

議第 2号 平成29年度に係る貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録等について
(その1)

貸借対照表

(単位：円)

科目	当年度・ (平成30年 3月31日現在)	前年度・ (平成29年 3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	104,850,078	101,588,197	3,261,881
未収金	2,592,632	8,481,264	△5,888,632
たな卸資産	3,331,224	3,484,524	△153,300
仕掛品	2,098,540	2,566,757	△468,217
前払金	757,026	755,614	1,412
流動資産合計	113,629,500	116,876,356	△3,246,856
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,000,825	13,460,860	1,539,965
国際シボゾム実施積立資産	1,000,000	2,000,000	△1,000,000
研究交流支援積立資産	9,000,000	10,500,000	△1,500,000
周年記念事業積立資産	3,996,000	5,350,000	△1,354,000
石川賞基金	200,000	200,000	0
功績賞・国際交流賞基金	950,000	950,000	0
川上秀光基金	400,000	400,000	0
防災・復興問題研究事業積立資産	7,580,000	8,000,000	△420,000
特定資産合計	38,126,825	40,860,860	△2,734,035
(3) その他固定資産			
什器備品	7,692,237	7,692,237	0
ソフトウェア	942,385	2,156,500	△1,214,115
減価償却累計額	△5,666,575	△4,277,148	△1,389,427
敷金	4,049,516	4,049,516	0
その他固定資産合計	7,017,563	9,621,105	△2,603,542
固定資産合計	75,144,388	80,481,965	△5,337,577
資産合計	188,773,888	197,358,321	△8,584,433
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,759,366	10,137,661	△6,378,295
未払消費税等	606,700	275,300	331,400
前受金	25,589,766	30,527,366	△4,937,600
預り金	170,924	5,684	165,240
賞与引当金	1,313,817	1,274,742	39,075
流動負債合計	31,440,573	42,220,753	△10,780,180
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,000,825	13,460,860	1,539,965
固定負債合計	15,000,825	13,460,860	1,539,965
負債合計	46,441,398	55,681,613	△9,240,215
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	400,000	400,000	0
指定正味財産合計	400,000	400,000	0
(うち特定資産への充当額)	(400,000)	(400,000)	(0)
2. 一般正味財産	141,932,490	141,276,708	655,782
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(22,726,000)	(27,000,000)	(△4,274,000)
正味財産合計	142,332,490	141,676,708	655,782
負債及び正味財産合計	188,773,888	197,358,321	△8,584,433

(その2)

正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)	前年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,000	5,580	△2,580
基本財産運用益計	3,000	5,580	△2,580
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,337	3,226	△1,889
特定資産運用益計	1,337	3,226	△1,889
受取会費			
正会員受取会費	47,859,250	48,290,195	△430,945
学生会員受取会費	1,284,000	1,185,000	99,000
賛助会員受取会費	7,980,000	7,860,000	120,000
受取会費計	57,123,250	57,335,195	△211,945
事業収益			
論文集収益	8,961,900	9,543,750	△581,850
文献資料収益	6,000	3,000	3,000
論文審査料収益	5,021,800	4,915,300	106,500
講習会収益	5,889,260	5,925,110	△35,850
CPD事業収益	744,000	571,300	172,700
発表会参加収益	3,522,000	1,603,500	1,918,500
調査受託収益	11,372,400	11,335,680	36,720
購読料収益	4,366,103	4,266,386	99,717
広告料収益	4,936,400	1,350,000	3,586,400
都市計画マニュアル収益	33,223	13,680	19,543
東日本大震災報告書収益	175,120	159,520	15,600
アーカイブス収益	472,800	2,138,900	△1,666,100
事業収益計	45,501,006	41,826,126	3,674,880
受取負担金			
受取負担金	500,000	500,000	0
受取負担金計	500,000	500,000	0
受取寄付金			
受取寄付金	0	200,000	△200,000
受取寄付金振替額	0	0	0
受取寄付金計	0	200,000	△200,000
雑収益			
受取利息	1,547	4,099	△2,552
雑収益	577,015	340,572	236,443
雑収益計	578,562	344,671	233,891
経常収益計	103,707,155	100,214,798	3,492,357
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	153,300	296,730	△143,430
給料手当	15,169,258	14,978,403	190,855
臨時雇賃金	1,225,459	673,417	552,042
退職給付費用	1,270,471	955,012	315,459
福利厚生費	2,379,870	2,368,004	11,866
会議費	4,434,359	1,543,404	2,890,955
旅費交通費	9,225,292	6,146,798	3,078,494
通信運搬費	6,152,350	5,761,887	390,463
減価償却費	2,186,714	1,978,659	208,055
消耗品費	2,700,681	2,931,430	△230,749
印刷製本費	12,960,747	11,794,140	1,166,607
コンピューター費	1,607,463	1,623,757	△16,294
光熱水料費	459,238	453,927	5,311
賃借料	4,388,349	3,111,744	1,276,605
地代家賃	5,054,188	5,054,188	0
保険料	84,450	36,617	47,833
諸謝金	4,925,440	3,335,016	1,590,424
租税公課	785,932	725,984	59,948
支払負担金	131,500	131,500	0
支払助成金	373,492	575,173	△201,681
委託費	11,348,440	13,365,917	△2,017,477
表彰費	760,701	1,125,471	△364,770
雑費	137,909	93,778	44,131
事業費計	87,915,603	79,060,956	8,854,647

科目	当年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)	前年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	増 減
管理費			
給料手当	3,217,721	3,177,237	40,484
臨時雇賃金	1,196,993	658,872	538,121
退職給付費用	269,494	202,578	66,916
福利厚生費	504,821	502,304	2,517
会議費	696,538	546,395	150,143
旅費交通費	1,304,743	1,523,759	△219,016
通信運搬費	1,249,651	984,270	265,381
減価償却費	416,828	131,912	284,916
消耗品費	364,575	339,560	25,015
印刷製本費	443,934	415,647	28,287
コンピューター費	489,135	514,901	△25,766
光熱水料費	196,816	194,540	2,276
賃借料	438,737	735,689	△296,952
地代家賃	2,166,080	2,166,080	0
保険料	14,415	14,463	△48
諸謝金	1,388,880	1,717,880	△329,000
租税公課	335,543	305,093	30,450
支払負担金	75,500	75,500	0
委託費	165,790	159,910	5,880
雑費	199,576	537,338	△337,762
管理費計	15,135,770	14,903,928	231,842
経常費用計	103,051,373	93,964,884	9,086,489
評価損益等調整前当期経常増減額	655,782	6,249,914	△5,594,132
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	655,782	6,249,914	△5,594,132
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
税引前当期一般正味財産増減額	655,782	6,249,914	△5,594,132
当期一般正味財産増減額	655,782	6,249,914	△5,594,132
一般正味財産期首残高	141,276,708	135,026,794	6,249,914
一般正味財産期末残高	141,932,490	141,276,708	655,782
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	400,000	400,000	0
指定正味財産期末残高	400,000	400,000	0
III 正味財産期末残高	142,332,490	141,676,708	655,782

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 什器備品
定率法によっている。
 - ② リース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - ③ ソフトウェア
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ② 退職給付引当金
職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 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

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
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
基本財産	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,460,860	1,539,965	0	15,000,825
国際シボゾム実施積立資産	2,000,000	1,000,000	2,000,000	1,000,000
研究交流支援積立資産	10,500,000	0	1,500,000	9,000,000
周年記念事業積立資産	5,350,000	0	1,354,000	3,996,000
石川賞基金	200,000	0	0	200,000
功績賞・国際交流賞基金	950,000	0	0	950,000
川上秀光基金	400,000	0	0	400,000
防災・復興問題研究事業積立資産	8,000,000	0	420,000	7,580,000
小計	40,860,860	2,539,965	5,274,000	38,126,825
合計	70,860,860	2,539,965	5,274,000	68,126,825

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。

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)
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
基本財産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
小計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	15,000,825	(0)	(0)	(15,000,825)
国際シボゾム実施積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
研究交流支援積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
周年記念事業積立資産	3,996,000	(0)	(3,996,000)	(0)
石川賞基金	200,000	(0)	(200,000)	(0)
功績賞・国際交流賞基金	950,000	(0)	(950,000)	(0)
川上秀光基金	400,000	(400,000)	(0)	(0)
防災・復興問題研究事業積立資産	7,580,000	(0)	(7,580,000)	(0)
小計	38,126,825	(400,000)	(22,726,000)	(15,000,825)
合計	68,126,825	(400,000)	(52,726,000)	(15,000,825)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科目	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
		金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)	
受取寄付金	寄付者(1名)	200,000	0	200,000	0	一般正味財産
受取寄付金	川上 秀人	400,000	0	0	400,000	指定正味財産
合計		600,000	0	200,000	400,000	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	
小計	0
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	0

(その3)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載

2. 引当金の明細

勘定科目名	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	1,274,742	1,313,817	1,274,742		1,313,817
退職給付引当金	13,460,860	1,539,965			15,000,825

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・物量等	使用目的等	金額
資産の部			
流動資産			
現金預金			
現金手元有高	本部手元保管	運転資金として	72,837
	関西支部手元保管	運転資金として	73,694
預金	みずほ銀行 難波支店	運転資金として	101,625
	三菱UFJ銀行 金山支店	運転資金として	99,965
	西日本シティ銀行 比恵支店	運転資金として	158,151
	広島銀行 広島市役所支店	運転資金として	108,579
	北洋銀行 本店営業部	運転資金として	185,251
	青森銀行 富田支店	運転資金として	338,840
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	関西支部記念事業積立預金	200,000
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	中部支部記念事業積立預金	200,000
	みずほ銀行 麴町支店	運転資金として	4,757,687
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	運転資金として	17,053,017
	三菱UFJ信託銀行 本店	運転資金として	206,458
	ゆうちょ銀行 通常貯金	運転資金として	51,019
	三井住友銀行 麴町支店	活動拠点設備更新預金	20,000,000
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	CPD実施事業積立預金	2,140,000
	みずほ銀行 麴町支店	学会情報活動環境の整備拡充、設備更新事業積立預金	3,114,000
	みずほ銀行 麴町支店	国際シンポジウム実施積立資産	2,000,000
	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	周年記念事業積立預金	1,054,000
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	37,934,955
郵便定期貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	10,000,000
定期預金	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	運転資金として	5,000,000
	【現預金計】		104,850,078
未収金	平成29年度調査受託収益未収金	(公1) 調査研究に関する事業(受託事業)の未収入金	2,365,200
	その他未収金	公益目的事業・管理目的事業に関する未収金	227,432
	【未収金計】		2,592,632
たな卸資産	本部事務所内	(公1) 調査研究に関する事業(出版事業)発行の冊子在庫	3,331,224
仕掛品	平成29年度調査受託繰越案件	(公1) 調査研究に関する事業(受託事業)の当該費用	2,098,540
前払金	シグマリアルエステート(株)	公益目的事業・管理目的事業に使用している事務所の4月分賃借料等	681,220
	その他前払金	公益目的事業・管理目的事業に使用する小口費用前払	75,806
	【前払金計】		757,026
流動資産合計			113,629,500
固定資産			
基本財産			
定期預金	三菱UFJ信託銀行 本店	公益目的事業の財産とし、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
定期預金	三井住友信託銀行 芝営業部	公益目的事業の財産とし、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
定期預金	三井住友銀行 麴町支店	公益目的事業の財産とし、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
基本財産合計			30,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている資産である	15,000,825
国際シンポジウム実施積立資産	みずほ銀行 麴町支店	2021年度国際シンポジウム事業開催に伴う事業費への充当を指定し、積み立てている資産である	1,000,000
研究交流支援積立資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	研究交流支援事業に関する事業への充当、使途とした資産である	9,000,000
周年記念事業積立資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	周年記念事業に関する事業への充当、使途とした資産である	3,996,000
石川賞基金	みずほ銀行 麴町支店	表彰に関する事業への充当、使途とした資産である	200,000
功績賞・国際交流賞基金	みずほ銀行 麴町支店	表彰に関する事業への充当、使途とした資産である	950,000
川上秀光基金	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	防災・復興問題研究事業への充当を指定して寄付を受けた財産を積み立てている資産である	400,000
防災・復興問題研究事業積立資産	三菱UFJ銀行 麴町中央支店	防災・復興問題研究事業に関する事業への充当、使途とした資産である	7,580,000
特定資産合計			38,126,825

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産 什器備品	本部事務所内 ・事務所間仕切り(共有財産)	うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	922,330 645,631 276,699
	・電話設備(共有財産)	うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	505,050 353,535 151,515
	・サーバ設備(共有財産)	うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	1,363,687 954,581 409,106
	・その他(共有財産)	うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	4,901,170 3,430,819 1,470,351
	【什器備品計】		7,692,237
什器備品減価償却累計額	(共有財産)	うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	△ 3,966,603 △ 1,699,973
	【什器備品減価償却累計額】		△ 5,666,575
ソフトウェア	・(株)アトラス 他	(公1) 調査研究に関する事業の投稿システム (PASREG機能拡張プログラム) 他	643,913
	・(株)東京コンピュータシステム	(公2) 講習会等に関する事業 都市計画継続教育制度運営のためのシステム	298,472
	【ソフトウェア計】		942,385
敷金	千代田区一番町10番地 一番町ウエストビル6階(共有財産)	うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用する財産30%	2,834,661 1,214,855
	【敷金計】		4,049,516
その他固定資産合計			7,017,563
固定資産合計			75,144,388
資産合計			188,773,888
負債の部			
流動負債			
未払金	平成29年度受託事業 その他	(公1) 調査研究に関する事業(受託事業)の未払金 公益目的事業及び管理目的事業に使用した小口費用	2,151,760 1,607,606
	【未払金計】		3,759,366
未払消費税等	麹町税務署	平成29年度消費税及び地方消費税	606,700
前受金	平成30年度受取会費	公益目的事業共通費及び管理目的事業収入に対する次年度の会費	25,438,582
	平成30年度定期購読料	(公1) 調査研究に関する事業(出版事業)の次年度定期購読料	90,184
	平成30年度調査受託繰越案件	(公1) 調査研究に関する事業(受託事業)の前受収入	61,000
	【前受金計】		25,589,766
預り金	千代田年金事務所	社会保険料、源泉所得税	170,924
賞与引当金	職員に係るもの	職員3名に対する次年度6月期賞与の当期帰属分	1,313,817
流動負債合計			31,440,573
固定負債			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員3名に対する退職金支払いに備えたもの	15,000,825
固定負債合計			15,000,825
負債合計			46,441,398
正味財産			142,332,490

監 査 報 告 書

公益社団法人 日本都市計画学会

会長 横張 真 殿

平成30年4月11日

公益社団法人 日本都市計画学会

監事 坂 真哉 (印)

監事 坂井 文 (印)

監事 山村 貴晴 (印)

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書及びその事業報告の附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告書等の監査結果

- 一 事業報告書及びその事業報告の附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上