

平成20年度会計報告

貸借対照表

(一般会計)

平成21年3月31日

現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,688,777	66,715,557	44,026,780
売掛金	5,286,194	5,633,584	347,390
未収会費	1,409,016	1,262,285	146,731
未収金	7,439,864	7,699,148	259,284
図書	28,050,667	25,622,801	2,427,866
仮払金	1,042,103	983,391	58,712
貸倒引当金	131,000	135,000	4,000
流動資産合計	65,785,621	107,781,766	41,996,145
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金	3,013,125	3,013,125	0
基本財産合計	3,013,125	3,013,125	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	15,744,140	19,741,240	3,997,100
調査研究引当預金	24,900,000	17,400,000	7,500,000
便覧出版引当預金	17,900,000	27,900,000	10,000,000
温暖化対応技術研究引当預金	4,000,000	4,000,000	0
国際会議招致引当預金	10,000,000		10,000,000
事務所取得引当預金	80,000,000	60,000,000	20,000,000
特定資産合計	152,544,140	129,041,240	23,502,900
(3) その他固定資産			
什器備品	178,301	178,301	0
敷金	4,200,000	4,200,000	0
その他固定資産合計	4,378,301	4,378,301	0
固定資産合計	159,935,566	136,432,666	23,502,900
資産合計	225,721,187	244,214,432	18,493,245
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,486,965	11,422,168	935,203
前受会費	14,274,912	14,652,485	377,573
仮受金	2,098,812	2,362,572	263,760
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	545,710	1,013,410	467,700
便覧特別会計	16,642,316	16,465,512	176,804
賞与引当金	5,360,000	4,980,000	380,000
流動負債合計	49,478,715	50,966,147	1,487,432
2. 固定負債			
退職給与引当金	16,848,700	23,617,000	6,768,300
固定負債合計	16,848,700	23,617,000	6,768,300
負債合計	66,327,415	74,583,147	8,255,732
正味財産の部			
一般正味財産	159,393,772	169,631,285	10,237,513
(うち基本財産への充当額)	(3,013,125)	(3,013,125)	
(うち特定資産への充当額)	(152,544,140)	(129,041,240)	
正味財産合計	159,393,772	169,631,285	10,237,513
負債及び正味財産合計	225,721,187	244,214,432	18,493,245

正味財産増減計算書
(一般会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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	(10,357)	(6,380)	(3,977)
基本財産受取利息	10,357	6,380	3,977
受取入会金	(424,500)	(460,500)	36,000
受取入会金	424,500	460,500	36,000
受取会費	(58,476,029)	(59,531,033)	(1,055,004)
第1種正会員受取会費	15,774,312	16,122,000	347,688
第2種正会員受取会費	41,791,392	42,538,058	746,666
賛助会員受取会費	609,000	609,000	0
学生会員受取会費	301,325	261,975	39,350
事業収益	(103,651,704)	(108,088,331)	(4,436,627)
集会収入	29,617,087	29,804,986	187,899
技士収入	3,894,192	3,735,056	159,136
調査研究収入	5,171,980	5,789,722	617,742
刊行物収入	56,961,766	60,294,187	3,332,421
広告料収入	8,006,679	8,464,380	457,701
雑収益	(2,187,981)	(3,048,901)	(860,920)
受取利息	464,473	442,094	22,379
雑収入	1,719,508	2,588,807	869,299
貸倒引当金戻入	4,000	18,000	14,000
経常収益計	164,750,571	171,135,145	6,384,574
(2) 経常費用			
事業費	(145,171,438)	(155,811,787)	(10,640,349)
会誌・論文集発行費	27,088,293	28,202,340	1,114,047
国際交流費	1,610,422	2,062,372	451,950
研修事業費	20,049,769	18,732,235	1,317,534
事業推進費	2,640,178	2,671,761	31,583
図書原価	18,509,349	24,919,617	6,410,268
印刷製本費	1,161,591	910,936	250,655
技士運営費	2,236,973	3,037,616	800,643
調査研究費	5,498,633	9,252,271	3,753,638
通信運搬費	3,355,386	3,725,631	370,245
旅費交通費	60,419	47,174	13,245
継続教育事業費	42,000	11,429	30,571
表彰費	1,080,133	1,036,249	43,884
広報費	1,398,981	1,830,061	431,080
借室料	7,920,000	7,920,000	0
水道光熱費	841,117	875,995	34,878
動産賃貸料	1,238,927	1,368,918	129,991
備品費	522,178	550,737	28,559
図書・消耗品費	252,752	128,877	123,875
通信費	655,707	779,706	123,999
人件費	49,008,630	47,747,862	1,260,768
管理費	(29,816,646)	(29,265,101)	(551,545)
会議費	5,243,160	3,993,357	1,249,803
運営・委員会費	2,659,742	3,394,250	734,508
借室料	2,160,000	2,160,000	0

水道光熱費	229,411	238,919	9,508
動産貸貸料	367,876	378,693	10,817
備品費	142,326	148,877	6,551
図書・消耗品費	39,053	35,312	3,741
通信費	178,837	212,660	33,823
人件費	13,129,833	13,022,163	107,670
交際費	45,000	30,000	15,000
団体加入費	456,727	520,014	63,287
税理等顧問料	957,143	957,143	0
租税課金	27,500	103,000	75,500
支払手数料	1,507,475	1,220,913	286,562
法人税等	70,000	70,000	0
消費税等	1,917,015	2,142,387	225,372
雑費	685,548	637,413	48,135
経常費用計	174,988,084	185,076,888	10,088,804
当期経常増減額	10,237,513	13,941,743	3,704,230
当期一般正味財産増減額	10,237,513	13,941,743	3,704,230
一般正味財産期首残高	169,631,285	183,573,028	13,941,743
一般正味財産期末残高	159,393,772	169,631,285	10,237,513
正味財産期末残高	159,393,772	169,631,285	10,237,513

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 図 書 個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法 什 器 定率法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 金銭債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に定める限度相当額を計上している。

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、自己都合期末要支給額の全額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理 税抜き方式を採用している。

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。

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				
基金	3,013,125			3,013,125
小 計	3,013,125			3,013,125
特定資産				
退職給与引当預金	19,741,240	3,876,000	7,873,100	15,744,140
調査研究引当預金	17,400,000	10,000,000	2,500,000	24,900,000
便覧出版引当預金	27,900,000		10,000,000	17,900,000
温暖化対応技術研究引当預金	4,000,000			4,000,000
国際会議招致引当預金		10,000,000		10,000,000
事務所取得引当預金	60,000,000	20,000,000		80,000,000
小 計	129,041,240	43,876,000	20,373,100	152,544,140
合 計	132,054,365	43,876,000	20,373,100	155,557,265

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
基金	3,013,125		3,013,125	
小 計	3,013,125		3,013,125	
特定資産				
退職給与引当預金	15,744,140		15,744,140	
調査研究引当預金	24,900,000		24,900,000	
便覧出版引当預金	17,900,000		17,900,000	
温暖化対応技術研究引当預金	4,000,000		4,000,000	
国際会議招致引当預金	10,000,000		10,000,000	
事務所取得引当預金	80,000,000		80,000,000	
小 計	152,544,140		152,544,140	
合 計	155,557,265		155,557,265	

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器	745,784	567,483	178,301
合 計	745,784	567,483	178,301

財 産 目 録 (一般会計)

平成21年3月31日現在

(単位： 円)

科 目		金 額	
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高		552,001	
当座預金	みずほ銀行四谷支店	6,670,589	
普通預金	みずほ銀行四谷支店	3,655,498	
	三菱東京UFJ銀行四谷支店	2,885,415	
	三井住友銀行麹町支店	1,311,745	
定期預金	みずほ銀行四谷支店	1,000,000	
信託預金	みずほ信託銀行	1,310,641	
郵便振替		5,302,888	
		(22,688,777)	
売掛金	日販・東販出版物売掛金	5,286,194	
未収会費	20年度分 未収会費	1,409,016	
未収金	会誌広告料等	2,439,864	
	ヒトボツ 期間性能委託金	5,000,000	
		(7,439,864)	
図書	販売用図書在庫高	28,050,667	
仮払金	21年度開催の事業会場費等	1,042,103	
貸倒引当金		131,000	
流動資産合計			65,785,621
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金	三菱東京UFJ銀行四谷支店預金	1,000,000	
	みずほ信託銀行預金	2,013,125	
基本財産合計			3,013,125
(2) 特定資産			
退職給与引当金預金	三菱東京UFJ銀行四谷支店	15,744,140	
調査研究引当預金	三井住友銀行麹町支店	24,900,000	
便覧出版引当預金	三菱東京UFJ銀行四谷支店	17,900,000	
温暖化対応技術研究引当預金	三井住友銀行麹町支店	4,000,000	
国際会議招致引当預金	みずほ銀行四谷支店	10,000,000	
事務所取得引当預金	三井住友銀行麹町支店	60,000,000	
	三菱東京UFJ銀行四谷支店	20,000,000	
特定資産合計			152,544,140
(3) その他固定資産			
什器	事務所備品	178,301	
敷金	三栄建物 借室敷金	4,200,000	
その他の固定資産合計			4,378,301
固定資産合計			159,935,566
資産合計			225,721,187
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	委託費、書籍印刷代、執筆料等	10,486,965	
前受会費	21年度前受会費	14,274,912	
仮受金	公租公課預かり	2,098,812	
未払法人税等		70,000	
未払消費税等		545,710	
便覧特別会計		16,642,316	
賞与引当金		5,360,000	
流動負債合計			49,478,715
2. 固定負債			
退職給与引当金		16,848,700	
固定負債合計			16,848,700
負債合計			66,327,415
正味財産			159,393,772

貸借対照表 (便覧特別会計)

平成21年3月31日 現在 (単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
図書	343,380	354,590	11,210
便覧特別会計	16,642,316	16,465,512	176,804
流動資産合計	16,985,696	16,820,102	165,594
正味財産の部			
一般正味財産	16,985,696	16,820,102	165,594
(うち基本財産への充当額)	()	()	
(うち特定資産への充当額)	()	()	
正味財産合計	16,985,696	16,820,102	165,594
負債及び正味財産合計	16,985,696	16,820,102	165,594

貸借対照表

(CO₂を含む将来冷媒の先進熱交換技術に関する調査研究)

平成21年3月31日 現在 (単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	87,213	199,734	112,521
普通預金	3,513,409	2,172,747	1,340,662
流動資産合計	3,600,622	2,372,481	1,228,141
資産合計	3,600,622	2,372,481	1,228,141
負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	0	210,000	210,000
未払消費税	186,100	102,900	83,200
流動負債合計	186,100	312,900	126,800
正味財産の部			
一般正味財産	3,414,522	2,059,581	1,354,941
(うち基本財産への充当額)	()	()	
(うち特定資産への充当額)	()	()	
正味財産合計	3,414,522	2,059,581	1,354,941
負債及び正味財産合計	3,600,622	2,372,481	1,228,141

貸借対照表総括表

平成21年3月31日

現在

(単位：円)

科目	一般会計	便覧特別会計	CO2を含む将来冷媒の 先進熱交換技術に関 する調査研究	内部取引消去	合計
資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	22,688,777		3,600,622		26,289,399
売掛金	5,286,194				5,286,194
未収会費	1,409,016				1,409,016
未収金	7,439,864				7,439,864
図書	28,050,667	343,380			28,394,047
便覧特別会計		16,642,316		16,642,316	0
仮払金	1,042,103				1,042,103
貸倒引当金	131,000				131,000
流動資産合計	65,785,621	16,985,696	3,600,622	16,642,316	69,729,623
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基金	3,013,125				3,013,125
基本財産合計	3,013,125				3,013,125
(2) 特定資産					
退職給与引当預金	15,744,140				15,744,140
調査研究引当預金	24,900,000				24,900,000
便覧出版引当預金	17,900,000				17,900,000
温暖化対応技術研究引当預金	4,000,000				4,000,000
国際会議招致引当預金	10,000,000				10,000,000
事務所取得引当預金	80,000,000				80,000,000
特定資産合計	152,544,140				152,544,140
(3) その他固定資産					
什器備品	178,301				178,301
敷金	4,200,000				4,200,000
その他固定資産合計	4,378,301				4,378,301
固定資産合計	159,935,566				159,935,566
資産合計	225,721,187	16,985,696	3,600,622	16,642,316	229,665,189
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,486,965				10,486,965
前受会費	14,274,912				14,274,912
仮受金	2,098,812				2,098,812
未払法人税等	70,000				70,000
未払消費税等	545,710		186,100		731,810
便覧特別会計	16,642,316			16,642,316	0
賞与引当金	5,360,000				5,360,000
流動負債合計	49,478,715		186,100	16,642,316	33,022,499
2. 固定負債					
退職給与引当金	16,848,700				16,848,700
固定負債合計	16,848,700				16,848,700
負債合計	66,327,415		186,100	16,642,316	49,871,199
正味財産の部					
一般正味財産	159,393,772	16,985,696	3,414,522		179,793,990
(うち基本財産への充当額)	(3,013,125)				(3,013,125)
(うち特定資産への充当額)	(152,544,140)				(152,544,140)
正味財産合計	159,393,772	16,985,696	3,414,522	0	179,793,990
負債及び正味財産合計	225,721,187	16,985,696	3,600,622	16,642,316	229,665,189

正味財産増減計算書
(便覧特別会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	(176,804)	(274,829)	98,025
刊行物収入	176,804	274,829	98,025
経常収益計	176,804	274,829	98,025
(2) 経常費用			
事業費	(11,210)	(3,405,810)	3,394,600
図書原価	11,210	3,405,810	3,394,600
経常費用計	11,210	3,405,810	3,394,600
当期経常増減額	165,594	3,130,981	3,296,575
当期一般正味財産増減額	165,594	3,130,981	3,296,575
一般正味財産期首残高	16,820,102	19,951,083	3,130,981
一般正味財産期末残高	16,985,696	16,820,102	165,594
正味財産期末残高	16,985,696	16,820,102	165,594

正味財産増減計算書
(CO₂を含む将来冷媒の先進熱交換技術に関する調査研究)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
調査研究収入	3,080,000	3,000,000	80,000
雑収益			
受取利息	5,993	2,559	3,434
雑収入		19,048	19,048
経常収益計	3,085,993	3,021,607	64,386
(2) 経常費用			
事業費			
調査研究費	1,426,766	657,740	769,026
運営費	300,000	300,000	0
管理費			
支払手数料	4,286	4,286	0
経常費用計	1,731,052	962,026	769,026
当期経常増減額	1,354,941	2,059,581	704,640
当期一般正味財産増減額	1,354,941	2,059,581	704,640
一般正味財産期首残高	2,059,581	0	2,059,581
一般正味財産期末残高	3,414,522	2,059,581	1,354,941
正味財産期末残高	3,414,522	2,059,581	1,354,941

正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科目	一般会計	便覧特別会計	CO2を含む将来冷媒 の先進熱交換技術 に関する調査研究	内部取引消去	合計
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	(10,357)				(10,357)
基本財産受取利息	10,357				10,357
受取入会金	(424,500)				(424,500)
受取入会金	424,500				424,500
受取会費	(58,476,029)				(58,476,029)
第1種正会員受取会費	15,774,312				15,774,312
第2種正会員受取会費	41,791,392				41,791,392
賛助会員受取会費	609,000				609,000
学生会員受取会費	301,325				301,325
事業収益	(103,651,704)	(176,804)	(3,080,000)		(106,908,508)
集会収入	29,617,087				29,617,087
技士収入	3,894,192				3,894,192
調査研究収入	5,171,980		3,080,000		8,251,980
刊行物収入	56,961,766	176,804			57,138,570
広告料収入	8,006,679				8,006,679
雑収益	(2,187,981)		(5,993)		(2,193,974)
受取利息	464,473		5,993		470,466
雑収入	1,719,508			300,000	1,419,508
貸倒引当金戻入	4,000				4000
経常収益計	164,750,571	176,804	3,085,993	300,000	167,713,368
(2)経常費用					
事業費	(145,171,438)	(11,210)	(1,426,766)		(146,609,414)
会誌・論文集発行費	27,088,293				27,088,293
国際交流費	1,610,422				1,610,422
研修事業費	20,049,769				20,049,769
事業推進費	2,640,178				2,640,178
図書原価	18,509,349	11,210			18,520,559
印刷製本費	1,161,591				1,161,591
技士運営費	2,236,973				2,236,973
調査研究費	5,498,633		1,426,766		6,925,399
通信運搬費	3,355,386				3,355,386
旅費交通費	60,419				60,419
継続教育事業費	42,000				42,000
表彰費	1,080,133				1,080,133
広報費	1,398,981				1,398,981
借室料	7,920,000				7,920,000
水道光熱費	841,117				841,117
動産賃貸料	1,238,927				1,238,927
備品費	522,178				522,178
図書・消耗品費	252,752				252,752
通信費	655,707				655,707
人件費	49,008,630				49,008,630
管理費	(29,816,646)		(304,286)		(30,120,932)
会議費	5,243,160				5,243,160
運営・委員会費	2,659,742		300,000	300,000	2,659,742
借室料	2,160,000				2,160,000

水道光熱費	229,411				229,411
動産賃貸料	367,876				367,876
備品費	142,326				142,326
図書・消耗品費	39,053				39,053
通信費	178,837				178,837
人件費	13,129,833				13,129,833
交際費	45,000				45,000
団体加入費	456,727				456,727
税理等顧問料	957,143				957,143
租税課金	27,500				27,500
支払手数料	1,507,475		4,286		1,511,761
法人税等	70,000				70,000
消費税等	1,917,015				1,917,015
雑費	685,548				685,548
経常費用計	174,988,084	11,210	1,731,052	300,000	176,430,346
当期経常増減額	10,237,513	165,594	1,354,941	0	8,716,978
当期一般正味財産増減額	10,237,513	165,594	1,354,941	0	8,716,978
一般正味財産期首残高	169,631,285	16,820,102	2,059,581	0	188,510,968
一般正味財産期末残高	159,393,772	16,985,696	3,414,522	0	179,793,990
正味財産期末残高	159,393,772	16,985,696	3,414,522	0	179,793,990

収 支 計 算 書 (一般会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日

(単位: 円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入				
基本財産受取利息収入	6,000	10,357	4,357	
入会金収入				
入会金収入	300,000	424,500	124,500	
会費収入	(59,850,000)	(58,476,029)	(1,373,971)	
第1種正会員会費収入	16,000,000	15,774,312	225,688	
第2種正会員会費収入	43,000,000	41,791,392	1,208,608	
賛助会員会費収入	600,000	609,000	9,000	
学生会員会費収入	250,000	301,325	51,325	
事業収入	(116,867,000)	(103,651,704)	(13,215,296)	
集会収入	30,479,000	29,617,087	861,913	
技士収入	4,911,000	3,894,192	1,016,808	
調査研究収入	4,664,000	5,171,980	507,980	
刊行物収入	67,813,000	56,961,766	10,851,234	
広告料収入	9,000,000	8,006,679	993,321	
雑収入				
雑収入	2,633,000	2,183,981	449,019	
事業活動収入計	179,656,000	164,746,571	14,909,429	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
会誌・論文集発行費支出	29,640,000	27,088,293	2,551,707	
国際交流費支出	1,558,000	1,610,422	52,422	
研修事業費支出	19,760,000	20,049,769	289,769	
事業推進費支出	2,670,000	2,640,178	29,822	
図書作成費支出	26,094,000	19,032,453	7,061,547	
印刷製本費支出	900,000	1,161,591	261,591	
技士運営費支出	3,093,000	2,236,973	856,027	
調査研究費支出	9,089,000	5,498,633	3,590,367	
通信運搬費支出	3,600,000	3,355,386	244,614	
旅費交通費支出	50,000	60,419	10,419	
継続教育事業費支出	286,000	42,000	244,000	
便覧作成費支出	8,000,000	1,904,762	6,095,238	
表彰費支出	1,104,000	1,080,133	23,867	
広報費支出	1,527,000	1,398,981	128,019	
借室料支出	7,920,000	7,920,000	0	
水道光熱費支出	870,000	841,117	28,883	
動産賃借料支出	1,350,000	1,238,927	111,073	
備品費支出	500,000	522,178	22,178	
図書・消耗品費支出	130,000	252,752	122,752	
通信費支出	780,000	655,707	124,293	
人件費支出	52,884,000	53,839,823	955,823	
事業費支出計	171,805,000	152,430,497	19,374,503	
管理費支出				
会議費支出	4,290,000	5,243,160	953,160	
運営・委員会費支出	4,181,000	2,659,742	1,521,258	
借室料支出	2,160,000	2,160,000	0	
水道光熱費支出	240,000	229,411	10,589	
動産賃借料支出	360,000	367,876	7,876	
備品費支出	130,000	142,326	12,326	
図書・消耗品費支出	40,000	39,053	947	
通信費支出	220,000	178,837	41,163	
人件費支出	14,796,000	14,686,940	109,060	
交際費支出	50,000	45,000	5,000	

団体加入費支出	648,000	456,727	191,273	
税理等顧問料支出	960,000	957,143	2,857	
租税課金支出	50,000	27,500	22,500	
支払手数料支出	1,200,000	1,507,475	307,475	
消費税等支出	2,300,000	1,917,015	382,985	
法人税等支出	70,000	70,000	0	
雑支出	680,000	685,548	5,548	
管理費支出計	32,375,000	31,373,753	1,001,247	
事業活動支出計	204,180,000	183,804,250	20,375,750	
事業活動収支差額	24,524,000	19,057,679	5,466,321	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
退職給与引当資産取崩収入	7,900,000	7,873,100	26,900	
調査研究引当資産取崩収入	2,500,000	2,500,000	0	
便覧出版引当資産取崩収入	19,000,000	10,000,000	9,000,000	
投資活動収入計	29,400,000	20,373,100	9,026,900	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
退職給与引当資産取得支出	3,876,000	3,876,000	0	
事務所購入引当資産取得支出	20,000,000	20,000,000	0	
調査研究費引当資産取得支出	10,000,000	10,000,000	0	
国際会議招致引当資産取得支出	10,000,000	10,000,000	0	
投資活動支出計	43,876,000	43,876,000	0	
投資活動収支差額	14,476,000	23,502,900	9,026,900	
予備費支出	1,000,000	0	1,000,000	
当期収支差額	40,000,000	42,560,579	2,560,579	
前期繰越収支差額	36,307,818	36,307,818	0	
次期繰越収支差額	3,692,182	6,252,761	2,560,579	

- 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 人件費支出は給料・手当、法定福利費、福利厚生費及び通勤費を含む。

収支計算書に対する注記（一般会計）

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、未払法人税等、未払消費税等及び便覧特別会計を含めている。

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	66,715,557	22,688,777	未払金	11,422,168	10,486,965
売掛金	5,633,584	5,286,194	前受会費	14,652,485	14,274,912
未収会費	1,262,285	1,409,016	仮受金	2,362,572	2,098,812
未収金	7,699,148	7,439,864	未払法人税等	70,000	70,000
仮払金	983,391	1,042,103	未払消費税等	1,013,410	545,710
			便覧特別会計	16,465,512	16,642,316
合計	82,293,965	37,865,954	合計	45,986,147	44,118,715
			次期繰越収支差額	36,307,818	6,252,761

収支計算書（便覧特別会計）

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入	(300,000)	(176,804)	(123,196)	
事業収入				
刊行物収入	300,000	176,804	123,196	
事業活動収入計	300,000	176,804	123,196	
2. 事業活動支出	(0)	(0)	(0)	
事業費支出				
図書作成費支出	0	0	0	
事業費支出計	0	0	0	
管理費支出				
消費税等支出	15,000	0	15,000	
管理費支出計	15,000	0	15,000	
事業活動支出計	15,000	0	15,000	
事業活動収支差額	285,000	176,804	108,196	
当期収支差額	285,000	176,804	108,196	
前期繰越収支差額	16,465,512	16,465,512	0	
次期繰越収支差額	16,750,512	16,642,316	108,196	

1 借入金限度額および債務負担額については該当なし。

収支計算書

（CO₂を含む将来冷媒の先進熱交換技術に関する調査研究）

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入	(3,000,000)	(3,085,993)	(85,993)	
事業収入				
調査研究収入	3,000,000	3,080,000	80,000	
受取利息		5,993	5,993	
雑収入				
事業活動収入計	3,000,000	3,085,993	85,993	
2. 事業活動支出	(4,959,581)	(1,726,766)	(3,232,815)	
事業費支出				
調査研究費支出	4,659,581	1,426,766	3,232,815	
運営費	300,000	300,000	0	
事業費支出計	4,959,581	1,726,766	3,232,815	
管理費支出				
支払手数料支出	0	4,286	4,286	
消費税等支出	100,000	0	100,000	
管理費支出計	100,000	4,286	95,714	
事業活動支出計	5,059,581	1,731,052	3,328,529	
事業活動収支差額	2,059,581	1,354,941	3,414,522	
当期収支差額	2,059,581	1,354,941	3,414,522	
前期繰越収支差額	2,059,581	2,059,581	0	
次期繰越収支差額	0	3,414,522	3,414,522	

1 借入金限度額および債務負担額については該当なし。

収 支 計 算 書 総 括 表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位： 円)

科目	一般会計	便覧特別会計	CO2を含む将来冷媒の先進熱交換技術に関する調査研究	内部取引消去	合計
事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
基本財産運用収入					
基本財産受取利息収入	10,357				10,357
入会金収入	424,500				424,500
会費収入	(58,476,029)				(58,476,029)
第1種正会員会費収入	15,774,312				15,774,312
第2種正会員会費収入	41,791,392				41,791,392
賛助会員会費収入	609,000				609,000
学生会員会費収入	301,325				301,325
事業収入	(103,651,704)	(176,804)	(3,080,000)		(106,908,508)
集会収入	29,617,087				29,617,087
技士収入	3,894,192				3,894,192
調査研究収入	5,171,980		3,080,000		8,251,980
刊行物収入	56,961,766	176,804			57,138,570
広告料収入	8,006,679				8,006,679
雑収入	2,183,981		5,993	300,000	1,889,974
事業活動収入計	164,746,571	176,804	3,085,993	300,000	167,709,368
2. 事業活動支出					
事業費支出					
会誌・論文集発行費支出	27,088,293				27,088,293
国際交流費支出	1,610,422				1,610,422
研修事業費支出	20,049,769				20,049,769
事業推進費支出	2,640,178				2,640,178
図書作成費支出	19,032,453				19,032,453
印刷製本費支出	1,161,591				1,161,591
技士運営費支出	2,236,973				2,236,973
調査研究費支出	5,498,633		1,426,766		6,925,399
通信運搬費支出	3,355,386				3,355,386
旅費交通費支出	60,419				60,419
継続教育事業費支出	42,000				42,000
便覧作成費支出	1,904,762				1,904,762
表彰費支出	1,080,133				1,080,133
広報費支出	1,398,981				1,398,981
借室料支出	7,920,000				7,920,000
水道光熱費支出	841,117				841,117
動産賃借料支出	1,238,927				1,238,927
備品費支出	522,178				522,178
図書・消耗品費支出	252,752				252,752
通信費支出	655,707				655,707
人件費支出	53,839,823				53,839,823
事業費支出計	152,430,497		1,426,766	0	153,857,263
管理費支出					
会議費支出	5,243,160				5,243,160
運営・委員会費支出	2,659,742		300,000	300,000	2,659,742
借室料支出	2,160,000				2,160,000
水道光熱費支出	229,411				229,411
動産賃借料支出	367,876				367,876
備品費支出	142,326				142,326
図書・消耗品費支出	39,053				39,053

通信費支出	178,837				178,837
人件費支出	14,686,940				14,686,940
交際費支出	45,000				45,000
団体加入費支出	456,727				456,727
税理等顧問料支出	957,143				957,143
租税課金支出	27,500				27,500
支払手数料支出	1,507,475		4,286		1,511,761
消費税等支出	1,917,015				1,917,015
法人税等支出	70,000				70,000
雑支出	685,548				685,548
管理費支出計	31,373,753	0	304,286	300,000	31,378,039
事業活動支出計	183,804,250	0	1,731,052	300,000	185,235,302
事業活動収支差額	19,057,679	176,804	1,354,941	0	17,525,934
投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
特定資産取崩収入					
退職給与引当資産取得支出	7,873,100				7,873,100
調査研究引当資産取崩収入	2,500,000				2,500,000
便覧出版引当資産取崩収入	10,000,000				10,000,000
投資活動収入計	20,373,100				20,373,100
2. 投資活動支出					
特定資産取得支出					
退職給与引当資産取得支出	3,876,000				3,876,000
事務所購入引当資産取得支出	20,000,000				20,000,000
調査研究費引当資産取得支出	10,000,000				10,000,000
国際会議招致引当資産取得支出	10,000,000				10,000,000
投資活動支出計	43,876,000				43,876,000
投資活動収支差額	23,502,900				23,502,900
予備費支出					
当期収支差額	42,560,579	176,804	1,354,941	0	41,028,834
前期繰越収支差額	36,307,818	16,465,512	2,059,581	0	54,832,911
次期繰越収支差額	6,252,761	16,642,316	3,414,522	0	13,804,077

- 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 人件費支出は給料・手当、法定福利費、福利厚生費及び通勤費を含む。