季年会参加登録費 他		51,636,558
預り金	源泉所得税他		5,180,216
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	7,360,000
短期リース債務			1,334,494
<b>流動負債合計</b>			<b>289,182,621</b>
<b>(固定負債)</b>			
長期前受会費	会員会費(一括納入分)		13,380,000
長期リース債務			340,224
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	86,138,365
預り敷金	化学会館内テナント敷金		29,427,000
<b>固定負債合計</b>			<b>129,285,589</b>
<b>負債合計</b>			<b>418,468,210</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,591,914,359</b>

**財産目録支部別明細表**

平成 26 年 2 月 28 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		本部	北海道支部	東北支部	関東支部	東海支部	近畿支部	中国四国支部	九州支部	合計
<b>(流動資産)</b>										
	現金	536,407	0	0	0	0	0	0	0	536,407
	預貯金	161,703,390	18,146	0	324,422	0	0	0	33,710	162,079,668
	郵便振替貯金	48,226,909	0	0	0	0	0	0	0	48,226,909
	未収現金	0	0	0	4,000	0	0	0	0	4,000
	前払現金	9,737,155	0	44,159	246,100	0	635,628	0	0	10,663,042
	立替現金	245,100	0	0	0	0	0	0	0	245,100
	仮払現金	133,625	0	0	598	0	0	0	0	134,223
	有価証券	80,001,212	0	0	0	0	0	0	0	80,001,212
<b>流動資産合計</b>		<b>300,583,798</b>	<b>18,146</b>	<b>44,159</b>	<b>575,120</b>	<b>0</b>	<b>635,628</b>	<b>0</b>	<b>33,710</b>	<b>301,890,561</b>
<b>(固定資産)</b>										
<b>基本財産</b>										
	土地	271,654	0	0	0	0	0	0	0	271,654
	建物	701,579,300	0	0	0	0	0	0	0	701,579,300
	預貯金	2,892,761	1,867,500	0	0	0	0	0	0	4,760,261
<b>特定資産</b>										
	退職給付引当資産	86,138,365	0	0	0	0	0	0	0	86,138,365
	化学だいすきクラブ事業積立資産	6,667,391	0	0	0	0	0	0	0	6,667,391
	化学遺産事業積立資産	3,374,600	0	0	0	0	0	0	0	3,374,600
	中西シンポジウム積立資産	20,064,722	0	0	0	0	0	0	0	20,064,722
	IUPAC 賛助会費積立資産	35,363,265	0	0	0	0	0	0	0	35,363,265
	東日本震災被災者支援積立資産	3,117,598	0	0	0	0	0	0	0	3,117,598
	吉野彰 研究助成事業積立資産	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000
	化学オリンピック支援事業積立資産	134,561,978	0	0	0	0	0	0	0	134,561,978
	化学振興積立資産	29,357,317	0	0	0	0	0	0	0	29,357,317
	部会事業積立資産	47,469,653	0	0	0	0	0	0	0	47,469,653
	化学振興事業積立資産	269,408,173	9,239,585	6,460,884	44,097,068	24,436,508	45,217,774	7,986,526	2,615,547	409,462,065
	会館補修費積立資産	66,906,140	0	0	0	0	0	0	0	66,906,140
	預り敷金引当資産	29,427,000	0	0	0	0	0	0	0	29,427,000
<b>その他固定資産</b>										
	建物付属設備	29,135,827	0	0	0	0	0	0	0	29,135,827
	什器備品	992,515	0	0	0	0	0	0	0	992,515
	リース資産	1,583,325	0	0	0	0	0	0	0	1,583,325
	ソフトウェア	1,601,565	0	0	0	0	0	0	0	1,601,565
	差入保証金	800,000	0	0	0	0	0	0	0	800,000
	投資有価証券	85,857,467	0	0	0	0	0	0	0	85,857,467
<b>固定資産合計</b>		<b>1,566,570,616</b>	<b>11,107,085</b>	<b>6,460,884</b>	<b>44,097,068</b>	<b>24,436,508</b>	<b>45,217,774</b>	<b>7,986,526</b>	<b>2,615,547</b>	<b>1,708,492,008</b>
<b>資産合計</b>		<b>1,867,154,414</b>	<b>11,125,231</b>	<b>6,505,043</b>	<b>44,672,188</b>	<b>24,436,508</b>	<b>45,853,402</b>	<b>7,986,526</b>	<b>2,649,257</b>	<b>2,010,382,569</b>
<b>(流動負債)</b>										
	未払法人税等	22,769,176	0	0	575,120	0	0	0	0	23,344,296
	前受会費	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
	前受金	200,257,057	0	0	0	0	0	0	0	200,257,057
	預り金	51,636,558	0	0	0	0	0	0	0	51,636,558
	賞与引当金	5,111,007	18,146	17,353	0	0	0	0	33,710	5,180,216
	短期リース債務	7,360,000	0	0	0	0	0	0	0	7,360,000
		1,334,494	0	0	0	0	0	0	0	1,334,494
<b>流動負債合計</b>		<b>288,538,292</b>	<b>18,146</b>	<b>17,353</b>	<b>575,120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33,710</b>	<b>289,182,621</b>
<b>(固定負債)</b>										
	長期前受会費	13,380,000	0	0	0	0	0	0	0	13,380,000
	長期リース債務	340,224	0	0	0	0	0	0	0	340,224
	退職給付引当金	86,138,365	0	0	0	0	0	0	0	86,138,365
	預り敷金	29,427,000	0	0	0	0	0	0	0	29,427,000
<b>固定負債合計</b>		<b>129,285,589</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>129,285,589</b>
<b>負債合計</b>		<b>417,823,881</b>	<b>18,146</b>	<b>17,353</b>	<b>575,120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33,710</b>	<b>418,468,210</b>
<b>正味財産</b>		<b>1,449,330,533</b>	<b>11,107,085</b>	<b>6,487,690</b>	<b>44,097,068</b>	<b>24,436,508</b>	<b>45,853,402</b>	<b>7,986,526</b>	<b>2,615,547</b>	<b>1,591,914,359</b>