

# 貸借対照表

2015年12月31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			
現金預金	18,074,498	17,560,499	513,999
流動資産合計	18,074,498	17,560,499	513,999
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	267,000	219,000	48,000
植物学振興預金	767,393	1,067,659	△ 300,266
J P R刊行安定化基金	8,567,441	8,567,441	0
図書	8,000,000	8,000,000	0
電話加入権	146,984	146,984	0
保証金	638,228	638,228	0
国際情報発信強化補助金	3,891,993	6,109,993	△ 2,218,000
特定資産合計	22,279,039	24,749,305	△ 2,470,266
固定資産合計	42,279,039	44,749,305	△ 2,470,266
資産合計	60,353,537	62,309,804	△ 1,956,267
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	462,272	450,773	11,499
前受金	6,111,328	6,497,200	△ 385,872
預り金	84,295	59,639	24,656
流動負債合計	6,657,895	7,007,612	△ 349,717
2. 固定負債			
退職給付引当金	267,000	219,000	48,000
固定負債合計	267,000	219,000	48,000
負債合計	6,924,895	7,226,612	△ 301,717
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	3,891,993	6,109,993	△ 2,218,000
指定正味財産合計	3,891,993	6,109,993	△ 2,218,000
(うち特定資産への充当額)	(3,891,993)	(6,109,993)	(△ 2,218,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	49,536,649	48,973,199	563,450
一般正味財産合計	49,536,649	48,973,199	563,450
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(18,120,046)	(18,420,312)	(△ 300,266)
正味財産合計	53,428,642	55,083,192	△ 1,654,550
負債及び正味財産合計	60,353,537	62,309,804	△ 1,956,267

## 正味財産増減計算書

2015年 1月 1日から2015年12月31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			
基本財産運用益	9,998	9,235	763
基本財産受取利息	9,998	9,235	763
特定資産運用益	2,236	1,728	508
特定資産受取利息	2,236	1,728	508
受取会費	17,382,363	17,675,485	△ 493,122
正会員受取会費	16,892,363	17,405,485	△ 513,122
団体会員会費	390,000	370,000	20,000
賛助会員会費	100,000	100,000	0
事業収益	13,938,668	14,574,717	△ 636,049
受取購読料	2,964,000	2,964,000	0
受取バックナンバー収益	8,000	8,000	0
受取著作権等	193,108	151,367	41,741
受取広告料	2,378,000	4,017,850	△ 1,639,850
受取参加料	4,543,000	5,356,000	△ 813,000
受取懇親会参加料	2,471,500	1,713,500	758,000
雑収益	1,381,060	364,000	1,017,060
受取補助金等	19,785,719	12,190,007	7,595,712
受取補助金	19,785,719	12,190,007	7,595,712
受取寄付金	54,000	74,000	△ 20,000
受取寄付金	54,000	74,000	△ 20,000
雑収益	10,746	118,201	△ 107,455
受取利息	2,746	2,843	△ 97
雑収益	8,000	115,358	△ 107,358
経常収益計	51,183,730	44,843,373	6,340,357
(2) 経常費用			
事業費	44,400,984	38,122,809	6,278,175
役員報酬	90,000	90,000	0
給料手当	3,533,724	3,175,514	358,210
退職給付費用	24,000	25,500	△ 1,500
福利厚生費	341,920	308,778	33,142
会議費	6,675,716	5,500,100	1,175,616
旅費交通費	2,154,495	1,060,141	1,094,354
通信運搬費	2,993,846	2,795,035	198,811
保証金償却	0	48,532	△ 48,532
消耗什器備品費	0	632,056	△ 632,056
消耗品費	553,614	799,078	△ 245,464
印刷製本出版費	14,789,025	14,069,267	719,758
光熱水料費	62,120	63,962	△ 1,842
賃借料	315,434	289,824	25,610
支払手数料	73,790	32,971	40,819
諸謝金	930,000	800,000	130,000
図書整備費	0	100,000	△ 100,000
支払リース料	39,312	39,302	10
支払負担金	603,053	283,430	319,623
委託費	10,871,135	7,656,598	3,214,537
雑費	349,800	352,721	△ 2,921
管理費	6,219,296	7,396,085	△ 1,176,789
役員報酬	270,000	360,000	△ 90,000
給料手当	2,113,238	2,116,884	△ 3,646
退職給付費用	24,000	25,500	△ 1,500
福利厚生費	341,927	308,790	33,137
会議費	123,342	135,919	△ 12,577
旅費交通費	818,199	728,192	90,007
通信運搬費	441,862	883,063	△ 441,201
保証金償却	0	113,240	△ 113,240
消耗什器備品費	0	406,120	△ 406,120
消耗品費	86,883	105,306	△ 18,423
印刷製本出版費	349,160	629,541	△ 280,381
光熱水料費	148,854	149,292	△ 438
賃借料	736,084	676,316	59,768
支払手数料	98,495	89,760	8,735
諸謝金	471,840	397,920	73,920
租税公課	4,000	0	4,000
支払リース料	91,728	91,738	△ 10
支払負担金	85,000	113,603	△ 28,603
雑費	3,500	3,500	0
雑費	11,184	61,401	△ 50,217
経常費用計	50,620,280	45,518,894	5,101,386
評価損益等調整前当期経常増減額	563,450	△ 675,521	1,238,971
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	563,450	△ 675,521	1,238,971
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	563,450	△ 675,521	1,238,971
当期一般正味財産増減額	563,450	△ 675,521	1,238,971
一般正味財産期首残高	48,973,199	49,648,720	△ 675,521
一般正味財産期末残高	49,536,649	48,973,199	563,450
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	14,000,000	17,300,000	△ 3,300,000
受取国庫補助金	14,000,000	17,300,000	△ 3,300,000
一般正味財産への振替額	△ 16,218,000	△ 11,190,007	△ 5,027,993
一般正味財産への振替額	△ 16,218,000	△ 11,190,007	△ 5,027,993
当期指定正味財産増減額	△ 2,218,000	6,109,993	△ 8,327,993
指定正味財産期首残高	6,109,993	0	6,109,993
指定正味財産期末残高	3,891,993	6,109,993	△ 2,218,000
III 正味財産期末残高	53,428,642	55,083,192	△ 1,654,550

## 正味財産増減計算書内訳表

2015年 1月 1日から2015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 他の出版物の刊行	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	4,999	4,999	0	9,998	0	0	9,998
基本財産受取利息	4,999	4,999	0	9,998	0	0	9,998
特定資産運用益	1,249	0	652	1,901	335	0	2,236
特定資産受取利息	1,249	0	652	1,901	335	0	2,236
受取会費	0	0	11,173,837	11,173,837	6,208,526	0	17,382,363
正会員受取会費	0	0	10,977,837	10,977,837	5,914,526	0	16,892,363
団体会員会費	0	0	156,000	156,000	234,000	0	390,000
賛助会員会費	0	0	40,000	40,000	60,000	0	100,000
事業収益	4,718,168	9,220,500	0	13,938,668	0	0	13,938,668
受取購読料	2,964,000	0	0	2,964,000	0	0	2,964,000
受取バックナンバー収益	0	8,000	0	8,000	0	0	8,000
受取著作権等	193,108	0	0	193,108	0	0	193,108
受取広告料	180,000	2,198,000	0	2,378,000	0	0	2,378,000
受取参加料	0	4,543,000	0	4,543,000	0	0	4,543,000
受取懇親会参加料	0	2,471,500	0	2,471,500	0	0	2,471,500
雑収益	1,381,060	0	0	1,381,060	0	0	1,381,060
受取補助金等	16,218,000	3,567,719	0	19,785,719	0	0	19,785,719
受取補助金	16,218,000	3,567,719	0	19,785,719	0	0	19,785,719
受取寄付金	24,000	30,000	0	54,000	0	0	54,000
受取寄付金	24,000	30,000	0	54,000	0	0	54,000
雑収益	0	311	0	311	10,435	0	10,746
受取利息	0	311	0	311	2,435	0	2,746
雑収益	0	0	0	0	8,000	0	8,000
経常収益計	20,966,416	12,823,529	11,174,489	44,964,434	6,219,296	0	51,183,730
(2) 経常費用							
事業費	28,065,955	16,335,029	0	44,400,984	0	0	44,400,984
役員報酬	90,000	0	0	90,000	0	0	90,000
給料手当	2,492,107	1,041,617	0	3,533,724	0	0	3,533,724
退職給付費用	12,000	12,000	0	24,000	0	0	24,000
福利厚生費	170,960	170,960	0	341,920	0	0	341,920
会議費	104,990	6,570,726	0	6,675,716	0	0	6,675,716
旅費交通費	919,805	1,234,690	0	2,154,495	0	0	2,154,495
通信運搬費	1,533,988	1,459,858	0	2,993,846	0	0	2,993,846
消耗品費	19,748	533,866	0	553,614	0	0	553,614
印刷製本出版費	13,082,840	1,696,185	0	14,779,025	0	0	14,779,025
光熱水料費	31,060	31,060	0	62,120	0	0	62,120
賃借料	157,717	157,717	0	315,434	0	0	315,434
支払手数料	62,708	11,082	0	73,790	0	0	73,790
諸謝金	930,000	0	0	930,000	0	0	930,000
支払リース料	19,656	19,656	0	39,312	0	0	39,312
支払負担金	0	603,053	0	603,053	0	0	603,053
委託費	8,427,102	2,444,033	0	10,871,135	0	0	10,871,135
雑費	1,274	348,526	0	349,800	0	0	349,800
管理費					6,219,296	0	6,219,296
役員報酬					270,000	0	270,000
給料手当					2,113,238	0	2,113,238
退職給付費用					24,000	0	24,000
福利厚生費					341,927	0	341,927
会議費					123,342	0	123,342
旅費交通費					818,199	0	818,199
通信運搬費					441,862	0	441,862
消耗品費					86,883	0	86,883
印刷製本出版費					349,160	0	349,160
光熱水料費					148,854	0	148,854
賃借料					736,084	0	736,084
支払手数料					98,495	0	98,495
諸謝金					471,840	0	471,840
租税公課					4,000	0	4,000
支払リース料					91,728	0	91,728
支払負担金					85,000	0	85,000
諸会費					3,500	0	3,500
雑費					11,184	0	11,184
経常費用計	28,065,955	16,335,029	0	44,400,984	6,219,296	0	50,620,280
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,099,539	△ 3,511,500	11,174,489	563,450	0	0	563,450
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,099,539	△ 3,511,500	11,174,489	563,450	0	0	563,450
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,099,539	△ 3,511,500	11,174,489	563,450	0	0	563,450
当期一般正味財産増減額	△ 7,099,539	△ 3,511,500	11,174,489	563,450	0	0	563,450
一般正味財産期首残高	14,636,993	10,861,400	10,677,621	36,176,014	12,797,185	0	48,973,199
一般正味財産期末残高	7,537,454	7,349,900	21,852,110	36,739,464	12,797,185	0	49,536,649
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	14,000,000	0	0	14,000,000	0	0	14,000,000
受取国庫補助金	14,000,000	0	0	14,000,000	0	0	14,000,000
一般正味財産への振替額	△ 16,218,000	0	0	△ 16,218,000	0	0	△ 16,218,000
一般正味財産への振替額	△ 16,218,000	0	0	△ 16,218,000	0	0	△ 16,218,000
当期指定正味財産増減額	△ 2,218,000	0	0	△ 2,218,000	0	0	△ 2,218,000
指定正味財産期首残高	6,109,993	0	0	6,109,993	0	0	6,109,993
指定正味財産期末残高	3,891,993	0	0	3,891,993	0	0	3,891,993
III 正味財産期末残高	11,429,447	7,349,900	21,852,110	40,631,457	12,797,185	0	53,428,642

## 財産目録

2015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)			
現金	手元保管	運転資金として	283,547
預金	普通預金		9,523,431
	みずほ銀行本郷支店	運転資金として	2,850,142
	三菱東京UFJ銀行	運転資金として	6,219,549
	春日町支店		
	三菱UFJ信託銀行	運転資金として	444,933
	池袋支店		
	中央三井信託銀行	運転資金として	8,807
	上野支店		
	郵貯銀行振替口座預金	運転資金として	8,267,520
流動資産合計			18,074,498
(固定資産)			
基本財産			
	基本財産引当預金		20,000,000
	定期預金三井住友 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
	定期預金三菱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			
	退職給付引当資産		267,000
	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単に積立資産 として管理されている預金	267,000
	植物学振興預金		767,393
	定期預金三菱東京 UFJ銀行本郷支店	英文学術雑誌及びその他出版物の刊行及び大 会、講習会、講演会等事業の積立資産として 管理されている預金	757,547
	普通預金三菱東京 UFJ銀行本郷支店	英文学術雑誌及びその他出版物の刊行及び大 会、講習会、講演会等事業の積立資産として 管理されている預金	9,846
	J P R刊行安定化基 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。	638,228
	国際情報発信強化補 助金	普通預金みずほ銀行 本郷支店 用途が定められた補助金であり、学術の国際 交流に資するため、更なる国際情報発信の 強化を行う事業に使用している。	3,891,993
固定資産合計			42,279,039
資産合計			60,353,537
(流動負債)			
	未払金	給与の未払金である。	462,272
	前受金	会費の前受金である。	6,111,328
	預り金		84,295
	源泉所得税	職員等から徴収した源泉所得税である。	41,991
	社会保険料	職員等から徴収した社会保険料である。	42,304
流動負債合計			6,657,895
(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	267,000
固定負債合計			267,000
負債合計			6,924,895
正味財産			53,428,642

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (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自己都合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	219,000	48,000	0	267,000
植物学振興預金	1,067,659	0	300,266	767,393
J P R 刊行安定化基金	8,567,441	0	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 証 金	638,228	0	0	638,228
国際情報発信強化補助金	6,109,993	14,000,000	16,218,000	3,891,993
小 計	24,749,305	14,048,000	16,518,266	22,279,039
合 計	44,749,305	14,048,000	16,518,266	42,279,039

### 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	267,000	(0)	(0)	(267,000)
植物学振興預金	767,393	(0)	(767,393)	(0)
J P R 刊行安定化基金	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 証 金	638,228	(0)	(638,228)	(0)
国際情報発信強化補助金	3,891,993	(3,891,993)	(0)	(0)
小 計	22,279,039	(3,891,993)	(18,120,046)	(267,000)
合 計	42,279,039	(3,891,993)	(38,120,046)	(267,000)

### 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27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)国際情報発信強化(国際情報発信強化(A))	独立行政法人 日本学術振興会	6,109,993	14,000,000	16,218,000	3,891,993	指定正味財産
平成27年度新潟県コンベンション開催費補助金	新潟県	0	2,592,619	2,592,619	0	-
公益財団法人新潟観光コンベンション協会コンベンション開催補助金	公益財団法人新潟観光 コンベンション協会	0	908,000	908,000	0	-
合 計		6,109,993	17,500,619	19,718,619	3,891,993	

### 5. 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	
受取補助金	16,218,000
合 計	16,218,000

## 附属明細

### 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	219,000	48,000	0	0	267,000