

令和元年度 決算報告

貸 借 対 照 表

令和2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	41,208,239	30,440,980	10,767,259
売掛金	7,528,170	5,132,647	2,395,523
未収会費	1,105,525	1,062,146	43,379
未収金	5,312,352	7,758,016	△ 2,445,664
販売図書	31,277,601	34,171,346	△ 2,893,745
仮払金	4,244,222	3,163,574	1,080,648
流動資産合計	90,676,109	81,728,709	8,947,400
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当預金	19,258,800	17,348,800	1,910,000
国際交流準備引当預金	1,500,000	2,900,000	△ 1,400,000
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	800,000	800,000	0
事務所取得引当預金	62,000,000	62,000,000	0
特定資産合計	88,558,800	88,048,800	510,000
(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	96,833,144	96,323,144	510,000
資 産 合 計	187,509,253	178,051,853	9,457,400
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,309,397	7,034,504	△ 725,107
前受会費	12,265,420	12,445,806	△ 180,386
仮受金	9,452,660	3,822,758	5,629,902
未払消費税等	2,279,100	1,811,500	467,600
賞与引当金	6,500,000	6,500,000	0
流動負債合計	36,806,577	31,614,568	5,192,009
2. 固定負債			
退職給与引当金	21,232,000	19,250,000	1,982,000
固定負債合計	21,232,000	19,250,000	1,982,000
負 債 合 計	58,038,577	50,864,568	7,174,009
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	129,470,676	127,187,285	2,283,391
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	(69,300,000)	(70,700,000)	(△ 1,400,000)
正味財産合計	129,470,676	127,187,285	2,283,391
負債及び正味財産合計	187,509,253	178,051,853	9,457,400

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和2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	30,906,180	10,302,059		41,208,239
売掛金	7,528,170			7,528,170
未収会費	829,143	276,382		1,105,525
未収金	5,312,352			5,312,352
販売図書	31,277,601			31,277,601
仮払金	4,244,222			4,244,222
流動資産合計	80,097,668	10,578,441		90,676,109
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給与引当預金	14,444,100	4,814,700		19,258,800
国際交流準備引当預金	1,500,000			1,500,000
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	800,000			800,000
事務所取得引当預金	46,500,000	15,500,000		62,000,000
特定資産合計	68,244,100	20,314,700		88,558,800
(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	73,699,858	23,133,286		96,833,144
資 産 合 計	153,797,526	33,711,727		187,509,253
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	6,309,397			6,309,397
前受会費	9,199,065	3,066,355		12,265,420
仮受金	9,452,660			9,452,660
未払消費税等	2,279,100			2,279,100
賞与引当金	4,875,000	1,625,000		6,500,000
流動負債合計	32,115,222	4,691,355		36,806,577
2. 固定負債				
退職給与引当金	15,924,000	5,308,000		21,232,000
固定負債合計	15,924,000	5,308,000		21,232,000
負 債 合 計	48,039,222	9,999,355		58,038,577
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	105,758,304	23,712,372		129,470,676
(うち基本財産への充当額)	()	()		
(うち特定資産への充当額)	(53,800,000)	(15,500,000)		(69,300,000)
正味財産合計	105,758,304	23,712,372		129,470,676
負債及び正味財産合計	153,797,526	33,711,727		187,509,253

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成31年4月 1 日から令和2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	(279,000)	(267,000)	(12,000)
受取入会金	279,000	267,000	12,000
② 受取会費	(50,501,382)	(50,643,932)	(△ 142,550)
第1種正会員受取会費	15,167,938	14,424,913	743,025
第2種正会員受取会費	34,142,444	34,909,619	△ 767,175
賛助会員受取会費	898,000	898,000	0
学生会員受取会費	293,000	411,400	△ 118,400
③ 事業収益	(104,136,192)	(119,035,055)	(△ 14,898,863)
集会収入	31,219,690	35,872,406	△ 4,652,716
国際会議収入	0	16,671,296	△ 16,671,296
技士収入	3,450,922	4,041,767	△ 590,845
調査研究収入	14,618,997	10,070,276	4,548,721
刊行物収入	47,197,438	46,127,071	1,070,367
広告料収入	6,404,600	5,802,239	602,361
バナー広告収入	1,244,545	450,000	794,545
④ 雑収益	(736,963)	(2,060,673)	(△ 1,323,710)
雑収入	736,963	2,060,673	△ 1,323,710
経常収益計	155,653,537	172,006,660	△ 16,353,123
(2) 経常費用			
① 事業費	(132,010,753)	(154,595,370)	(△ 22,584,617)
会誌・論文集発行費	18,813,310	21,405,834	△ 2,592,524
国際交流費	1,851,564	5,904,896	△ 4,053,332
集会事業費	14,712,402	18,036,037	△ 3,323,635
国際会議支出	0	15,972,369	△ 15,972,369
事業推進費	2,464,253	2,976,744	△ 512,491
販売図書原価	14,110,694	12,723,397	1,387,297
技士運営費	1,945,451	2,345,144	△ 399,693
調査研究費	12,628,729	9,526,223	3,102,506
表彰費	731,073	608,039	123,034
借室料	8,081,005	7,635,591	445,414
水道光熱費	426,695	499,887	△ 73,192
動産賃貸料	1,269,575	1,040,454	229,121
備品費	427,801	425,317	2,484
印刷製本費	636,034	594,967	41,067
通信運搬費	2,419,946	2,617,090	△ 197,144
通信費	294,785	248,784	46,001
給与手当	39,852,066	40,159,369	△ 307,303
賞与引当金繰入額	0	72,000	△ 72,000
法定福利費	6,391,069	6,588,369	△ 197,300
退職給与引当金繰入額	1,486,500	1,432,500	54,000
支払手数料	1,175,782	1,251,538	△ 75,756
雑費	634,401	676,029	△ 41,628
租税課金	1,657,618	1,854,792	△ 197,174
② 管理費	(21,359,393)	(21,491,843)	(△ 132,450)
会議費	2,049,605	2,168,278	△ 118,673
運営・委員会費	1,936,238	2,036,602	△ 100,364
借室料	2,693,668	2,545,197	148,471
水道光熱費	106,674	124,972	△ 18,298
動産賃貸料	317,394	260,113	57,281
備品費	106,950	106,329	621
印刷製本費	159,008	148,743	10,265
通信運搬費	604,987	654,272	△ 49,285

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
通信費	73,697	62,196	11,501
給与手当	9,963,017	10,039,843	△ 76,826
賞与引当金繰入額	0	18,000	△ 18,000
法定福利費	1,597,767	1,647,092	△ 49,325
退職給与引当金繰入額	495,500	477,500	18,000
支払手数料	293,945	312,884	△ 18,939
雑費	158,600	169,007	△ 10,407
租税課金	802,343	720,815	81,528
経常費用計	153,370,146	176,087,213	△ 22,717,067
評価損益等調整前当期経常増減額	2,283,391	△ 4,080,553	6,363,944
当期経常増減額	2,283,391	△ 4,080,553	6,363,944
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	2,283,391	△ 4,080,553	6,363,944
一般正味財産期首残高	127,187,285	131,267,838	△ 4,080,553
一般正味財産期末残高	129,470,676	127,187,285	2,283,391
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	129,470,676	127,187,285	2,283,391

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3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 引除	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計			
	教育事業	国際交流事業	調査研究事業	学術評価事業					
	講座・セミナー・育成	国際協力	資料収集・研究開発	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受取入会金	0	0	0	0	139,500	139,500	139,500	0	279,000
受取入会金					139,500	139,500	139,500		279,000
②受取会費	0	0	0	0	25,250,691	25,250,691	25,250,691	0	50,501,382
第1種正会員受取会費					7,583,969	7,583,969	7,583,969		15,167,938
第2種正会員受取会費					17,071,222	17,071,222	17,071,222		34,142,444
賛助会員受取会費					449,000	449,000	449,000		898,000
学生会員受取会費					146,500	146,500	146,500		293,000
③事業収益	68,686,835	0	25,850,313	8,354,499	1,244,545	104,136,192	0	0	104,136,192
集会収入	31,219,690					31,219,690			31,219,690
国際会議収入						0			0
技士収入				3,450,922		3,450,922			3,450,922
調査研究収入			14,618,997			14,618,997			14,618,997
刊行物収入	37,467,145		4,826,716	4,903,577		47,197,438			47,197,438
広告料収入			6,404,600			6,404,600			6,404,600
バナー広告収入					1,244,545	1,244,545			1,244,545
④雑収益	0	0	729,596	0	7,367	736,963	0	0	736,963
受取利息					7,367	7,367			7,367
雑収入			729,596			729,596			729,596
経常収益計	68,686,835	0	26,579,909	8,354,499	26,642,103	130,263,346	25,390,191	0	155,653,537
(2) 経常費用									
①事業費	73,109,165	3,507,622	39,514,400	15,857,576	21,990	132,010,753	0	0	132,010,753
会誌発行費			16,812,289			16,812,289			16,812,289
論文集発行費				2,001,021		2,001,021			2,001,021
国際交流費		1,851,564				1,851,564			1,851,564
国際会議費						0			0
集会事業費	14,712,402					14,712,402			14,712,402
事業推進費	2,317,357		146,896			2,464,253			2,464,253
販売図書原価	14,110,694					14,110,694			14,110,694
技士運営費	243,135			1,702,316		1,945,451			1,945,451
調査研究費			12,628,729			12,628,729			12,628,729
表彰費				731,073		731,073			731,073
借室料	5,311,914	172,395	1,163,665	1,433,031		8,081,005			8,081,005
水道光熱費	273,832	11,574	64,804	76,485		426,695			426,695
動産賃貸料	814,750	34,437	192,817	227,571		1,269,575			1,269,575
備品費	274,541	11,604	64,972	76,684		427,801			427,801
印刷製本費	408,174	17,253	96,598	114,009		636,034			636,034
通信運搬費	1,553,001	65,641	367,529	433,775		2,419,946			2,419,946
通信費	189,179	7,996	44,770	52,840		294,785			294,785
給与手当	25,575,064	1,080,987	6,052,532	7,143,483		39,852,066			39,852,066
法定福利費	4,101,468	173,358	970,644	1,145,599		6,391,069			6,391,069
賞与引当金繰入額						0			0
退職給与引当金繰入額	977,126	31,712	214,056	263,606		1,486,500			1,486,500
支払手数料	754,558	31,893	178,572	210,759		1,175,782			1,175,782
雑費	407,127	17,208	96,350	113,716		634,401			634,401
租税課金	1,084,843		419,177	131,608	21,990	1,657,618			1,657,618
②管理費	0	0	0	0	0	0	21,359,393	0	21,359,393
会議費							2,049,605		2,049,605
運営・委員会費							1,936,238		1,936,238
借室料							2,693,668		2,693,668
水道光熱費							106,674		106,674
動産賃貸料							317,394		317,394
備品費							106,950		106,950
印刷製本費							159,008		159,008
通信運搬費							604,987		604,987
通信費							73,697		73,697
給与手当							9,963,017		9,963,017
法定福利費							1,597,767		1,597,767
賞与引当金繰入額							0		0
退職給与引当金繰入額							495,500		495,500
支払手数料							293,945		293,945
雑費							158,600		158,600
租税課金							802,343		802,343
経常費用計	73,109,165	3,507,622	39,514,400	15,857,576	21,990	132,010,753	21,359,393	0	153,370,146
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,422,330	△ 3,507,622	△ 12,934,491	△ 7,503,077	26,620,113	△ 1,747,407	4,030,798	0	2,283,391
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	△ 4,422,330	△ 3,507,622	△ 12,934,491	△ 7,503,077	26,620,113	△ 1,747,407	4,030,798	0	2,283,391
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	△ 4,422,330	△ 3,507,622	△ 12,934,491	△ 7,503,077	26,620,113	△ 1,747,407	4,030,798	0	2,283,391
一般正味財産期首残高									127,187,285
一般正味財産期末残高									129,470,676
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									129,470,676

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	17,348,000	1,910,000	0	19,258,000
国際交流準備引当預金	2,900,000	0	1,400,000	1,500,000
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	800,000	0	0	800,000
事務所取得引当預金	62,000,000	0	0	62,000,000
合 計	88,048,000	1,910,000	1,400,000	88,558,000

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	19,258,000			19,258,000
国際交流準備引当預金	1,500,000		1,500,000	
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	800,000		800,000	
事務所取得引当預金	62,000,000		62,000,000	
合 計	88,558,000		69,300,000	19,258,000

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	17,348,800	1,910,000		19,258,800
	国際交流準備引当預金	2,900,000		1,400,000	1,500,000
	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	800,000			800,000
	事務所取得引当預金	62,000,000			62,000,000
	特定資産計	88,048,800	1,910,000	1,400,000	88,558,800

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	6,500,000				6,500,000
退職給与引当金	19,250,000	1,982,000			21,232,000

(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

令和2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	278, 431
			< 現金計 >	278, 431
	預金	< 当座預金 >		
		みずほ銀行横山町支店	運転資金として	8, 323, 312
		< 普通預金 >		
		みずほ銀行横山町支店	運転資金として	24, 852, 874
		三菱UFJ銀行四谷支店	運転資金として	6, 228, 935
		三井住友銀行四谷支店	運転資金として	376, 901
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	1, 147, 786
			< 預金計 >	40, 929, 808
			< 現金預金計 >	41, 208, 239
	売掛金	日本出版販売(株)	学会出版物売掛金	193, 538
		(株)トーハン	学会出版物売掛金	962, 533
		宮城県冷凍設備保安協会	学会出版物売掛金	294, 159
		埼玉県冷凍設備保安協会	学会出版物売掛金	365, 649
		岩手県冷凍設備保安協会	学会出版物売掛金	135, 082
		近畿冷凍空調工業会	学会出版物売掛金	337, 262
		香川県冷凍設備保安協会	学会出版物売掛金	231, 557
		福岡県冷凍設備保安協会	学会出版物売掛金	120, 758
		一般個人・会員等	学会出版物売掛金	4, 887, 632
			< 売掛金計 >	7, 528, 170
	未収会費		会員に対する会費	1, 105, 525
			< 未収会費計 >	1, 105, 525
	未収金	理工企画	会誌広告掲載料	1, 327, 392
		その他広告主	会誌広告掲載料	964, 560
		NEDO調査事業令和元年度精算金	NEDO調査事業経費の精算	2, 820, 400
		JIS B 8606運営費	調査研究収入	200, 000
			< 未収金計 >	5, 312, 352
	販売図書	冷凍空調便覧 (第6版)		14, 597, 882
		法規集		994, 320
		標準テキスト冷凍空調技術 (初級・上級)		2, 806, 986
		冷凍受験テキスト (初級・上級)		1, 985, 235
		サイクル制御		534, 474
		測定器の取扱方法		480, 376
		冷凍空調設備のサービスメンテナンス		527, 670
		湿度制御設計ガイド		1, 592, 500
		食品冷凍技術		269, 325
		冷凍用自動制御機器		1, 277, 100
		冷凍空調手帳		652, 239
		冷凍サイクルの動特性と制御		474, 237
		冷蔵倉庫		718, 620

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金 額	
	仮払金	冷媒の凝縮	<販売図書計>	245,076	
		英語版冷媒圧縮機		1,913,265	
		気体の液化と極低温プロセス		550,800	
		JARef R410A		645,600	
		その他		1,011,896	
					31,277,601
		日本橋大富ビル4月分賃料及び共益費	G L 2020国際会議会場予約金	1,026,564	
		京都国際会議場		724,240	
		G L 2020実行委員会会議費		500,000	
		年次大会実行委員会会議費		300,000	
		大田区産業プラザ		176,000	
		サンパール荒川		239,200	
		第2種冷凍機械講習 令和2年2月実費		731,685	
		エル大阪		113,940	
		地区事業推進委員会		225,063	
		その他		207,530	
	<仮払金計>	4,244,222			
流動資産合計				90,676,109	
(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	19,258,800	
		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	1,500,000	
		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	800,000	
		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	
		三井住友銀行麴町支店			
<普通預金>		2,000,000			
三菱東京UFJ 銀行四谷支店					
その他の固定資産	預金	《特定資産計》		88,558,800	
		<定期預金>	当座取引担保金	1,000,000	
		みずほ銀行横山町支店			
		<預金計>			1,000,000

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金 額
	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			96,833,144
資産合計				187,509,253
(流動負債)	未払金	日本印刷㈱	学会誌印刷の未払い	1,250,810
		給与	職員に対する経過分給与	1,361,292
		執筆者	書籍原稿料等の未払い	332,360
		講師	空調技士試験謝礼等の未払い	444,900
		研究調査費	調査研究プロジェクトの未払い	816,023
		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	484,012
			＜未払金計＞	6,309,397
	前受会費		会員からの会費	12,265,420
			＜前受会費計＞	12,265,420
		仮受金	所得税・地方税預り金	516,430
	社会保険料等預り金		456,923	
	セミナー・講習会等預り金		778,265	
	調査研究プロジェクトの繰越金		3,657,571	
	GL2020スポンサー収入		4,000,000	
	返金予定等		43,471	
			＜仮受金計＞	9,452,660
	未払消費税等	消費税の未払額	2,279,100	
			＜未払消費税等計＞	2,279,100
	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	6,500,000	
			＜賞与引当金計＞	6,500,000
流動負債合計				36,806,577
(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	21,232,000
			＜退職給与引当金計＞	21,232,000
固定負債合計				21,232,000
負債合計				58,038,577
正味財産				129,470,676

収 支 計 算 書
平成31年4月1日から令和2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	(300,000)	(279,000)	(△ 21,000)	
入会金収入	300,000	279,000	△ 21,000	
② 会費収入	(51,450,000)	(50,501,382)	(△ 948,618)	
第1種正会員会費収入	15,270,000	15,167,938	△ 102,062	
第2種正会員会費収入	34,900,000	34,142,444	△ 757,556	
賛助会員会費収入	900,000	898,000	△ 2,000	
学生会員会費収入	380,000	293,000	△ 87,000	
③ 事業収入	(114,209,000)	(104,136,192)	(△ 10,072,808)	
集会収入	36,039,000	31,219,690	△ 4,819,310	
国際会議収入	0	0	0	
技士収入	4,300,000	3,450,922	△ 849,078	
調査研究収入	16,620,000	14,618,997	△ 2,001,003	
刊行物収入	49,800,000	47,197,438	△ 2,602,562	
広告料収入	6,250,000	6,404,600	154,600	
バナー広告収入	1,200,000	1,244,545	44,545	
④ 雑収入	(885,000)	(736,963)	(△ 148,037)	
雑収入	885,000	736,963	△ 148,037	
事業活動収入計	166,844,000	155,653,537	△ 11,190,463	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	(144,347,761)	(127,630,508)	(△ 16,717,253)	
会誌・論文集発行費支出	19,480,000	18,813,310	△ 666,690	
国際交流費支出	2,878,000	1,851,564	△ 1,026,436	
集会事業費支出	19,570,000	14,712,402	△ 4,857,598	
国際会議支出	0	0	0	
事業推進費支出	3,558,000	2,464,253	△ 1,093,747	
図書作成費支出	10,906,000	11,216,949	310,949	
技士運営費支出	2,988,000	1,945,451	△ 1,042,549	
調査研究費支出	15,667,000	12,628,729	△ 3,038,271	
表彰費支出	1,247,000	731,073	△ 515,927	
借室料支出	8,085,750	8,081,005	△ 4,745	
水道光熱費支出	640,000	426,695	△ 213,305	
動産賃借料支出	1,480,000	1,269,575	△ 210,425	
備品費支出	560,000	427,801	△ 132,199	
印刷製本費支出	880,000	636,034	△ 243,966	
通信運搬費支出	2,560,000	2,419,946	△ 140,054	
通信費支出	400,000	294,785	△ 105,215	
給与手当	42,416,000	39,852,066	△ 2,563,934	
法定福利費	6,880,000	6,391,069	△ 488,931	
支払手数料支出	1,440,000	1,175,782	△ 264,218	
雑支出	640,000	634,401	△ 5,599	
租税課金支出	2,072,011	1,657,618	△ 414,393	
事業費支出計	144,347,761	127,630,508	△ 16,717,253	
② 管理費支出	(22,786,239)	(20,863,893)	(△ 1,922,346)	
会議費支出	2,400,000	2,049,605	△ 350,395	
運営管理費支出	2,289,000	1,936,238	△ 352,762	
借室料支出	2,695,250	2,693,668	△ 1,582	
水道光熱費支出	160,000	106,674	△ 53,326	
動産賃借料支出	370,000	317,394	△ 52,606	
備品費支出	140,000	106,950	△ 33,050	
印刷製本費支出	220,000	159,008	△ 60,992	
通信運搬費支出	640,000	604,987	△ 35,013	
通信費支出	100,000	73,697	△ 26,303	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
給与手当	10,604,000	9,963,017	△ 640,983	
法定福利費	1,720,000	1,597,767	△ 122,233	
支払手数料支出	360,000	293,945	△ 66,055	
雑支出	160,000	158,600	△ 1,400	
租税課金支出	927,989	802,343	△ 125,646	
管理費支出計	22,786,239	20,863,893	△ 1,922,346	
事業活動支出計	167,134,000	148,494,401	△ 18,639,599	
事業活動収支差額	△ 290,000	7,159,136	7,449,136	
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	(2,200,000)	(1,400,000)	(△ 800,000)	
国際交流費引当金取崩収入	1,400,000	1,400,000	0	
参加登録システム構築取崩収入	800,000	0	△ 800,000	
投資活動収入計	2,200,000	1,400,000	△ 800,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	(1,910,000)	(1,910,000)	(0)	
退職給与引当資産取得支出	1,910,000	1,910,000	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	1,910,000	1,910,000	0	
投資活動収支差額	290,000	△ 510,000	△ 800,000	
当期収支差額	0	6,649,136	6,649,136	
前期繰越収支差額	22,442,795	22,442,795	0	
次期繰越収支差額	22,442,795	29,091,931	6,649,136	

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	30,440,980	41,208,239	未払金	7,034,504	6,309,397
売掛金	5,132,647	7,528,170	前受会費	12,445,806	12,265,420
未収会費	1,062,146	1,105,525	仮受金	3,822,758	9,452,660
未収金	7,758,016	5,312,352	未払消費税等	1,811,500	2,279,100
仮払金	3,163,574	4,244,222			
合計	47,557,363	59,398,508	合計	25,114,568	30,306,577
			次期繰越収支差額	22,442,795	29,091,931

以上のとおり報告致します。

令和2年4月15日

公益社団法人 日本冷凍空調学会

会長 川村 邦明