

平成28年度 決算報告

貸借対照表 平成29年3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	39,849,207	39,664,648	184,559
売掛金	5,322,437	5,553,562	△ 231,125
未収会費	1,175,679	1,273,442	△ 97,763
未収金	2,831,997	1,709,055	1,122,942
販売図書	33,189,626	33,355,493	△ 165,867
仮払金	3,994,360	1,661,180	2,333,180
流動資産合計	86,363,306	83,217,380	3,145,926
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当預金	13,534,800	11,834,800	1,700,000
国際交流準備引当預金	9,200,000	11,000,000	△ 1,800,000
百周年記念事業引当預金	5,000,000	5,000,000	0
参加登録システム構築引当預金	2,400,000	2,400,000	0
事務所取得引当預金	62,000,000	62,000,000	0
特定資産合計	92,134,800	92,234,800	△ 100,000
(2) その他固定資産			
預金	1,000,000	1,000,000	0
電話加入権	147,784	147,784	0
敷金	7,126,560	7,126,560	0
その他固定資産合計	8,274,344	8,274,344	0
固定資産合計	100,409,144	100,509,144	△ 100,000
資産合計	186,772,450	183,726,524	3,045,926
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,124,514	4,984,930	△ 860,416
前受会費	12,448,673	12,483,511	△ 34,838
仮受金	7,258,858	3,860,671	3,398,187
未払消費税等	610,200	3,450,800	△ 2,840,600
賞与引当金	6,220,000	5,520,000	700,000
流動負債合計	30,662,245	30,299,912	362,333
2. 固定負債			
退職給与引当金	15,848,200	13,868,200	1,980,000
固定負債合計	15,848,200	13,868,200	1,980,000
負債合計	46,510,445	44,168,112	2,342,333
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	140,262,005	139,558,412	703,593
(うち基本財産への充当額)	()	()	
(うち特定資産への充当額)	(78,600,000)	(80,400,000)	△ 1,800,000
正味財産合計	140,262,005	139,558,412	703,593
負債及び正味財産合計	186,772,450	183,726,524	3,045,926

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日 現在

(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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	29,886,905	9,962,302		39,849,207
売掛金	5,322,437			5,322,437
未収会費	881,759	293,920		1,175,679
未収金	2,831,997			2,831,997
販売図書	33,189,626			33,189,626
仮払金	3,994,360			3,994,360
流動資産合計	76,107,084	10,256,222		86,363,306
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給与引当預金	10,151,100	3,383,700		13,534,800
国際交流準備引当預金	9,200,000			9,200,000
百周年記念事業引当預金	5,000,000			5,000,000
参加登録システム構築引当預金	2,400,000			2,400,000
事務所取得引当預金	46,500,000	15,500,000		62,000,000
特定資産合計	73,251,100	18,883,700		92,134,800
(2) その他固定資産				
預金		1,000,000		1,000,000
電話加入権等	110,838	36,946		147,784
敷金	5,344,920	1,781,640		7,126,560
その他固定資産合計	5,455,758	2,818,586		8,274,344
固定資産合計	78,706,858	21,702,286		100,409,144
資産合計	154,813,942	31,958,508		186,772,450
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	4,124,514			4,124,514
前受会費	9,336,505	3,112,168		12,448,673
仮受金	7,258,858			7,258,858
未払消費税等	610,200			610,200
賞与引当金	4,665,000	1,555,000		6,220,000
流動負債合計	25,995,077	4,667,168		30,662,245
2. 固定負債				
退職給与引当金	11,886,150	3,962,050		15,848,200
固定負債合計	11,886,150	3,962,050		15,848,200
負債合計	37,881,227	8,629,218		46,510,445
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄附金				
指定正味財産合計				
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
2. 一般正味財産	116,932,715	23,329,290		140,262,005
(うち基本財産への充当額)	()	()		
(うち特定資産への充当額)	(63,100,000)	(15,500,000)		(78,600,000)
正味財産合計	116,932,715	23,329,290		140,262,005
負債及び正味財産合計	154,813,942	31,958,508		186,772,450

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3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			
① 受取入会金	(412,500)	(432,000)	△ 19,500
受取入会金	412,500	432,000	△ 19,500
② 受取会費	(50,098,618)	(51,100,135)	(△ 1,001,517)
第1種正会員受取会費	13,619,500	13,637,500	△ 18,000
第2種正会員受取会費	35,400,318	36,400,535	△ 1,000,217
賛助会員受取会費	798,000	798,000	0
学生会員受取会費	280,800	264,100	16,700
③ 事業収益	(102,171,981)	(205,591,430)	(△ 103,419,449)
集会収入	32,692,497	33,001,503	△ 309,006
国際会議収入	0	98,196,684	△ 98,196,684
技士収入	4,710,188	5,534,722	△ 824,534
調査研究収入	5,472,563	5,027,568	444,995
刊行物収入	51,902,260	57,072,445	△ 5,170,185
広告料収入	7,394,473	6,758,508	635,965
④ 雑収益	(1,177,213)	(900,783)	(276,430)
雑収入	1,177,213	900,783	276,430
経常収益計	153,860,312	258,024,348	△ 104,164,036
(2) 経常費用			
① 事業費	(131,050,247)	(217,659,794)	(△ 86,609,547)
会誌・論文集発行費	21,352,195	21,653,532	△ 301,337
国際交流費	1,974,766	925,907	1,048,859
集会事業費	17,566,935	17,324,112	242,823
国際会議支出	0	84,176,315	△ 84,176,315
事業推進費	2,774,031	3,354,154	△ 580,123
販売図書原価	13,225,729	19,093,516	△ 5,867,787
技士運営費	2,926,418	2,526,196	400,222
調査研究費	5,807,635	5,222,412	585,223
表彰費	665,170	729,812	△ 64,642
借室料	7,635,591	7,635,591	0
水道光熱費	608,788	642,750	△ 33,962
動産賃貸料	1,291,149	1,338,773	△ 47,624
備品費	491,504	480,356	11,148
印刷製本費	737,871	774,656	△ 36,785
通信運搬費	2,590,190	2,720,398	△ 130,208
通信費	353,945	365,870	△ 11,925
給与手当	39,439,475	36,478,310	2,961,165
賞与引当金繰入額	560,000	1,225,600	△ 665,600
法定福利費	6,134,591	5,579,343	555,248
退職給与引当金繰入額	1,485,000	1,275,000	210,000
支払手数料	1,199,948	1,287,325	△ 87,377
雑費	743,521	691,159	52,362
租税課金	1,485,795	2,158,707	△ 672,912
② 管理費	(22,106,472)	(21,870,770)	(235,702)
会議費	2,917,891	3,294,895	△ 377,004
運営・委員会費	1,887,048	2,086,434	△ 199,386
借室料	2,545,197	2,545,197	0
水道光熱費	152,197	160,688	△ 8,491
動産賃貸料	322,787	334,693	△ 11,906
備品費	122,876	120,089	2,787
印刷製本費	184,468	193,664	△ 9,196

通信運搬費	647,548	680,099	△ 32,551
通信費	88,486	91,468	△ 2,982
給与手当	9,859,869	9,119,577	740,292
賞与引当金繰入額	140,000	306,400	△ 166,400
法定福利費	1,533,648	1,394,836	138,812
退職給与引当金繰入額	495,000	425,000	70,000
支払手数料	299,987	321,831	△ 21,844
雑費	185,880	172,790	13,090
租税課金	723,590	623,109	100,481
経常費用計	153,156,719	239,530,564	△ 86,373,845
評価損益等調整前当期経常増減額	703,593	18,493,784	△ 17,790,191
当期経常増減額	703,593	18,493,784	△ 17,790,191
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
	0		0
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
当期一般正味財産増減額	703,593	18,493,784	△ 17,790,191
一般正味財産期首残高	139,558,412	121,064,628	18,493,784
一般正味財産期末残高	140,262,005	139,558,412	703,593
II 指定正味財産増減の部			
寄附金			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
正味財産期末残高	140,262,005	139,558,412	703,593

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計					共通	小計	法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	公3	公4						
	教育事業 講座・セミナー・育成	国際交流事業 国際協力	調査研究事業 資料収集・研究開発	学術評価事業 資格・表彰						
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 受取入金	0	0	0	0	206,250	206,250	206,250	0	0	412,500
受取入金					206,250	206,250	206,250			412,500
② 受取会費	0	0	0	0	25,050,618	25,050,618	25,048,000	0	0	50,098,618
第1種正会員受取会費					6,810,500	6,810,500	6,809,000			13,619,500
第2種正会員受取会費					17,700,318	17,700,318	17,700,000			35,400,318
賛助会員受取会費					399,000	399,000	399,000			798,000
学生会員受取会費					140,800	140,800	140,000			280,800
③ 事業収益	72,717,776	0	20,099,193	9,355,012	0	102,171,981	0	0	0	102,171,981
集会収入	32,692,497					32,692,497				32,692,497
授士収入				4,710,188		4,710,188				4,710,188
調査研究収入			5,472,563			5,472,563				5,472,563
刊行物収入	40,025,279		7,232,157	4,644,824		51,902,260				51,902,260
広告料収入			7,394,473			7,394,473				7,394,473
④ 雑収益	0	0	707,607	0	469,606	1,177,213	0	0	0	1,177,213
受取利息					11,423	11,423				11,423
雑収入			707,607		458,183	1,165,790				1,165,790
経常収益計	72,717,776	0	20,806,800	9,355,012	25,726,474	128,606,062	25,254,250	0	0	153,860,312
(2) 経常費用										
① 事業費	75,640,325	3,638,184	35,302,184	16,459,849	9,705	131,050,247	0	0	0	131,050,247
会誌発行費			19,405,219			19,405,219				19,405,219
論文集発行費				1,946,976		1,946,976				1,946,976
国際交流費		1,974,766				1,974,766				1,974,766
集会事業費	17,566,935					17,566,935				17,566,935
事業推進費	2,520,513		253,518			2,774,031				2,774,031
販売図書原価	13,225,729					13,225,729				13,225,729
授士運営費	536,772			2,389,646		2,926,418				2,926,418
調査研究費			5,807,635			5,807,635				5,807,635
表彰費				665,170		665,170				665,170
借室料	5,019,128	162,893	1,099,525	1,354,045		7,635,591				7,635,591
水道光熱費	390,690	16,513	92,460	109,125		608,788				608,788
動産賃貸料	828,595	35,022	196,094	231,438		1,291,149				1,291,149
備品費	315,423	13,332	74,647	88,102		491,504				491,504
印刷製本費	473,529	20,015	112,064	132,263		737,871				737,871
通信運搬費	1,662,254	70,259	393,385	464,292		2,590,190				2,590,190
通信費	227,144	9,601	53,755	63,445		353,945				353,945
給与手当	25,310,283	1,069,796	5,989,870	7,069,526		39,439,475				39,439,475
法定福利費	3,936,874	166,401	931,691	1,099,625		6,134,591				6,134,591
賞与引当金繰入額	359,380	15,190	85,050	100,380		560,000				560,000
退職給与引当金繰入額	976,140	31,680	213,840	263,340		1,485,000				1,485,000
支払手数料	770,067	32,548	182,242	215,091		1,199,948				1,199,948
雑費	477,155	20,168	112,922	133,276		743,521				743,521
租税課金	1,043,714	0	298,267	134,109	9,705	1,485,795				1,485,795
② 管理費	0	0	0	0	0	0	22,106,472	0	0	22,106,472
会議費							2,917,891			2,917,891
運営・委員会費							1,887,048			1,887,048
借室料							2,545,197			2,545,197
水道光熱費							152,197			152,197
動産賃貸料							322,787			322,787
備品費							122,876			122,876
印刷製本費							184,468			184,468
通信運搬費							647,548			647,548
通信費							88,486			88,486
給与手当							9,859,869			9,859,869
法定福利費							1,533,648			1,533,648
賞与引当金繰入額							140,000			140,000
退職給与引当金繰入額							495,000			495,000
支払手数料							299,987			299,987
雑費							185,880			185,880
租税課金							723,590			723,590
経常費用計	75,640,325	3,638,184	35,302,184	16,459,849	9,705	131,050,247	22,106,472	0	0	153,156,719
⑤ 償損益等調整前当期経常増減	△ 2,922,549	△ 3,638,184	△ 14,495,384	△ 7,104,837	25,716,769	△ 2,444,185	3,147,778	0	0	703,593
基本財産評価損益等										
投資有価証券評価損益等										
評価損益等計										
当期経常増減額	△ 2,922,549	△ 3,638,184	△ 14,495,384	△ 7,104,837	25,716,769	△ 2,444,185	3,147,778	0	0	703,593
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	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	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	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,922,549	△ 3,638,184	△ 14,495,384	△ 7,104,837	25,716,769	△ 2,444,185	3,147,778	0	0	703,593
一般正味財産期首残高										139,558,412
一般正味財産期末残高										140,262,005
II 指定正味財産増減の部										
寄附金										
登記指定正味財産増減額										
指定正味財産期首残高										
指定正味財産期末残高										
III 正味財産期末残高										140,262,005

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

販売図書 個別法による原価法である。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期に帰属する額を計上している。

退職給与引当金 職員の退職金の支給に備えるため、原則として自己都合期末支給額の全額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理は、税抜き方式を採用している。

(4) 少額減価償却資産は即時償却を行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給与引当預金	11,834,800	1,700,000	0	13,534,800
国際交流準備引当預金	11,000,000	0	1,800,000	9,200,000
百周年記念事業引当預金	5,000,000	0	0	5,000,000
参加登録システム構築引当預金	2,400,000	0	0	2,400,000
事務所取得引当預金	62,000,000	0	0	62,000,000
合 計	92,234,800	1,700,000	1,800,000	92,134,800

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

特定財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)
特定資産				
退職給与引当預金	13,534,800			13,534,800
国際交流準備引当預金	9,200,000		9,200,000	
百周年記念事業引当預金	5,000,000		5,000,000	
参加登録システム構築引当預金	2,400,000		2,400,000	
事務所取得引当預金	62,000,000		62,000,000	
合 計	92,134,800		78,600,000	13,534,800

4. 担保提供資産は次のとおりである。

みずほ銀行横山町支店 定期預金1,000,000円は、当座取引の担保に提供している。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給与引当預金	11,834,800	1,700,000		13,534,800
	国際交流準備引当預金	11,000,000		1,800,000	9,200,000
	百周年記念事業引当預金	5,000,000			5,000,000
	参加登録システム構築引当預金	2,400,000			2,400,000
	事務所取得引当預金	62,000,000			62,000,000
	特定資産計	92,234,800	1,700,000	1,800,000	92,134,800

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	5,520,000	700,000			6,220,000
退職給与引当金	13,868,200	1,980,000			15,848,200

(注) 1 引当金の計上基準については、財務諸表に対する注記 1.重要な会計方針 (2) に記載してある。

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	204,813	
			<現金計>	204,813	
	預金	<当座預金> みずほ銀行横山町支店	運転資金として	8,081,069	
			<普通預金> みずほ銀行横山町支店 三菱東京UFJ銀行四谷支店 三井住友銀行四谷支店 ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	24,030,013
				運転資金として	3,248,997
				運転資金として	360,182
				運転資金として	3,924,133
				<預金計>	39,644,394
				<現金預金計>	39,849,207
				売掛金	日本出版販売(株) (株)トーハン 宮城県冷凍設備保安協会 埼玉県冷凍設備保安協会 愛知県冷凍設備保安協会 近畿冷凍空調工業会 香川県冷凍設備保安協会 会員等
	学会出版物売掛金	732,771			
	学会出版物売掛金	364,725			
	学会出版物売掛金	564,550			
	学会出版物売掛金	292,008			
	学会出版物売掛金	666,213			
	学会出版物売掛金	199,780			
	学会出版物売掛金	1,785,061			
	<売掛金計>	5,322,437			
	未収会費		会員に対する会費		
			<未収会費計>	1,175,679	
	未収金	理工企画 その他広告主 次世代冷媒リスク評価運営費	会誌広告掲載料	1,497,397	
			会誌広告掲載料	524,600	
			調査研究費	810,000	
			<未収金計>	2,831,997	
	販売図書	冷凍空調便覧(第6版) 法規集 標準テキスト冷凍空調技術(初級・上級) 冷凍受験テキスト(初級・上級) 測定器の取扱方法 冷凍空調設備のサービスマンテナンス 湿度制御設計ガイド 冷蔵倉庫 食品冷凍技術 冷凍用自動制御機器 冷凍空調手帳 冷媒圧縮機 その他		12,064,048	
				759,748	
				3,411,089	
				1,163,341	
				629,525	
				963,090	
				1,666,000	
				568,350	
				889,875	
			1,501,560		
			986,174		
			817,258		
			7,769,568		
			<販売図書計>	33,189,626	

	仮払金	日本橋大富ビル4月分賃料及び共益費		916,271
		英語版冷媒圧縮機翻訳料		1,442,742
		ISHPC2017実行委員会会議費	実行委員会支出	500,000
		大田区産業プラザ	講習会会場借上予約金	314,720
		エル大阪	講習会会場借上予約金	111,680
		ACRA2018会場予約金		202,960
		地区事業推進委員会	地区活動資金	181,593
		その他		324,394
			<仮払金計>	3,994,360
流動資産合計				86,363,306
(固定資産)				
特定資産	退職給与引当預金	<普通預金> 三菱東京UFJ銀行四谷三丁目支店	職員に対する退職金の支払いに備えた引当預金である	13,534,800
	国際交流準備引当資産	<定期預金> みずほ銀行横山町支店	国際交流事業支出および今後開催予定の国際会議支出に備えた引当預金である	9,200,000
	百周年記念事業引当預金	<定期預金> みずほ銀行横山町支店	日本冷凍空調学会の創立百周年記念事業支出に備えた引当預金である	5,000,000
	参加登録システム構築引当預金	<定期預金> みずほ銀行横山町支店	行事の参加登録・受付に関する共通システムの開発費支出に備えた引当預金である	2,400,000
	事務所取得引当預金	<定期預金> 三井住友銀行麴町支店	事務所の取得支出に備えた引当預金である	60,000,000
		<普通預金> 三菱東京UFJ銀行四谷支店		2,000,000
			《特定資産計》	92,134,800
その他の固定資産	預金	<定期預金> みずほ銀行横山町支店	当座取引担保金	1,000,000
			<預金計>	1,000,000
	電話加入権	03-5623-3223	75%は教育事業等公益事業の利用に相当する公益目的保有財産であり、25%は管理部門の利用に相当する財産で共有財産である	147,784
			<電話加入権計>	147,784
	敷金	日本橋大富ビル事務所借上敷金	75%は教育事業等公益事業の利用に相当する公益目的保有財産であり、25%は管理部門の利用に相当する財産で共有財産である	7,126,560
			<敷金計>	7,126,560
			《その他固定資産計》	8,274,344
固定資産合計				100,409,144
資産合計				186,772,450

(流動負債)	未払金	日本印刷(株)	学会誌印刷の未払い	1,496,232	
			給与	職員に対する経過分給与	802,424
			執筆者	書籍原稿料等の未払い	323,685
			講師	空調技士講義料等の未払い	575,450
			研究調査費	調査研究プロジェクトの未払い	816,023
			その他	旅費・備品費・印刷費等未払い	110,700
				<未払金計>	4,124,514
	前受会費			会員からの会費	12,448,673
					<前受会費計>
	仮受金			所得税・地方税預り金	467,940
				健康保険等預り金	449,976
				その他	6,340,942
					<仮受金計>
未払消費税等			消費税の未払額	610,200	
				<未払消費税等計>	610,200
賞与引当金			職員に対する夏季手当の支払いに備えたもの	6,220,000	
				<賞与引当金計>	6,220,000
流動負債合計				30,662,245	
(固定負債)	退職給与引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	15,848,200	
固定負債合計				15,848,200	
負債合計				46,510,445	
正味財産				140,262,005	

収 支 計 算 書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 入会金収入	(400,000)	(412,500)	(12,500)	
入会金収入	400,000	412,500	12,500	
② 会費収入	(52,900,000)	(50,098,618)	(△ 2,801,382)	
第1種正会員会費収入	14,000,000	13,619,500	△ 380,500	
第2種正会員会費収入	37,800,000	35,400,318	△ 2,399,682	
賛助会員会費収入	800,000	798,000	△ 2,000	
学生会員会費収入	300,000	280,800	△ 19,200	
③ 事業収入	(112,182,000)	(102,171,981)	(△ 10,010,019)	
集会収入	34,652,000	32,692,497	△ 1,959,503	
国際会議収入	0	0	0	
技士収入	4,600,000	4,710,188	110,188	
調査研究収入	5,630,000	5,472,563	△ 157,437	
刊行物収入	58,300,000	51,902,260	△ 6,397,740	
広告料収入	9,000,000	7,394,473	△ 1,605,527	
④ 雑収入	(696,000)	(1,177,213)	(481,213)	
雑収入	696,000	1,177,213	481,213	
事業活動収入計	166,178,000	153,860,312	△ 12,317,688	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	(143,374,427)	(128,839,380)	(△ 14,535,047)	
会誌・論文集発行費支出	21,479,000	21,352,195	△ 126,805	
国際交流費支出	2,830,000	1,974,766	△ 855,234	
集会事業費支出	20,060,000	17,566,935	△ 2,493,065	
国際会議支出	0	0	0	
事業推進費支出	4,158,000	2,774,031	△ 1,383,969	
図書作成費支出	17,196,000	13,059,862	△ 4,136,138	
技士運営費支出	3,347,000	2,926,418	△ 420,582	
調査研究費支出	7,637,000	5,807,635	△ 1,829,365	
表彰費支出	1,232,000	665,170	△ 566,830	
借室料支出	7,635,750	7,635,591	△ 159	
水道光熱費支出	640,000	608,788	△ 31,212	
動産賃借料支出	1,480,000	1,291,149	△ 188,851	
備品費支出	544,000	491,504	△ 52,496	
印刷製本費支出	1,040,000	737,871	△ 302,129	
通信運搬費支出	2,520,000	2,590,190	70,190	
通信費支出	440,000	353,945	△ 86,055	
給与手当	40,336,000	39,439,475	△ 896,525	
法定福利費	6,800,000	6,134,591	△ 665,409	
支払手数料支出	1,320,000	1,199,948	△ 120,052	
雑支出	640,000	743,521	103,521	
租税課金支出	2,039,677	1,485,795	△ 553,882	
事業費支出計	143,374,427	128,839,380	△ 14,535,047	
② 管理費支出	(23,803,573)	(21,471,472)	(△ 2,332,101)	
会議費支出	3,965,000	2,917,891	△ 1,047,109	
運営管理費支出	2,393,000	1,887,048	△ 505,952	
幹事報酬	0	0	0	
借室料支出	2,545,250	2,545,197	△ 53	
水道光熱費支出	160,000	152,197	△ 7,803	
動産賃借料支出	370,000	322,787	△ 47,213	
備品費支出	136,000	122,876	△ 13,124	
印刷製本費支出	260,000	184,468	△ 75,532	

通信運搬費支出	630,000	647,548	17,548	
通信費支出	110,000	88,486	△ 21,514	
給与手当	10,084,000	9,859,869	△ 224,131	
法定福利費	1,700,000	1,533,648	△ 166,352	
支払手数料支出	330,000	299,987	△ 30,013	
雑支出	160,000	185,880	25,880	
租税課金支出	960,323	723,590	△ 236,733	
管理費支出計	23,803,573	21,471,472	△ 2,332,101	
事業活動支出計	167,178,000	150,310,852	△ 16,867,148	
事業活動収支差額	△ 1,000,000	3,549,460	4,549,460	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	(2,700,000)	(1,800,000)	(0)	
国際交流費引当金取崩収入	2,700,000	1,800,000		
投資活動収入計	2,700,000	1,800,000	△ 900,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	(1,700,000)	(1,700,000)	(0)	
退職給与引当資産取得支出	1,700,000	1,700,000	0	
国際交流準備引当預金			0	
百周年記念事業引当預金			0	
参加登録システム構築引当預金			0	
投資活動支出計	1,700,000	1,700,000	0	
投資活動収支差額	1,000,000	100,000	△ 900,000	
当期収支差額	0	3,649,460	3,649,460	
前期繰越収支差額	25,081,975	25,081,975	0	
次期繰越収支差額	25,081,975	28,731,435	3,649,460	

1. 借入金限度額および債務負担額については該当なし。
2. 刊行物収入は冷凍購読料，論文集，図書，便覧及び委託書収入の合計である。
3. 事業活動支出については別紙に詳細を記載する。

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、未収会費、未収金、仮払金、未払金、前受会費、仮受金、未払消費税等を含めている。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高	科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	39,664,648	39,849,207	未払金	4,984,930	4,124,514
売掛金	5,553,562	5,322,437	前受会費	12,483,511	12,448,673
未収会費	1,273,442	1,175,679	仮受金	3,860,671	7,258,858
未収金	1,709,055	2,831,997	未払消費税等	3,450,800	610,200
仮払金	1,661,180	3,994,360			
合計	49,861,887	53,173,680	合計	24,779,912	24,442,245
			次期繰越収支差額	25,081,975	28,731,435

以上のとおり報告致します。

平成29年4月20日

公益社団法人 日本冷凍空調学会

会長 川村 邦明