

# 貸借対照表

平成24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	15,580,822
未 収 金	500,000
流動資産合計	16,080,822
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
基 本 財 産 引 当 預 金	20,000,000
基本財産合計	20,000,000
(2) 特定資産	
退 職 給 付 引 当 資 産	67,523
植 物 学 振 興 預 金	1,817,984
J P R 刊 行 基 金	8,567,441
図 書	8,000,000
電 話 加 入 権	146,984
保 証 金	800,000
特定資産合計	19,399,932
固定資産合計	39,399,932
資産合計	55,480,754
II 負債の部	
1. 流動負債	
前 受 金	6,213,260
預 り 金	75,705
流動負債合計	6,288,965
2. 固定負債	
退 職 給 付 引 当 金	67,523
固定負債合計	67,523
負債合計	6,356,488
III 正味財産の部	
一般正味財産	49,124,266
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(19,332,409)
正味財産合計	49,124,266
負債及び正味財産合計	55,480,754

# 正味財産増減計算書

平成24年 7月 2日から平成24年12月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
基本財産運用益	64,972
基本財産受取利息	64,972
受取会費	1,624,482
正会員受取会費	1,344,482
団体会員会費	180,000
賛助会員会費	100,000
事業収益	9,325,055
受取バツクナンバ一収益	6,000
受取著作権等	87,029
受取広告料	3,080,000
受取参加料	3,873,000
受取懇親会参加料	2,007,000
雑収益	272,026
受取補助金等	9,300,000
受取補助金	9,300,000
雑収益	1,966
受取利息	1,966
経常収益計	20,316,475
(2) 経常費用	
事業費	22,017,671
給料手当当	967,281
福利厚生費	113,994
会議費	5,215,275
旅費交通費	307,250
通信搬	839,362
消耗品費	1,227,187
印刷製本費	10,168,701
光熱水料費	26,800
賃借料	141,552
支払手数料	1,050
諸謝金	924,498
図書整備費	100,000
支払リ一ス	29,106
支払負担金	109,500
委託費	1,208,550
雑費	637,565
管理費	3,872,333
給料手当当	1,499,418
福利厚生費	170,994
会議費	176,451
旅費交通費	513,500
通信搬	140,928
消耗品費	46,118
印刷製本費	414,384

光	熱	水	料	費	62,534
賃		借		料	330,288
支	払	手	数	料	19,499
諸		謝		金	301,650
支	払	リ	一	料	67,914
雑			ス	料	128,655
				費	
経常費用計					25,890,004
評価損益等調整前当期経常増減額					△ 5,573,529
評価損益等計					0
当期経常増減額					△ 5,573,529
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					0
(2) 経常外費用					
経常外費用計					0
当期経常外増減額					0
当期一般正味財産増減額					△ 5,573,529
一般正味財産期首残高					54,697,795
一般正味財産期末残高					49,124,266
Ⅱ 正味財産期末残高					49,124,266

## 正味財産増減計算書内訳表

平成24年 7月 2日から平成24年12月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	英文学術雑誌及びその 他出版物の刊行	大会、講習会、講演会 等	公益共通	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							
基本財産運用益	32,486	32,486	0	64,972	0	0	64,972
基本財産受取利息	32,486	32,486	0	64,972	0	0	64,972
受取会費	649,792	0	0	649,792	974,690	0	1,624,482
正会員受取会費	537,792	0	0	537,792	806,690	0	1,344,482
団体会員会費	72,000	0	0	72,000	108,000	0	180,000
賛助会員会費	40,000	0	0	40,000	60,000	0	100,000
事業収益	289,029	8,876,026	160,000	9,325,055	0	0	9,325,055
受取バックナンバー収益	2,000	4,000	0	6,000	0	0	6,000
受取著作権等	87,029	0	0	87,029	0	0	87,029
受取広告料	0	2,920,000	160,000	3,080,000	0	0	3,080,000
受取参加料	0	3,873,000	0	3,873,000	0	0	3,873,000
受取懇親会参加料	0	2,007,000	0	2,007,000	0	0	2,007,000
雑収益	200,000	72,026	0	272,026	0	0	272,026
受取補助金等	6,600,000	2,700,000	0	9,300,000	0	0	9,300,000
受取補助金	6,600,000	2,700,000	0	9,300,000	0	0	9,300,000
雑収益	0	0	0	0	1,966	0	1,966
受取利息	0	0	0	0	1,966	0	1,966
経常収益計	7,571,307	11,608,512	160,000	19,339,819	976,656	0	20,316,475
(2) 経常費用							
事業費	9,570,662	12,447,009	0	22,017,671	0	0	22,017,671
給料手当	733,235	234,046	0	967,281	0	0	967,281
福利厚生費	56,997	56,997	0	113,994	0	0	113,994
会議費	21,400	5,193,875	0	5,215,275	0	0	5,215,275
旅費交通費	60,860	246,390	0	307,250	0	0	307,250
通信運搬費	677,253	162,109	0	839,362	0	0	839,362
消耗品費	45,902	1,181,285	0	1,227,187	0	0	1,227,187
印刷製本費	6,569,836	3,598,865	0	10,168,701	0	0	10,168,701
光熱水料費	13,400	13,400	0	26,800	0	0	26,800
賞借料	70,776	70,776	0	141,552	0	0	141,552
支払手数料	1,050	0	0	1,050	0	0	1,050
諸謝金	0	924,498	0	924,498	0	0	924,498
図書整備費	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000
支払リース料	14,553	14,553	0	29,106	0	0	29,106
支払負担金	0	109,500	0	109,500	0	0	109,500
委託託費	1,205,400	3,150	0	1,208,550	0	0	1,208,550
雑費	0	637,565	0	637,565	0	0	637,565
管理費	0	0	0	0	3,872,333	0	3,872,333
給料手当	0	0	0	0	1,499,418	0	1,499,418
福利厚生費	0	0	0	0	170,994	0	170,994
会議費	0	0	0	0	176,451	0	176,451
旅費交通費	0	0	0	0	513,500	0	513,500
通信運搬費	0	0	0	0	140,928	0	140,928
消耗品費	0	0	0	0	46,118	0	46,118
印刷製本費	0	0	0	0	414,384	0	414,384
光熱水料費	0	0	0	0	62,534	0	62,534
賞借料	0	0	0	0	330,288	0	330,288
支払手数料	0	0	0	0	19,499	0	19,499
諸謝金	0	0	0	0	301,650	0	301,650
支払リース料	0	0	0	0	67,914	0	67,914
雑費	0	0	0	0	128,655	0	128,655
経常費用計	9,570,662	12,447,009	0	22,017,671	3,872,333	0	25,890,004
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,999,355	△ 838,497	160,000	△ 2,677,852	△ 2,895,677	0	△ 5,573,529
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,999,355	△ 838,497	160,000	△ 2,677,852	△ 2,895,677	0	△ 5,573,529
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	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	3,999,680	838,497	△ 160,000	4,678,177	△ 4,678,177	0	0
当期一般正味財産増減額	2,000,325	0	0	2,000,325	△ 7,573,854	0	△ 5,573,529
一般正味財産期首残高							54,697,795
一般正味財産期末残高							49,124,266
II 正味財産期末残高							49,124,266

# 財産目録

平成24年12月31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)			
預金	<普通預金> みずほ銀行本郷支店 三菱東京UFJ銀行春日町支店 三菱UFJ信託銀行池袋支店 中央三井信託銀行	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	9,081,664 7,314,686 1,090,125 399,010 277,843
	<郵便振替・貯金> 郵貯銀行振替口座預金	運転資金として	6,499,158
未収金		公益財団法人中内力コンベンション振興財団からの受取補助金である。	500,000
流動資産合計			16,080,822
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引当預金			20,000,000 20,000,000
	三井住友信託銀行上野支店	公益目的保有財産であり、運用益を英文学術雑誌及びその他出版物の刊行及び大会、講習会、講演会等事業で使用している。	10,000,000
	三菱UFJ信託銀行池袋支店	公益目的保有財産であり、運用益を英文学術雑誌及びその他出版物の刊行及び大会、講習会、講演会等事業で使用している。	10,000,000
特定資産			19,399,932
退職給付引当資産			67,523
	ゆうちょ銀行通常貯金(本郷四丁目)	職員の退職給付の給付に備えるために積立資産として管理されている預金。	67,523
植物学振興預金			1,817,984
	三菱東京UFJ銀行本郷支店(定期預金)	英文学術雑誌及びその他出版物の刊行事業の積立資産として管理されている預金	1,256,735
	三菱東京UFJ銀行本郷支店(普通預金)	英文学術雑誌及びその他出版物の刊行事業の積立資産として管理されている預金	561,249
JPR刊行基金			8,567,441
	ゆうちょ銀行定期貯金(本郷四丁目)	公益目的保有財産であり、運用益を英文学術雑誌及びその他出版物の刊行及び大会、講習会、講演会等事業で使用している。	4,400,000
	ゆうちょ銀行通常貯金(本郷四丁目)	公益目的保有財産であり、運用益を英文学術雑誌及びその他出版物の刊行及び大会、講習会、講演会等事業で使用している。	4,167,441
図書		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	8,000,000
電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人会計で使用している電話の加入権である。	146,984

	保証金		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人会計で使用している事務所の保証金である。	800,000
固定資産合計				39,399,932
資産合計				55,480,754
(流動負債)	前受金		会費の前受金である。	6,213,260
	預り金		職員等から徴収した社会保険料である。	75,705
流動負債合計				6,288,965
(固定負債)	退職給付引当金		退職金の支払いに備えるための引当金である。	67,523
固定負債合計				67,523
負債合計				6,356,488
正味財産				49,124,266

1. 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。  
適用初年度のため前期比較は行っていません。

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金支給に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税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				
基本財産引当預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	67,523	0	0	67,523
植物学振興預金	2,117,984	390	300,000	1,817,984
J P R 刊行基金	6,567,116	2,000,325	0	8,567,441
図書	8,000,000	0	0	8,000,000
電話加入権	146,984	0	0	146,984
保証金	800,000	0	0	800,000
小 計	17,699,217	2,000,715	300,000	19,399,932
合 計	37,699,217	2,000,715	300,000	39,399,932

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				
基本財産引当預金	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
小 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	67,523	(0)	(0)	(67,523)
植物学振興預金	1,817,984	(0)	(1,817,984)	(0)
J P R 刊行基金	8,567,441	(0)	(8,567,441)	(0)
図書	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
電話加入権	146,984	(0)	(146,984)	(0)
保証金	800,000	(0)	(800,000)	(0)
小 計	19,399,932	(0)	(19,332,409)	(67,523)
合 計	39,399,932	(0)	(39,332,409)	(67,523)

4. 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						
平成24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))学術定期刊行物	独立行政法人 日本学術 振興会	0	6,600,000	6,600,000	0	-
平成24年度科学研究費助成事業(研究成果公開促進費)「研究成果公開発表(B)」	文部科学 省	0	1,100,000	1,100,000	0	-
社団法人姫路観光コンベンションビューローコンベンション補助金	社団法人 姫路観光 コンベン ション ビュー ロー	0	1,100,000	1,100,000	0	-
公益財団法人中内カコンベンション振興財団助成金	公益財団 法人中内 カコンベン ション 振興財団	0	500,000	500,000	0	-
合 計		0	9,300,000	9,300,000	0	

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に記載しているため、附属明細書での記載を省略している。

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	
退職給付引当金	67,523	0	0	0	67,523