

貸借対照表

2016年12月31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			
現金預金	17,879,893	18,074,498	△ 194,605
流動資産合計	17,879,893	18,074,498	△ 194,605
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	318,000	267,000	51,000
植物学振興預金	590,645	767,393	△ 176,748
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	2,460,721	3,891,993	△ 1,431,272
特定資産合計	20,722,019	22,279,039	△ 1,557,020
固定資産合計	40,722,019	42,279,039	△ 1,557,020
資産合計	58,601,912	60,353,537	△ 1,751,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	417,060	462,272	△ 45,212
前受金	7,135,622	6,111,328	1,024,294
預り金	93,667	84,295	9,372
流動負債合計	7,646,349	6,657,895	988,454
2. 固定負債			
退職給付引当金	318,000	267,000	51,000
固定負債合計	318,000	267,000	51,000
負債合計	7,964,349	6,924,895	1,039,454
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	2,460,721	3,891,993	△ 1,431,272
指定正味財産合計	2,460,721	3,891,993	△ 1,431,272
(うち特定資産への充当額)	(2,460,721)	(3,891,993)	(△ 1,431,272)
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	48,176,842	49,536,649	△ 1,359,807
一般正味財産合計	48,176,842	49,536,649	△ 1,359,807
(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)	(17,943,298)	(18,120,046)	(△ 176,748)
正味財産合計	50,637,563	53,428,642	△ 2,791,079
負債及び正味財産合計	58,601,912	60,353,537	△ 1,751,625

正味財産増減計算書

2016年 1月 1日から2016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	9,280	9,998	△ 718
基本財産受取利息	9,280	9,998	△ 718
特定資産運用益	1,055	2,236	△ 1,181
特定資産受取利息	1,055	2,236	△ 1,181
受取会費	16,915,920	17,382,363	△ 466,443
正会員受取会費	16,515,920	16,892,363	△ 376,443
団体会員会費	300,000	390,000	△ 90,000
賛助会員会費	100,000	100,000	0
事業収益	13,760,341	13,938,668	△ 178,327
受取購読料	3,300,000	2,964,000	336,000
受取バックナンバー収益	0	8,000	△ 8,000
受取著作権等	318,971	193,108	125,863
受取広告料	2,093,000	2,378,000	△ 285,000
受取参加料	4,133,000	4,543,000	△ 410,000
受取懇親会参加料	2,300,500	2,471,500	△ 171,000
雑収益	1,614,870	1,381,060	233,810
受取補助金等	17,231,272	19,785,719	△ 2,554,447
受取補助金	17,231,272	19,785,719	△ 2,554,447
受取寄付金	361,750	54,000	307,750
受取寄付金	361,750	54,000	307,750
雑収益	1,243	10,746	△ 9,503
受取利息	1,144	2,746	△ 1,602
雑収益	99	8,000	△ 7,901
経常収益計	48,280,861	51,183,730	△ 2,902,869
(2) 経常費用			
事業費	42,849,352	44,400,984	△ 1,551,632
役員報酬	90,000	90,000	0
給料手当	5,022,215	3,533,724	1,488,491
退職給付費用	25,500	24,000	1,500
福利厚生費	348,642	341,920	6,722
会議費	6,863,083	6,675,716	187,367
旅費交通費	3,361,627	2,154,495	1,207,132
通信運搬費	2,150,979	2,993,846	△ 842,867
消耗品費	631,718	553,614	78,104
印刷製本出版費	16,008,281	14,789,025	1,219,256
光熱水料費	58,812	62,120	△ 3,308
賃借料	291,168	315,434	△ 24,266
支払手数料	126,680	73,790	52,890
諸謝金	1,255,131	930,000	325,131
支払リース料	39,312	39,312	0
支払負担金	57,120	603,053	△ 545,933
委託費	6,071,062	10,871,135	△ 4,800,073
雑費	448,022	349,800	98,222
管理費	6,791,316	6,219,296	572,020
役員報酬	270,000	270,000	0
給料手当	2,167,540	2,113,238	54,302
退職給付費用	25,500	24,000	1,500
福利厚生費	348,647	341,927	6,720
会議費	132,284	123,342	8,942
旅費交通費	767,330	818,199	△ 50,869

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	825,470	441,862	383,608
消耗品費	85,386	86,883	△ 1,497
印刷製本出版費	614,173	349,160	265,013
光熱水料費	137,258	148,854	△ 11,596
賃借料	679,464	736,084	△ 56,620
支払手数料	97,324	98,495	△ 1,171
諸謝金	406,080	471,840	△ 65,760
租税公課	25,000	4,000	21,000
支払リース料	91,728	91,728	0
支払負担金	87,810	85,000	2,810
諸会費	3,500	3,500	0
雑費	26,822	11,184	15,638
経常費用計	49,640,668	50,620,280	△ 979,612
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,359,807	563,450	△ 1,923,257
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,359,807	563,450	△ 1,923,257
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	△ 1,359,807	563,450	△ 1,923,257
当期一般正味財産増減額	△ 1,359,807	563,450	△ 1,923,257
一般正味財産期首残高	49,536,649	48,973,199	563,450
一般正味財産期末残高	48,176,842	49,536,649	△ 1,359,807
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	13,800,000	14,000,000	△ 200,000
受取国庫補助金	13,800,000	14,000,000	△ 200,000
一般正味財産への振替額	△ 15,231,272	△ 16,218,000	986,728
一般正味財産への振替額	△ 15,231,272	△ 16,218,000	986,728
当期指定正味財産増減額	△ 1,431,272	△ 2,218,000	786,728
指定正味財産期首残高	3,891,993	6,109,993	△ 2,218,000
指定正味財産期末残高	2,460,721	3,891,993	△ 1,431,272
III 正味財産期末残高	50,637,563	53,428,642	△ 2,791,079

正味財産増減計算書内訳表

2016年 1月 1日から2016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	大会、講習会、	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	4,640	4,640	0	9,280	0	0	9,280
基本財産受取利息	4,640	4,640	0	9,280	0	0	9,280
特定資産運用益	505	0	331	836	219	0	1,055
特定資産受取利息	505	0	331	836	219	0	1,055
受取会費	0	0	10,205,916	10,205,916	6,710,004	0	16,915,920
正会員受取会費	0	0	10,045,916	10,045,916	6,470,004	0	16,515,920
団体会員会費	0	0	120,000	120,000	180,000	0	300,000
賛助会員会費	0	0	40,000	40,000	60,000	0	100,000
事業収益	5,283,841	8,396,500	0	13,680,341	80,000	0	13,760,341
受取購読料	3,300,000	0	0	3,300,000	0	0	3,300,000
受取著作権等	318,971	0	0	318,971	0	0	318,971
受取広告料	50,000	1,963,000	0	2,013,000	80,000	0	2,093,000
受取参加料	0	4,133,000	0	4,133,000	0	0	4,133,000
受取懇親会参加料	0	2,300,500	0	2,300,500	0	0	2,300,500
雑収益	1,614,870	0	0	1,614,870	0	0	1,614,870
受取補助金等	15,231,272	2,000,000	0	17,231,272	0	0	17,231,272
受取補助金	15,231,272	2,000,000	0	17,231,272	0	0	17,231,272
受取寄付金	0	361,750	0	361,750	0	0	361,750
受取寄付金	0	361,750	0	361,750	0	0	361,750
雑収益	0	150	0	150	1,093	0	1,243
受取利息	0	51	0	51	1,093	0	1,144
雑収益	0	99	0	99	0	0	99
経常収益計	20,520,258	10,763,040	10,206,247	41,489,545	6,791,316	0	48,280,861
(2) 経常費用							
事業費	26,351,576	16,497,776	0	42,849,352	0	0	42,849,352
役員報酬	90,000	0	0	90,000	0	0	90,000
給料手当	3,287,770	1,734,445	0	5,022,215	0	0	5,022,215
退職給付費用	12,750	12,750	0	25,500	0	0	25,500
福利厚生費	174,321	174,321	0	348,642	0	0	348,642
会議費	287,150	6,575,933	0	6,863,083	0	0	6,863,083
旅費交通費	2,036,239	1,325,388	0	3,361,627	0	0	3,361,627
通信運搬費	1,631,556	519,423	0	2,150,979	0	0	2,150,979
消耗品費	249,932	381,786	0	631,718	0	0	631,718
印刷製本出版費	14,569,560	1,438,721	0	16,008,281	0	0	16,008,281
光熱水料費	29,406	29,406	0	58,812	0	0	58,812
賃借料	145,584	145,584	0	291,168	0	0	291,168
支払手数料	111,980	14,700	0	126,680	0	0	126,680
諸謝金	1,255,131	0	0	1,255,131	0	0	1,255,131
支払リース料	19,656	19,656	0	39,312	0	0	39,312
支払負担金	0	57,120	0	57,120	0	0	57,120
委託費	2,450,541	3,620,521	0	6,071,062	0	0	6,071,062
雑費	0	448,022	0	448,022	0	0	448,022
管理費					6,791,316	0	6,791,316
役員報酬					270,000	0	270,000
給料手当					2,167,540	0	2,167,540
退職給付費用					25,500	0	25,500
福利厚生費					348,647	0	348,647
会議費					132,284	0	132,284
旅費交通費					767,330	0	767,330
通信運搬費					825,470	0	825,470
消耗品費					85,386	0	85,386
印刷製本出版費					614,173	0	614,173
光熱水料費					137,258	0	137,258
賃借料					679,464	0	679,464
支払手数料					97,324	0	97,324
諸謝金					406,080	0	406,080
租税公課					25,000	0	25,000
支払リース料					91,728	0	91,728
支払負担金					87,810	0	87,810
諸会費					3,500	0	3,500
雑費					26,822	0	26,822
経常費用計	26,351,576	16,497,776	0	42,849,352	6,791,316	0	49,640,668
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,831,318	△ 5,734,736	10,206,247	△ 1,359,807	0	0	△ 1,359,807
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,831,318	△ 5,734,736	10,206,247	△ 1,359,807	0	0	△ 1,359,807
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
当期一般正味財産増減額	△ 5,831,318	△ 5,734,736	10,206,247	△ 1,359,807	0	0	△ 1,359,807
一般正味財産期首残高	7,537,454	7,349,900	21,852,110	36,739,464	12,797,185	0	49,536,649
一般正味財産期末残高	1,706,136	1,615,164	32,058,357	35,379,657	12,797,185	0	48,176,842
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	13,800,000	0	0	13,800,000	0	0	13,800,000
受取国庫補助金	13,800,000	0	0	13,800,000	0	0	13,800,000
一般正味財産への振替額	△ 15,231,272	0	0	△ 15,231,272	0	0	△ 15,231,272
一般正味財産への振替額	△ 15,231,272	0	0	△ 15,231,272	0	0	△ 15,231,272
当期指定正味財産増減額	△ 1,431,272	0	0	△ 1,431,272	0	0	△ 1,431,272
指定正味財産期首残高	3,891,993	0	0	3,891,993	0	0	3,891,993
指定正味財産期末残高	2,460,721	0	0	2,460,721	0	0	2,460,721
III 正味財産期末残高	4,166,857	1,615,164	32,058,357	37,840,378	12,797,185	0	50,637,563

財産目録

2016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 預金	手元保管	運転資金として	170,646		
		普通預金		11,127,018		
		みずほ銀行本郷支店	運転資金として	7,956,223		
		三菱東京UFJ銀行	運転資金として	2,708,159		
		春日町支店				
		三菱UFJ信託銀行	運転資金として	448,029		
		池袋支店				
		中央三井信託銀行	運転資金として	14,607		
		上野支店				
		郵貯銀行振替口座預金	運転資金として	6,582,229		
流動資産合計				17,879,893		
(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	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	318,000	
					318,000	
		植物学振興預金	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	590,645	
			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	577,736	
		JPR刊行安定化基金			12,909	
					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。	2,460,721	
		固定資産合計				40,722,019
		資産合計				58,601,912
(流動負債)						

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	未払金		給与の未払金である。	417,060
	前受金		会費の前受金である。	7,135,622
	預り金			93,667
		源泉所得税	職員等から徴収した源泉所得税である。	37,892
		社会保険料	職員等から徴収した社会保険料である。	45,475
		住民税	職員等から徴収した住民税である。	10,300
流動負債合計				7,646,349
(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	318,000
固定負債合計				318,000
負債合計				7,964,349
正味財産				50,637,563

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	267,000	51,000	0	318,000
植物学振興預金	767,393	123,792	300,540	590,645
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
保証金	638,228	0	0	638,228
国際情報発信強化補助金	3,891,993	13,800,000	15,231,272	2,460,721
小 計	22,279,039	13,974,792	15,531,812	20,722,019
合 計	42,279,039	13,974,792	15,531,812	40,722,019

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	318,000	(0)	(0)	(318,000)
植物学振興預金	590,645	(0)	(590,645)	(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	638,228	(0)	(638,228)	(0)
国際情報発信強化補助金	2,460,721	(2,460,721)	(0)	(0)
小 計	20,722,019	(2,460,721)	(17,943,298)	(318,000)
合 計	40,722,019	(2,460,721)	(37,943,298)	(318,000)

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28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	3,891,993	13,800,000	15,231,272	2,460,721	指定正味財産
平成28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)「研究成果公表発表(B)」	独立行政法人 日本学術振興会	0	900,000	900,000	0	-
平成28年沖縄県コンベンション開催費補助金	沖縄県	0	1,000,000	1,000,000	0	-
公益財団法人琉球大学後援財団コンベンション開催費補助金	公益財団法人琉球大学後援財団	0	100,000	100,000	0	-
合 計		3,891,993	15,800,000	17,231,272	2,460,721	

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	15,231,272
合 計	15,231,272

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	267,000	51,000	0	0	318,000