

# 平成29年度 決算報告

## 貸借対照表

平成30年3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	38,783,011	39,849,207	△ 1,066,196
売掛金	5,549,961	5,322,437	227,524
未収会費	1,262,593	1,175,679	86,914
未収金	1,766,880	2,831,997	△ 1,065,117
販売図書	35,249,923	33,189,626	2,060,297
仮払金	1,994,691	3,994,360	△ 1,999,669
流動資産合計	84,607,059	86,363,306	△ 1,756,247
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当預金	15,198,800	13,534,800	1,664,000
国際交流準備引当預金	5,400,000	9,200,000	△ 3,800,000
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	900,000	2,400,000	△ 1,500,000
事務所取得引当預金	62,000,000	62,000,000	0
特定資産合計	88,498,800	92,134,800	△ 3,636,000
(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	96,773,144	100,409,144	△ 3,636,000
資 産 合 計	181,380,203	186,772,450	△ 5,392,247
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,820,139	4,124,514	2,695,625
前受会費	12,424,437	12,448,673	△ 24,236
仮受金	5,811,889	7,258,858	△ 1,446,969
未払消費税等	1,305,900	610,200	695,700
賞与引当金	6,410,000	6,220,000	190,000
流動負債合計	32,772,365	30,662,245	2,110,120
2. 固定負債			
退職給与引当金	17,340,000	15,848,200	1,491,800
固定負債合計	17,340,000	15,848,200	1,491,800
負 債 合 計	50,112,365	46,510,445	3,601,920
<b>III 正味財産の部</b>			
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	131,267,838	140,262,005	△ 8,994,167
(うち基本財産への充当額)	( )	( )	
(うち特定資産への充当額)	( 73,300,000 )	( 78,600,000 )	△ 5,300,000
正味財産合計	131,267,838	140,262,005	△ 8,994,167
負債及び正味財産合計	181,380,203	186,772,450	△ 5,392,247

貸借対照表内訳表

平成30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
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	29,087,258	9,695,753		38,783,011
売掛金	5,549,961			5,549,961
未収会費	946,944	315,649		1,262,593
未収金	1,766,880			1,766,880
販売図書	35,249,923			35,249,923
仮払金	1,994,691			1,994,691
流動資産合計	74,595,657	10,011,402		84,607,059
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給与引当預金	11,399,100	3,799,700		15,198,800
国際交流準備引当預金	5,400,000			5,400,000
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	900,000			900,000
事務所取得引当預金	46,500,000	15,500,000		62,000,000
特定資産合計	69,199,100	19,299,700		88,498,800
(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	74,654,858	22,118,286		96,773,144
資産合計	149,250,515	32,129,688		181,380,203
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	6,820,139			6,820,139
前受会費	9,318,328	3,106,109		12,424,437
仮受金	5,811,889			5,811,889
未払消費税等	1,305,900			1,305,900
賞与引当金	4,807,500	1,602,500		6,410,000
流動負債合計	28,063,756	4,708,609		32,772,365
2. 固定負債				
退職給与引当金	13,005,000	4,335,000		17,340,000
固定負債合計	13,005,000	4,335,000		17,340,000
負債合計	41,068,756	9,043,609		50,112,365
<b>III 正味財産の部</b>				
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	108,181,760	23,086,079		131,267,838
(うち基本財産への充当額)	( )	( )		
(うち特定資産への充当額)	( 57,800,000 )	( 15,500,000 )		( 73,300,000 )
正味財産合計	108,181,760	23,086,079		131,267,838
負債及び正味財産合計	149,250,515	32,129,688		181,380,203

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	( 282,000 )	( 412,500 )	△ 130,500
受取入会金	282,000	412,500	△ 130,500
② 受取会費	( 51,107,228 )	( 50,098,618 )	( 1,008,610 )
第1種正会員受取会費	14,462,227	13,619,500	842,727
第2種正会員受取会費	35,459,701	35,400,318	59,383
賛助会員受取会費	798,000	798,000	0
学生会員受取会費	387,300	280,800	106,500
③ 事業収益	( 114,349,360 )	( 102,171,981 )	( 12,177,379 )
集会収入	32,409,912	32,692,497	△ 282,585
国際会議収入	15,179,168	0	15,179,168
技士収入	4,230,094	4,710,188	△ 480,094
調査研究収入	4,389,718	5,472,563	△ 1,082,845
刊行物収入	52,122,111	51,902,260	219,851
広告料収入	6,018,357	7,394,473	△ 1,376,116
④ 雑収益	( 1,156,479 )	( 1,177,213 )	( △ 20,734 )
雑収入	1,156,479	1,177,213	△ 20,734
経常収益計	166,895,067	153,860,312	13,034,755
(2) 経常費用			
① 事業費	( 153,279,808 )	( 131,050,247 )	( 22,229,561 )
会誌・論文集発行費	20,416,869	21,352,195	△ 935,326
国際交流費	8,510,243	1,974,766	6,535,477
集会事業費	17,764,514	17,566,935	197,579
国際会議支出	12,439,664	0	12,439,664
事業推進費	3,306,310	2,774,031	532,279
販売図書原価	15,065,824	13,225,729	1,840,095
技士運営費	2,241,179	2,926,418	△ 685,239
調査研究費	4,801,994	5,807,635	△ 1,005,641
表彰費	1,140,266	665,170	475,096
借室料	7,635,591	7,635,591	0
水道光熱費	563,043	608,788	△ 45,745
動産賃貸料	1,081,564	1,291,149	△ 209,585
備品費	387,952	491,504	△ 103,552
印刷製本費	663,634	737,871	△ 74,237
通信運搬費	2,626,153	2,590,190	35,963
通信費	297,795	353,945	△ 56,150
給与手当	40,984,790	39,439,475	1,545,315
賞与引当金繰入額	152,000	560,000	△ 408,000
法定福利費	6,754,541	6,134,591	619,950
退職給与引当金繰入額	1,118,850	1,485,000	△ 366,150
支払手数料	1,218,350	1,199,948	18,402
雑費	617,264	743,521	△ 126,257
租税課金	1,987,067	1,485,795	501,272
運営・委員会費	1,504,351	0	1,504,351
② 管理費	( 22,609,426 )	( 22,106,472 )	( 502,954 )
会議費	2,766,540	2,917,891	△ 151,351
運営・委員会費	2,204,903	1,887,048	317,855
借室料	2,545,197	2,545,197	0
水道光熱費	140,761	152,197	△ 11,436
動産賃貸料	270,391	322,787	△ 52,396

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
備品費	96,988	122,876	△ 25,888
印刷製本費	165,909	184,468	△ 18,559
通信運搬費	656,538	647,548	8,990
通信費	74,448	88,486	△ 14,038
給与手当	10,246,198	9,859,869	386,329
賞与引当金繰入額	38,000	140,000	△ 102,000
法定福利費	1,688,635	1,533,648	154,987
退職給与引当金繰入額	372,950	495,000	△ 122,050
支払手数料	304,587	299,987	4,600
雑費	154,316	185,880	△ 31,564
租税課金	883,065	723,590	159,475
経常費用計	175,889,234	153,156,719	22,732,515
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,994,167	703,593	△ 9,697,760
当期経常増減額	△ 8,994,167	703,593	△ 9,697,760
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
当期一般正味財産増減額	△ 8,994,167	703,593	△ 9,697,760
一般正味財産期首残高	140,262,005	139,558,412	703,593
一般正味財産期末残高	131,267,838	140,262,005	△ 8,994,167
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	131,267,838	140,262,005	△ 8,994,167

正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30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	141,000	141,000	141,000	0	282,000
受取入金					141,000	141,000	141,000		282,000
② 受取会費	0	0	0	0	25,553,615	25,553,615	25,553,613	0	51,107,228
第1種正会員受取会費					7,231,114	7,231,114	7,231,113		14,462,227
第2種正会員受取会費					17,729,851	17,729,851	17,729,850		35,459,701
賛助会員受取会費					399,000	399,000	399,000		798,000
学生会員受取会費					193,650	193,650	193,650		387,300
③ 事業収益	76,784,427	15,179,168	13,374,297	9,011,468	0	114,349,360	0	0	114,349,360
集収入	32,409,912					32,409,912			32,409,912
国際会議収入		15,179,168				15,179,168			15,179,168
技士収入				4,230,094		4,230,094			4,230,094
調査研究収入			4,389,718			4,389,718			4,389,718
刊行物収入	44,374,515		2,966,222	4,781,374		52,122,111			52,122,111
広告料収入			6,018,357			6,018,357			6,018,357
④ 雑収益	0	0	708,910	0	447,569	1,156,479	0	0	1,156,479
受取利息					7,567	7,567			7,567
雑収入			708,910		440,002	1,148,912			1,148,912
<b>経常収益計</b>	<b>76,784,427</b>	<b>15,179,168</b>	<b>14,083,207</b>	<b>9,011,468</b>	<b>26,142,184</b>	<b>141,200,454</b>	<b>25,694,613</b>	<b>0</b>	<b>166,895,067</b>
(2) 経常費用									
① 事業費	80,284,528	22,898,852	32,910,112	17,176,195	10,121	153,279,808	0	0	153,279,808
会誌発行費			18,018,960			18,018,960			18,018,960
論文集発行費			0	2,397,909		2,397,909			2,397,909
国際交流費		8,510,243	0			8,510,243			8,510,243
国際会議費		12,439,664				12,439,664			12,439,664
集会事業費	17,764,514		0			17,764,514			17,764,514
事業推進費	3,125,296		181,014			3,306,310			3,306,310
販売図書原価	15,065,824		0	0		15,065,824			15,065,824
技士運営費	230,989			2,010,190		2,241,179			2,241,179
調査研究費			4,801,994			4,801,994			4,801,994
表彰費				1,140,266		1,140,266			1,140,266
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	361,333	15,272	85,513	100,925		563,043			563,043
動産賃貸料	694,094	29,337	164,263	193,870		1,081,564			1,081,564
備品費	248,968	10,523	58,920	69,541		387,952			387,952
印刷製本費	425,888	18,001	100,789	118,956		663,634			663,634
通信運搬費	1,685,334	71,234	398,847	470,738		2,626,153			2,626,153
通信費	191,109	8,078	45,228	53,380		297,795			297,795
給与手当	26,301,989	1,111,712	6,224,565	7,346,524		40,984,790			40,984,790
法定福利費	4,334,727	183,217	1,025,846	1,210,751		6,754,541			6,754,541
賞与引当金繰入額	97,546	4,123	23,085	27,246		152,000			152,000
退職給与引当金繰入額	735,457	23,869	161,115	198,409		1,118,850			1,118,850
支払手数料	781,876	33,048	185,037	218,389		1,218,350			1,218,350
雑費	396,130	16,743	93,747	110,644		617,264			617,264
租税課金	1,319,975	260,895	241,664	154,412	10,121	1,987,067			1,987,067
運営・委員会費	1,504,351					1,504,351			1,504,351
② 管理費	0	0	0	0	0	0	22,609,426	0	22,609,426
会議費							2,766,540		2,766,540
運営・委員会費							2,204,903		2,204,903
借室料							2,545,197		2,545,197
水道光熱費							140,761		140,761
動産賃貸料							270,391		270,391
備品費							96,988		96,988
印刷製本費							165,909		165,909
通信運搬費							656,538		656,538
通信費							74,448		74,448
給与手当							10,246,198		10,246,198
法定福利費							1,688,635		1,688,635
賞与引当金繰入額							38,000		38,000
退職給与引当金繰入額							372,950		372,950
支払手数料							304,587		304,587
雑費							154,316		154,316
租税課金							883,065		883,065
<b>経常費用計</b>	<b>80,284,528</b>	<b>22,898,852</b>	<b>32,910,112</b>	<b>17,176,195</b>	<b>10,121</b>	<b>153,279,808</b>	<b>22,609,426</b>	<b>0</b>	<b>175,889,234</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,500,101	△ 7,719,684	△ 18,826,905	△ 8,164,727	26,132,063	△ 12,079,354	3,085,187	0	△ 8,994,167
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									
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 3,500,101</b>	<b>△ 7,719,684</b>	<b>△ 18,826,905</b>	<b>△ 8,164,727</b>	<b>26,132,063</b>	<b>△ 12,079,354</b>	<b>3,085,187</b>	<b>0</b>	<b>△ 8,994,167</b>
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
(2) 経常外費用									
経常外費用計	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
当期一般正味財産増減額	△ 3,500,101	△ 7,719,684	△ 18,826,905	△ 8,164,727	26,132,063	△ 12,079,354	3,085,187	0	△ 8,994,167
一般正味財産期首残高									140,262,005
一般正味財産期末残高									131,267,838
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									131,267,838

## 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要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	13,534,800	1,664,000	0	15,198,800
国際交流準備引当預金	9,200,000	0	3,800,000	5,400,000
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	1,500,000	900,000
事務所取得引当預金	62,000,000	0	0	62,000,000
合 計	92,134,800	1,664,000	5,300,000	88,498,800

### 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	15,198,800			15,198,800
国際交流準備引当預金	5,400,000		5,400,000	
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	900,000		900,000	
事務所取得引当預金	62,000,000		62,000,000	
合 計	88,498,800		73,300,000	15,198,800

### 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	13,534,800	1,664,000		15,198,800
	国際交流準備引当預金	9,200,000		3,800,000	5,400,000
	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		1,500,000	900,000
	事務所取得引当預金	62,000,000			62,000,000
	特定資産計	92,134,800	1,664,000	5,300,000	88,498,800

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	6,220,000	190,000			6,410,000
退職給与引当金	15,848,200	1,491,800			17,340,000

(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30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	282,138			
			<現金計>	282,138			
	預金	<当座預金>	みずほ銀行横山町支店	運転資金として	6,761,385		
			<普通預金>	みずほ銀行横山町支店	運転資金として	20,630,878	
				三菱東京UFJ銀行四谷支店	運転資金として	6,807,068	
				三井住友銀行四谷支店	運転資金として	365,752	
				ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	3,935,790	
				<預金計>	38,500,873		
				<現金預金計>	38,783,011		
				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 福岡県冷凍設備保安協会 一般個人・会員等	学会出版物売掛金	895,001
						学会出版物売掛金	845,996
						学会出版物売掛金	337,167
	学会出版物売掛金	420,896					
	学会出版物売掛金	115,692					
	学会出版物売掛金	255,855					
	学会出版物売掛金	200,589					
	学会出版物売掛金	2,478,765					
	<売掛金計>	5,549,961					
	未収会費		会員に対する会費			1,262,593	
			<未収会費計>	1,262,593			
	未収金	理工企画 その他広告主	会誌広告掲載料	1,356,912			
			会誌広告掲載料	409,968			
			<未収金計>	1,766,880			
	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 食品冷凍技術 冷凍用自動制御機器 冷凍空調手帳 冷凍サイクルの動特性と制御 冷媒の凝縮 英語版冷媒圧縮機 その他		15,928,834			
				992,796			
				5,151,684			
				908,930			
				571,415			
				845,010			
				1,641,500			
				659,925			
				1,403,520			
			856,863				
			581,440				
			590,696				
			2,395,470				
			2,721,840				
<販売図書計>			35,249,923				

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金額
	仮払金	日本橋大富ビル4月分賃料及び共益費		916,271
		ACRA2018実行委員会会場費	国際会議会場予約金	202,960
		大田区産業プラザ	講習会会場借上予約金	176,000
		エル大阪	講習会会場借上予約金	111,680
		地区事業推進委員会	地区活動資金	139,110
		H30年6月IIR渡航費用		448,670
<仮払金計>				1,994,691
<b>流動資産合計</b>				<b>84,607,059</b>
(固定資産)				
特定資産	退職給与引当預金	<普通預金>	職員に対する退職金の支払いに備えた引当預金である	15,198,800
		三菱東京UFJ銀行四谷三丁目支店		
	国際交流準備引当資産	<定期預金>	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	5,400,000
		みずほ銀行横山町支店		
	百周年記念事業引当預金	<定期預金>	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
		みずほ銀行横山町支店		
	参加登録システム構築引当預金	<定期預金>	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	900,000
		みずほ銀行横山町支店		
	事務所取得引当預金	<定期預金>	事務所の取得支出に備えた引当預金である	60,000,000
		三井住友銀行麹町支店		
<普通預金>				
		三菱東京UFJ銀行四谷支店	2,000,000	
《特定資産計》				88,498,800
その他の固定資産	預金	<定期預金>	当座取引担保金	1,000,000
		みずほ銀行横山町支店		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>
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
<b>固定資産合計</b>				<b>96,773,144</b>
<b>資産合計</b>				<b>181,380,203</b>

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	日本印刷㈱	学会誌印刷の未払い	1,240,272
		給与	職員に対する経過分給与	915,360
		執筆者	書籍原稿料等の未払い	325,685
		講師	空調技士試験謝礼等の未払い	572,210
		研究調査費	調査研究プロジェクトの未払い	997,060
		社会保険料	社会保険料の未払い	932,163
		システム構築費	CPD/セミナーシステム構築費の未払い	1,620,000
		その他	旅費・備品費・印刷費等未払い	217,389
		<未払金計>	6,820,139	
	前受会費		会員からの会費	12,424,437
			<前受会費計>	12,424,437
	仮受金		所得税・地方税預り金	515,820
			社会保険料等預り金	475,579
			ACRA2018国際会議収入	1,713,200
			調査研究プロジェクトの繰越金	1,988,101
		その他	1,119,189	
		<仮受金計>	5,811,889	
未払消費税等		消費税の未払額	1,305,900	
		<未払消費税等計>	1,305,900	
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	6,410,000	
		<賞与引当金計>	6,410,000	
<b>流動負債合計</b>				<b>32,772,365</b>
(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	17,340,000
			<退職給与引当金計>	17,340,000
<b>固定負債合計</b>				<b>17,340,000</b>
<b>負債合計</b>				<b>50,112,365</b>
<b>正味財産</b>				<b>131,267,838</b>

収 支 計 算 書

平成29年4月1日から平成30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 入金収入	( 400,000 )	( 282,000 )	( △ 118,000 )	
入金収入	400,000	282,000	△ 118,000	
② 会費収入	( 52,900,000 )	( 51,107,228 )	( △ 1,792,772 )	
第1種正会員会費収入	14,000,000	14,462,227	462,227	
第2種正会員会費収入	37,800,000	35,459,701	△ 2,340,299	
賛助会員会費収入	800,000	798,000	△ 2,000	
学生会員会費収入	300,000	387,300	87,300	
③ 事業収入	( 126,883,000 )	( 114,349,360 )	( △ 12,533,640 )	
集会収入	35,093,000	32,409,912	△ 2,683,088	
国際会議収入	13,480,000	15,179,168	1,699,168	
技士収入	4,600,000	4,230,094	△ 369,906	
調査研究収入	4,110,000	4,389,718	279,718	
刊行物収入	60,600,000	52,122,111	△ 8,477,889	
広告料収入	9,000,000	6,018,357	△ 2,981,643	
④ 雑収入	( 674,000 )	( 1,156,479 )	( 482,479 )	
雑収入	674,000	1,156,479	482,479	
事業活動収入計	180,857,000	166,895,067	△ 13,961,933	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	( 162,429,073 )	( 154,069,255 )	( △ 8,359,818 )	
会誌・論文集発行費支出	20,038,000	20,416,869	378,869	
国際交流費支出	5,520,000	8,510,243	2,990,243	
集会事業費支出	18,282,000	17,764,514	△ 517,486	
国際会議支出	14,720,000	12,439,664	△ 2,280,336	
事業推進費支出	4,427,000	3,306,310	△ 1,120,690	
図書作成費支出	20,596,000	17,126,121	△ 3,469,879	
技士運営費支出	2,939,000	2,241,179	△ 697,821	
調査研究費支出	6,553,000	4,801,994	△ 1,751,006	
表彰費支出	1,135,000	1,140,266	5,266	
借室料支出	7,635,750	7,635,591	△ 159	
水道光熱費支出	640,000	563,043	△ 76,957	
動産賃借料支出	1,400,000	1,081,564	△ 318,436	
備品費支出	544,000	387,952	△ 156,048	
印刷製本費支出	880,000	663,634	△ 216,366	
通信運搬費支出	2,560,000	2,626,153	66,153	
通信費支出	440,000	297,795	△ 142,205	
給与手当	41,624,000	40,984,790	△ 639,210	
法定福利費	6,728,000	6,754,541	26,541	
支払手数料支出	1,320,000	1,218,350	△ 101,650	
雑支出	640,000	617,264	△ 22,736	
租税課金支出	2,117,323	1,987,067	△ 130,256	
運営管理費支出	1,690,000	1,504,351	△ 185,649	
事業費支出計	162,429,073	154,069,255	△ 8,359,818	
② 管理費支出	( 22,553,927 )	( 22,198,476 )	( △ 355,451 )	
会議費支出	2,622,000	2,766,540	144,540	
運営管理費支出	2,310,000	2,204,903	△ 105,097	
借室料支出	2,545,250	2,545,197	△ 53	
水道光熱費支出	160,000	140,761	△ 19,239	
動産賃借料支出	350,000	270,391	△ 79,609	
備品費支出	136,000	96,988	△ 39,012	
印刷製本費支出	220,000	165,909	△ 54,091	
通信運搬費支出	640,000	656,538	16,538	
通信費支出	110,000	74,448	△ 35,552	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
給与手当	10,406,000	10,246,198	△ 159,802	
法定福利費	1,682,000	1,688,635	6,635	
支払手数料支出	330,000	304,587	△ 25,413	
雑支出	160,000	154,316	△ 5,684	
租税課金支出	882,677	883,065	388	
管理費支出計	22,553,927	22,198,476	△ 355,451	
事業活動支出計	184,983,000	176,267,731	△ 8,715,269	
事業活動収支差額	△ 4,126,000	△ 9,372,664	△ 5,246,664	
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	( 6,106,000 )	( 5,616,000 )	( △ 300,000 )	
国際交流費引当金取崩収入	4,100,000	3,800,000	△ 300,000	
参加登録システム構築取崩収入	1,690,000	1,500,000	△ 190,000	
退職給与引当金取崩収入	316,000	316,000	0	
投資活動収入計	6,106,000	5,616,000	△ 490,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	( 1,980,000 )	( 1,980,000 )	( 0 )	
退職給与引当資産取得支出	1,980,000	1,980,000	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	1,980,000	1,980,000	0	
投資活動収支差額	4,126,000	3,636,000	△ 490,000	
当期収支差額	0	△ 5,736,664	△ 5,736,664	
前期繰越収支差額	28,731,435	28,731,435	0	
次期繰越収支差額	28,731,435	22,994,771	△ 5,736,664	

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	39,849,207	38,783,011	未払金	4,124,514	6,820,139
売掛金	5,322,437	5,549,961	前受会費	12,448,673	12,424,437
未収会費	1,175,679	1,262,593	仮受金	7,258,858	5,811,889
未収金	2,831,997	1,766,880	未払消費税等	610,200	1,305,900
仮払金	3,994,360	1,994,691			
合計	53,173,680	49,357,136	合計	24,442,245	26,362,365
			次期繰越収支差額	28,731,435	22,994,771

以上のとおり報告致します。

平成30年4月20日

公益社団法人 日本冷凍空調学会

会長 赤川 隆