

# 平成28年度決算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

一般財団法人 有機合成化学研究所

## 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			
現金及び預金	2,899,863	2,832,157	67,706
流動資産合計	2,899,863	2,832,157	67,706
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
長期預金	3,050,000	3,050,000	0
基本財産合計	3,050,000	3,050,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,053,600	2,845,400	208,200
特定資産合計	3,053,600	2,845,400	208,200
(3) その他固定資産			
長期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産合計	1,000,000	1,000,000	0
固定資産合計	7,103,600	6,895,400	208,200
資産合計	10,003,463	9,727,557	275,906
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,053,600	2,845,400	208,200
固定負債合計	3,053,600	2,845,400	208,200
負債合計	3,053,600	2,845,400	208,200
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	6,949,863	6,882,157	67,706
正味財産合計	6,949,863	6,882,157	67,706
負債及び正味財産合計	10,003,463	9,727,557	275,906

## 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

在職者の期末における退職金の要支給額相当額を計上している。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金及び預金を含めている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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				
長期預金	3,050,000			3,050,000
小 計	3,050,000			3,050,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,845,400	208,200		3,053,600
小 計	2,845,400	208,200		3,053,600
合 計	5,895,400	208,200		6,103,600

### 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				
長期預金	3,050,000		3,050,000	
小 計	3,050,000		3,050,000	
特定資産				
退職給付引当資産	3,053,600			3,053,600
小 計	3,053,600			3,053,600
合 計	6,103,600		3,050,000	3,053,600

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 基本財産運用益	259	647	-388
基本財産受取利息	259	647	-388
② 受取会費	6,700,000	7,200,000	-500,000
賛助会員受取会費	6,700,000	7,200,000	-500,000
③ 事業収益	5,000	20,000	-15,000
講演会・学習セミナー収益	5,000	20,000	-15,000
④ 雑収益	376	1,570	-1,194
受取利息	376	1,570	-1,194
経常収益計	6,705,635	7,222,217	-516,582
(2) 経常費用			
① 事業費	3,106,929	3,132,421	-25,492
臨時雇賃金	26,000	26,000	0
諸謝金	62,366	73,503	-11,137
旅費交通費	55,000	20,000	35,000
通信運搬費	14,885	13,290	1,595
印刷製本費	302,998	309,964	-6,966
支出助成金	1,500,000	2,170,000	-670,000
会議費	1,141,690	516,399	625,291
雑費	3,990	3,265	725
② 管理費	3,531,000	3,458,858	72,142
給料手当	1,852,400	1,852,400	0
福利厚生費	296,770	297,692	-922
退職給付費用	208,200	208,200	0
会議費	78,463	53,172	25,291
通信運搬費	92,004	83,942	8,062
消耗品費	28,878	16,060	12,818
賃借料	62,419	62,946	-527
支払手数料	334,800	361,500	-26,700
施設使用料	416,096	415,882	214
雑費	160,970	107,064	53,906
経常費用計	6,637,929	6,591,279	46,650
当期経常増減額	67,706	630,938	-563,232
当期一般正味財産増減額	67,706	630,938	-563,232
一般正味財産期首残高	6,882,157	6,251,219	630,938
一般正味財産期末残高	6,949,863	6,882,157	67,706
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	6,949,863	6,882,157	67,706

## 附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

(注) 基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載している。

(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	2,845,400	208,200			3,053,600

(注) 計上の理由及び金額の算定方法は財務諸表に対する注記1. 重要な会計方針に記載のとおりである。

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・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金及び預金	普通預金 株みずほ銀行出町支店	運転資金として	2,897,452
		普通預金 みずほ信託銀行(株)京都支店	運転資金として	2,411
流動資産合計				2,899,863
(固定資産)				
基本財産	長期預金	定期預金 みずほ信託銀行(株)京都支店	基本財産として保有し、運用益は その他事業に充てている	3,050,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ信託銀行(株)京都支店	従業員 1 名に対する退職金の 支払に備えたもの	3,053,600
その他固定資産	長期預金	定期預金 みずほ信託銀行(株)京都支店	運転資金を補完する資金として 管理されている預金	1,000,000
固定資産合計				7,103,600
資産合計				10,003,463
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員 1 名に対する退職金の 支払に備えたもの	3,053,600
固定負債合計				3,053,600
負債合計				3,053,600
正味財産				6,949,863