

平成28年度

財 務 諸 表

自 平成28年7月 1日
至 平成29年6月30日

公益社団法人 大気環境学会

貸借対照表

(単位:円)

平成29年6月30日現在

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
資 産 の 部			
I. 流動資産			
1. 現金・預金	9,300,116	6,223,218	3,076,898
現 金	156,464	120,683	35,781
普 通 預 金	3,760,416	4,039,578	△ 279,162
振 替 貯 金	5,383,236	2,062,957	3,320,279
2. 未収入金	383,500	278,500	105,000
会 誌 販 売	110,000	110,000	0
掲 載 料	150,500	69,500	81,000
広 告 料	123,000	99,000	24,000
3. 仮払金	500,000	500,000	0
流 動 資 産 合 計	10,183,616	7,001,718	3,181,898
II. 固定資産			0
1. 有形固定資産	14,972	17,449	△ 2,477
器 具 備 品	351,500	351,500	0
減価償却累計額	△ 336,528	△ 334,051	△ 2,477
2. 無形固定資産	153,693	153,693	0
電 話 加 入 権	153,693	153,693	0
3. 投資その他の資産	1,969,500	1,969,500	0
差 入 敷 金	700,000	700,000	0
斎 藤 基 金	1,269,500	1,269,500	0
固 定 資 産 合 計	2,138,165	2,140,642	△ 2,477
資 産 合 計	12,321,781	9,142,360	3,179,421
負 債 の 部			
I. 流動負債			
1. 未払金	40,184	224,360	△ 184,176
2. 前受会費	8,190,000	8,370,000	△ 180,000
3. 仮受会費	540,000	630,000	△ 90,000
4. 預り金	62,004	64,137	△ 2,133
流 動 負 債 合 計	8,832,188	9,288,497	△ 456,309
II. 固定負債			0
選挙管理費引当金	64,388	219,769	△ 155,381
退職給与引当金	1,310,195	996,655	313,540
固 定 負 債 合 計	1,374,583	1,216,424	158,159
負 債 合 計	10,206,771	10,504,921	△ 298,150
資本金の部			
基本金	4,000,000	4,000,000	0
積立金	10,180,078	10,180,078	0
繰越利益剰余金	△ 15,542,639	△ 16,349,005	806,366
当期利益	3,477,571	806,366	2,671,205
純資産の部	2,115,010	806,366	1,308,644
正 味 財 産 の 部			
一般正味財産	2,115,010	△ 1,362,561	3,477,571
一般正味財産合計	2,115,010	△ 1,362,561	3,477,571
負債および正味財産合計	12,321,781	9,142,360	3,179,421

正味財産増減計算書

(単位:円)

自:平成28年7月1日 至:平成29年6月30日

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
経常収益の部			
①基本財産運用益	19	312	△ 293
基本財産受取利息	19	312	△ 293
②会費収入	12,990,000	13,140,000	△ 150,000
1.正会員会費収入	8,810,000	9,010,000	△ 200,000
2.学生会員会費収入	360,000	260,000	100,000
3.法人会員A会費収入	1,340,000	1,430,000	△ 90,000
4.法人会員B会費収入	1,530,000	1,590,000	△ 60,000
5.賛助会員会費収入	950,000	850,000	100,000
③事業収入	24,531,119	27,359,710	△ 2,828,591
1.大気環境学会誌	3,939,620	3,674,359	265,261
A.掲載料収入	2,093,877	1,906,400	187,477
B.広告料収入	846,000	762,000	84,000
C.会誌販売収入	999,743	1,005,959	△ 6,216
2.セミナー収入	351,000	0	351,000
3.年会事業収入	8,159,428	10,095,307	△ 1,935,879
A.参加費収入	3,994,000	3,842,500	151,500
B.要旨集販売収入	65,000	659,020	△ 594,020
C.展示会収入	4,080,000	5,470,000	△ 1,390,000
G.その他	20,428	123,787	△ 103,359
4.調査研究事業収入	12,081,071	13,590,044	△ 1,508,973
A. ERCA	10,201,661	13,590,044	△ 3,388,383
B.環境省受託1	939,705	0	939,705
C.環境省受託2	939,705	0	939,705
④雑収入	4,569,415	2,110,738	2,458,677
A.寄付金	570,500	102,098	468,402
B.その他	3,998,915	2,008,640	1,990,275
経常収益計	42,090,553	42,610,760	△ 520,207

正味財産増減計算書

(単位:円)

自:平成28年7月1日 至:平成29年6月30日

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
経常費用の部 (その1)			
①事業費			
1.大気環境学会誌	5,887,002	6,033,311	△ 146,309
A.編集費	188,024	181,091	6,933
B.諸謝金	202,588	221,591	△ 19,003
C.印刷費	4,599,215	4,710,423	△ 111,208
D.通信運搬費	702,775	725,806	△ 23,031
E.J-STAGE	194,400	194,400	0
2.委員会運営費	2,376	12,000	△ 9,624
A.国際交流委員会	540	6,000	△ 5,460
B.分科会代表者連絡会	648	3,000	△ 2,352
C.倫理委員会	648	1,500	△ 852
D.広報委員会	540	1,500	△ 960
3.セミナー開催費	173,865	0	173,865
4.支部補助費	713,963	702,559	11,404
5.分科会補助費	56,254	99,103	△ 42,849
6.関連学会分担費	458,884	481,138	△ 22,254
A.AJAE	448,884	471,138	△ 22,254
B.環境工学連合会	10,000	10,000	0
7.年会経費	8,159,428	10,095,307	△ 1,935,879
A.印刷費	1,755,000	2,274,647	△ 519,647
B.会場運営費	2,385,960	1,021,500	1,364,460
C.事務局運営費	1,669,156	1,732,251	△ 63,095
D.会場機材費	0	2,130,624	△ 2,130,624
E.展示会費	456,840	1,206,360	△ 749,520
F.余剰金	1,343,574	860,011	483,563
G.その他	548,898	869,914	△ 321,016
8.調査研究事業経費	12,081,071	13,590,044	△ 1,508,973
A.外注費	3,393,900	3,885,300	△ 491,400
B.人件費	1,821,450	1,843,000	△ 21,550
C.印刷製本費	275,820	116,472	159,348
D.消耗品費	1,686,572	1,465,994	220,578
E.賃借料及び損料	1,496,176	3,740,108	△ 2,243,932
F.租税公課			0
G.旅費交通費	195,270	386,490	△ 191,220
H.会議費	14,094	22,935	△ 8,841
I.事務処理費	151,248	215,016	△ 63,768
J.諸謝金	391,200	766,100	△ 374,900
K.余剰金	2,655,341	1,148,629	1,506,712
事業費計	27,532,843	31,013,462	△ 3,480,619

正味財産増減計算書

(単位:円)

自:平成28年7月1日 至:平成29年6月30日

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
経常費用の部 (その2)			
② 管理費			
1.学会運営費	749,943	833,011	△ 83,068
A.総会	115,194	269,150	△ 153,956
B.理事会	207,967	276,270	△ 68,303
C.常任理事会	344,326	152,546	191,780
D.学会賞選考委	82,456	135,045	△ 52,589
2.事務費	9,635,957	9,285,484	350,473
A.人件費	4,696,856	4,507,651	189,205
1.給与	4,227,880	4,080,680	147,200
2.法定福利費	468,976	426,971	42,005
B.旅費交通費	321,490	412,300	△ 90,810
C.印刷費・消耗品費	785,490	571,722	213,768
D.賃借料(リース料を含む)	3,235,358	3,177,360	57,998
E.通信運搬費	199,539	255,647	△ 56,108
F.技術手数料	397,224	360,804	36,420
3.選挙管理費積立金	200,000	200,000	0
4.退職給与引当金	313,540	307,540	6,000
5.減価償却費	2,477	2,887	△ 410
6.雑費	178,222	162,010	16,212
管理費計	11,080,139	10,790,932	289,207
経常費用計	38,612,982	41,804,394	△ 3,191,412
当期経常増減額	3,477,571	806,366	2,671,205
当期一般正味財産増減額	3,477,571	806,366	2,671,205
一般正味財産期首残高	△ 1,362,561	△ 2,168,927	806,366
一般正味財産期末残高	2,115,010	△ 1,362,561	3,477,571
正味財産期末残高	2,115,010	△ 1,362,561	3,477,571

正味財産増減計算書内訳表
平成28年7月1日から平成29年6月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	会誌等発行	表彰	広報	年会、講演会、シンポジウム等	調査研究事業	共通	小計		
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取会費	0	0	0	0		7,331,000	7,331,000	5,659,000	12,990,000
受取正会員会費収入	0	0	0	0	0	4,405,000	4,405,000	4,405,000	8,810,000
受取学生会員会費収入	0	0	0	0	0	252,000	252,000	108,000	360,000
受取法人会員A会費収入	0	0	0	0	0	938,000	938,000	402,000	1,340,000
受取法人会員B会費収入	0	0	0	0	0	1,071,000	1,071,000	459,000	1,530,000
受取賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	665,000	665,000	285,000	950,000
事業収益	3,939,620	0	0	8,139,000	9,425,730	351,000	21,855,350	2,655,341	24,510,691
受取掲載料	2,093,877	0	0	0	0	0	2,093,877	0	2,093,877
受取広告料	846,000	0	0	0	0	0	846,000	0	846,000
受取販売収益	999,743	0	0	65,000	0	0	1,064,743	0	1,064,743
受取参加料	0	0	0	3,392,000	0	351,000	3,743,000	0	3,743,000
受取展示料	0	0	0	4,080,000	0	0	4,080,000	0	4,080,000
受取発表申込金収入	0	0	0	602,000	0	0	602,000	0	602,000
前期繰越収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
調査研究事業収入	0	0	0	0	9,425,730	0	9,425,730	2,655,341	12,081,071
受取補助金等	0	0	0	0		0	0	0	0
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0		0	0	0	0
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	399,350		0	399,350	171,150	570,500
中科目別記載	0	0	0	399,350	0	0	399,350	171,150	570,500
雑収益	0	0	0	20,428		19	20,447	3,998,915	4,019,362
中科目別記載	0	0	0	20,428	0	19	20,447	3,998,915	4,019,362
経常収益計	3,939,620	0	0	8,558,778	9,425,730	7,682,019	29,606,147	12,484,406	42,090,553

正味財産増減計算書内訳表
平成28年7月1日から平成29年6月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	会誌等発行	表彰	広報	年会、講演 会、シンポジ ウム等	調査研究事 業	共通	小計		
(2)経常費用									
事業費	6,335,886	82,456	0	7,045,973	9,425,730	7,645,701	30,535,746		30,535,746
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0		0
給料手当	0	0	0	0	1,821,450	3,382,304	5,203,754		5,203,754
臨時雇賃金	0	0	0	599,000	134,400	0	733,400		733,400
退職給付費用	0	0	0	0	0	250,832	250,832		250,832
法定福利費	0	0	0	0	0	375,181	375,181		375,181
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0		0
会議費	49,634	2,240	0	120,000	14,094	1,901	187,869		187,869
旅費交通費	138,390	41,120	0	196,500	195,270	257,192	828,472		828,472
通信運搬費	702,775	0	0	94,582	0	159,631	956,988		956,988
減価償却費	0	0	0	0	0	1,982	1,982		1,982
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0		0
消耗品費	0	0	0	302,156	1,686,572	164,550	2,153,278		2,153,278
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0		0
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0		0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0		0
印刷製本費	4,599,215	39,096	0	1,867,320	275,820	463,842	7,245,293		7,245,293
燃料費	0	0	0	0	0	0	0		0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0		0
賃借料	0	0	0	750,700	1,496,176	2,588,286	4,835,162		4,835,162
支払リース料	0	0	0	0	0	0	0		0
保険料	0	0	0	0	0	0	0		0
諸謝金	202,588	0	0	0	391,200	0	593,788		593,788
租税公課	0	0	0	0	0	0	0		0
支払負担金	448,884	0	0	0	0	0	448,884		448,884
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0		0
支払補助金	0	0	0	56,254	0	0	56,254		56,254
支払寄附金	0	0	0	0	0	0	0		0
委託費	194,400	0	0	3,057,301	3,393,900	0	6,645,601		6,645,601
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0		0
有価証券運用損	0	0	0	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	2,160	16,848	0	19,008		19,008

平成28年度 財産目録
平成29年6月30日

(単位:円)

科目・摘要	摘要	金	額
〔資産の部〕			
I. 流動資産			
1. 現金・預金		9,300,116	
1) 現金	本日手元有高	156,464	
2) 普通預金	三井住友銀行新宿通4188949	1,818,860	
3) 普通預金	三菱UFJ信託銀行新宿30111801	52,526	
4) 普通預金	三井住友銀行新宿通8309080	219,769	
5) 普通預金	三井住友銀行新宿通8309091	996,661	
6) 普通預金	三井住友銀行新宿通8316905	172,600	
7) 振替貯金	郵便振替口座 00180-3-9049	5,383,236	
8) 郵便局貯金	郵便振替口座 00110-4-0323427	500,000	
2. 未収入金		383,500	
1) 会誌販売	会誌販売未収額	110,000	
2) 広告料	機関紙掲載広告未収額	123,000	
3) 掲載料	機関紙掲載料	150,500	
3. 仮払金		500,000	
1) 第57回年会事務局	北大会へ準備金	500,000	
流動資産合計			10,183,616
II. 固定資産			
1. 有形固定資産		14,972	
1) 器具備品		351,500	
	机・椅子 2組	11,978	
	ノートパソコン	2,994	
		△ 336,528	
2) 減価償却累計額			
2. 無形固定資産		153,693	
1) 電話加入権	電話架設 3341-5632	148,622	
	電話架設 3341-8224	5,071	
3. 投資その他の資産		1,969,500	
1) 差入敷金	日本公衆衛生協会 借室保証金	560,000	
	三井住友銀行新宿通69580831	140,000	
2) 斎藤基金		1,269,500	
固定資産合計			2,138,165
	公益目的保有財産		1,990,100
	うち管理目的の財源として使用する財産		148,065
資産合計			12,321,781
〔負債の部〕			
I. 流動負債			
1. 前受会費	会費 H28分	8,190,000	
2. 仮受会費	正会員会費 H29-H34分9人分	540,000	
3. 未払金		40,184	
1) 消耗品費	リコージャパン(株)	19,730	
2) 通信費	後納郵便料・BIGLOBE	20,454	
4. 預り金		62,004	
1) 源泉所得税	本年1月～6月所得税	32,958	
2) 社会保険料	本年6月分	29,046	8,832,188
II. 固定負債			
1. 選挙管理費引当金		64,388	
2. 退職給与引当金	職員退職給与引当金 繰入累計額	1,310,195	
固定負債合計			1,374,583
負債合計			10,206,771
正味財産			2,115,010

平成28年度収支決算書

自：平成28年7月1日 至：平成29年6月30日

収入の部

(単位:円)

科 目	予算額(A)	実績(B)	増減(A-B)
①基本財産運用益		19	△ 19
基本財産受取利息		19	△ 19
②会費収入	13,280,000	12,990,000	290,000
1.正会員会費収入	9,000,000	8,810,000	190,000
2.学生会員会費収入	350,000	360,000	△ 10,000
3.法人会員A会費収入	1,440,000	1,340,000	100,000
4.法人会員B会費収入	1,440,000	1,530,000	△ 90,000
5.賛助会員会費収入	1,050,000	950,000	100,000
③事業収入	22,237,161	24,531,119	△ 2,293,958
1. 大気環境学会誌	4,100,000	3,939,620	160,380
A.掲載料収入	2,100,000	2,093,877	6,123
B.広告料収入	900,000	846,000	54,000
C.会誌販売収入	1,100,000	999,743	100,257
2. セミナー収入	300,000	351,000	△ 51,000
3. 年会事業収入	7,635,500	8,159,428	△ 523,928
A.参加費収入	4,100,500	3,994,000	106,500
B.要旨集販売収入	25,000	65,000	△ 40,000
C.展示会収入	3,510,000	4,080,000	△ 570,000
D.その他		20,428	△ 20,428
4. 調査研究事業収入	10,201,661	12,081,071	△ 1,879,410
A. ERCA	10,201,661	10,201,661	0
B.環境省受託1	0	939,705	△ 939,705
C.環境省受託2	0	939,705	939,705
④雑収入	50,000	4,569,415	△ 4,519,415
A.寄付金		570,500	△ 570,500
B.その他還付金		3,998,915	△ 3,998,915
経常収益計	35,567,161	42,090,553	△ 6,523,392

平成28年度収支決算書

自：平成28年7月1日 至：平成29年6月30日

支出の部(その1)事業費

(単位:円)

科 目	予算額(A)	実績(B)	増減(A-B)
①事業費			
1.大気環境学会誌	5,800,000	5,887,002	△ 87,002
A.編集費	250,000	188,024	61,976
B.諸謝金	200,000	202,588	△ 2,588
C.印刷費	4,550,000	4,599,215	△ 49,215
D.通信運搬費	800,000	702,775	97,225
E.J-STAGE		194,400	△ 194,400
2.委員会運営費	80,000	2,376	77,624
A.国際交流委員会		540	△ 540
B.企画運営委員会		648	△ 648
C.倫理綱領委員会		648	△ 648
D.広報委員会		540	△ 540
3支部補助費	1,000,000	713,963	286,037
4.分科会補助費	300,000	56,254	243,746
5.分担費	610,000	458,884	151,116
A.環境工学連合会	10,000	10,000	0
B.AJAE出版	600,000	448,884	151,116
6.年会経費	7,635,500	8,159,428	△ 523,928
A.印刷費	1,560,600	1,755,000	△ 194,400
B.会場運営費	1,851,240	1,036,260	814,980
C.事務局運営費	1,976,808	1,975,536	1,272
D.実行委員会費			0
E.展示会費	1,432,080	1,207,540	224,540
F.余剰金		1,343,574	△ 1,343,574
G.その他	814,772	841,518	△ 26,746
7.調査研究事業経費	9,349,492	12,081,071	△ 2,731,579
A.沿道PM _{2.5} 調査研究事業	9,349,492	10,201,661	△ 852,169
B.環境省受託(オキシダント文献)	0	939,705	△ 939,705
C.環境省受託(インベントリ)	0	939,705	△ 939,705
8.セミナー開催費	100,000	173,865	△ 73,865
事業費計	24,874,992	27,532,843	△ 2,657,851

平成28年度収支決算書

自：平成28年7月1日 至：平成29年6月30日

支出の部(その2)事務費

科 目	予算額(A)	実績(B)	増減(A-B)
②管理費			
1.学会運営費	530,000	749,943	△ 219,943
A.総会	220,000	115,194	104,806
B.理事会	0	207,967	△ 207,967
C.常任理事会	240,000	344,326	△ 104,326
D.学会賞選考委	20,000	82,456	△ 62,456
E.印刷費	50,000		50,000
2.事務費	8,910,244	9,635,957	△ 725,713
A.人件費	4,340,597	4,696,856	△ 356,259
1.給与	3,970,000	4,227,880	△ 257,880
2.法定福利費	370,597	468,976	△ 98,379
B.旅費交通費	430,080	321,490	108,590
C.印刷費・消耗品費	350,000	785,490	△ 435,490
D.賃借料(リース料を含む)	3,039,567	3,235,358	△ 195,791
E.通信運搬費	200,000	199,539	461
F.技術手数料	550,000	397,224	152,776
4.選挙管理費積立金	0	200,000	△ 200,000
5.退職給与引当金	307,540	313,540	△ 6,000
6.減価償却費	20,000	2,477	17,523
7.雑費	72,216	178,222	△ 106,006
管理費計	9,840,000	11,080,139	△ 1,240,139
経常費用計	34,714,992	38,612,982	△ 3,897,990
当期経常増減額	852,169	3,477,571	△ 2,625,402

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

器具・備品・・・旧定率法によっている。

法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により 取得価額の5%に到達した事業年度の良く事業年度より5年間の均等償却による。

(4) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

選挙管理費引当金・・・選挙時期の要支給額の各年均等割りに相当する額を計上する。

(5) リース取引の処理方法

リース会計基準の適用に伴い所有権移転外ファイナンス・リース取引については、

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ただし当該リース取引に係るリース契約1件あたりのリース料総額は300万円以下のリース取引である。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

5. 固定資産の期首棚卸資産高及び期末棚卸資産高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品(机・椅子)	199,500	184,529	14,971
器具備品(ノートパソコン)	152,000	151,999	1
合計	351,500	336,528	14,972

6. ファイナンス・リース取引関係

(単位:円)

リース物件	リース料総額	未経過リース料期末残高
宛名プリンター	1,438,560	527,472
カラー複合機	1,425,600	760,320
レーザープリンター	1,061,856	691,200
NTT電話機	1,061,856	691,200
合計	3,926,016	1,978,992

附属明細書

1. 基金

(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	期末残高
齊藤基金	定期預金(三井住友/新宿通)	1,269,500	0	0	1,269,500
合計		1,269,500			1,269,500

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	996,655	313,540	0	0	1,310,195
選挙管理費引当金	219,769	200,000	355,381	0	64,388
合計	1,216,424	513,540	355,381	0	1,374,583