

貸借対照表

平成23年3月31日現在

社団法人 日本実験動物学会

(単位：円)

科 目	金 額		
	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	9,251,688	6,544,390	2,707,298
立替金	3,436	1,331	2,105
未収会費	8,200	8,200	0
未収入金	23,000	25,000	-2,000
前払費用	2,652,222	2,650,000	2,222
流動資産合計	11,938,546	9,228,921	2,709,625
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	25,000,000	25,000,000	0
基本財産合計	25,000,000	25,000,000	0
(2) 特定資産			
学会賞基金引当預金	16,877,005	17,271,640	-394,635
特別集会資金	9,527,991	7,086,721	2,441,270
アジア基金預金	3,423,062	3,022,124	400,938
関口基金預金	0	2,646,602	-2,646,602
退職給付引当資産	1,000,000	1,001,869	-1,869
特定資産合計	30,828,058	31,028,956	-200,898
(3) その他固定資産			
什器備品	1	22,360	-22,359
敷金	300,000	300,000	0
その他固定資産合計	300,001	322,360	-22,359
固定資産合計	56,128,059	56,351,316	-223,257
資産合計	68,066,605	65,580,237	2,486,368
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,552,594	869,626	682,968
前受会費	418,000	437,000	-19,000
預り金	18,245	55,352	-37,107
仮受金	20,000	30,000	-10,000
流動負債合計	2,008,839	1,391,978	616,861
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,000,000	1,000,000	0
固定負債合計	1,000,000	1,000,000	0
負債合計	3,008,839	2,391,978	616,861
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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	65,057,766	63,188,259	1,869,507
(うち基本財産への充当額)	(25,000,000)	(25,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(29,828,058)	(30,028,956)	(-200,898)
正味財産合計	65,057,766	63,188,259	1,869,507
負債及び正味財産合計	68,066,605	65,580,237	2,486,368

貸借対照表内訳表

平成23年3月31日現在

社団法人 日本実験動物学会

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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	8,134,286	0	1,117,402		9,251,688
立替金	0	0	3,436		3,436
未収会費	8,200	0	0		8,200
未収入金	23,000	0	0		23,000
前払費用	2,502,222	0	150,000		2,652,222
流動資産合計	10,667,708	0	1,270,838	0	11,938,546
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	25,000,000	0	0		25,000,000
基本財産合計	25,000,000	0	0	0	25,000,000
(2) 特定資産					
学会賞基金引当預金	16,877,005	0	0		16,877,005
特別集会資金	9,527,991	0	0		9,527,991
アジア基金預金	3,423,062	0	0		3,423,062
関口基金預金	0	0	0		0
退職給付引当資産	0	0	1,000,000		1,000,000
特定資産合計	29,828,058	0	1,000,000	0	30,828,058
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	1		1
敷金	0	0	300,000		300,000
その他固定資産合計	0	0	300,001	0	300,001
固定資産合計	54,828,058	0	1,300,001	0	56,128,059
資産合計	65,495,766	0	2,570,839	0	68,066,605
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	0		1,552,594		1,552,594
前受会費	418,000		0		418,000
預り金	0		18,245		18,245
仮受金	20,000		0		20,000
流動負債合計	438,000	0	1,570,839	0	2,008,839
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	1,000,000	0	1,000,000
固定負債合計	0	0	1,000,000	0	1,000,000
負債合計	438,000	0	2,570,839	0	3,008,839
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	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	65,057,766	0	0	0	65,057,766
(うち基本財産への充当額)	(25,000,000)	(0)	(0)	(0)	(25,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(29,828,058)	(0)	(0)	(0)	(29,828,058)
正味財産合計	65,057,766	0	0	0	65,057,766
負債及び正味財産合計	65,495,766	0	2,570,839	0	68,066,605

正味財産増減計算書

(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

社団法人 日本実験動物学会

(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	50,000	3,150	46,850
基本財産受取利息	50,000	3,150	46,850
② 特定資産運用益	10,033	13,825	-3,792
特定資産受取利息	10,033	13,825	-3,792
③ 受取入金	210,000	190,000	20,000
受取入金	210,000	190,000	20,000
④ 受取会費	19,876,000	19,071,000	805,000
正会員受取会費	12,066,000	12,361,000	-295,000
維持会員受取会費	7,810,000	6,710,000	1,100,000
⑤ 事業収益	35,301,225	40,178,271	-4,877,046
機関誌販売事業収益	640,500	875,700	-235,200
機関誌広告収益	2,168,250	2,039,625	128,625
機関誌著者負担金収益	5,233,080	3,476,000	1,757,080
総会開催事業参加費収益	8,467,000	9,446,000	-979,000
総会開催事業関連費収益	18,250,395	23,802,946	-5,552,551
技術講習会等事業収益	542,000	538,000	4,000
⑥ 雑収益	86,805	61,164	25,641
受取利息	1,842	1,809	33
雑収益	84,963	59,355	25,608
経常収益計	55,534,063	59,517,410	-3,983,347
(2) 経常費用			
① 機関誌発行事業費	11,134,104	11,515,800	-381,696
編集費	1,787,100	2,184,000	-396,900
印刷費	8,028,925	7,828,924	200,001
発送費	1,318,079	1,502,876	-184,797
② 総会開催事業費	23,793,387	33,363,582	-9,570,195
総会開催費	23,248,635	33,050,516	-9,801,881
疾患モデルシンポジウム開催経費	544,752	313,066	231,686
③ その他事業費	6,340,796	3,806,570	2,534,226
委員会・ワーキンググループ等経費	2,125,159	1,904,932	220,227
学会賞経費	771,563	300,000	471,563
国際賞経費	600,000	500,000	100,000
関連国際学会分担金 ICLAS	84,624	83,292	1,332
関連国際学会分担金 AFLAS	169,440	378,600	-209,160
役員選挙経費	0	404,108	-404,108
実験動物飼育状況調査経費	90,010	235,638	-145,628
感染症対策と予防書籍購入費	2,500,000	0	2,500,000
④ 管理費	9,231,255	9,061,470	169,785
給料手当	3,622,165	3,600,715	21,450
法定福利費	526,513	475,403	51,110
事務費	933,733	1,027,931	-94,198
旅費・交通費	952,260	1,193,780	-241,520
通信費	639,798	566,229	73,569
会議費	128,903	18,709	110,194
事務所賃借料	1,950,000	1,800,000	150,000
租税公課	106,972	124,120	-17,148
公認会計士監査費用	211,000	210,000	1,000
減価償却費	22,359	44,583	-22,224
光熱水料費	137,552	0	137,552
⑤ その他の支出	3,165,014	2,838,051	326,963
業務委託費	3,165,014	2,838,051	326,963
退職給付費用	0	0	0
経常費用計	53,664,556	60,585,473	-6,920,917
評価損益等調整前当期経常増減額	1,869,507	-1,068,063	2,937,570
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,869,507	-1,068,063	2,937,570
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 疾患モデル学会移行金	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	0	0	0
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	1,869,507	-1,068,063	2,937,570
一般正味財産期首残高	63,188,259	64,256,322	-1,068,063
一般正味財産期末残高	65,057,766	63,188,259	1,869,507
II. 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
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	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	65,057,766	63,188,259	1,869,507

正味財産増減計算書内訳表
平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人 日本実験動物学会
(単位：円)

科目	公益目的事業会計					収益事業等 会計 小計	法人会計	内部取引消 去	合計
	機関誌発行	総会開催	その他	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									
①基本財産運用益	0	0	0	50,000	50,000		0		50,000
基本財産受取利息				50,000	50,000				50,000
②特定資産運用益	0	7,447	2,276	0	9,723		310		10,033
特定資産受取利息		7,447	2,276	0	9,723		310		10,033
③受取入金				210,000	210,000				210,000
④受取会費	0	0	0	9,938,000	9,938,000		9,938,000		19,876,000
正会員受取会費				6,033,000	6,033,000		6,033,000		12,066,000
維持会員受取会費				3,905,000	3,905,000		3,905,000		7,810,000
⑤事業収益	8,041,830	24,504,996	390,000	0	32,936,826		2,364,399		35,301,225
機関誌販売事業	640,500				640,500				640,500
機関誌広告	2,168,250				2,168,250				2,168,250
機関誌著者負担金	5,233,080				5,233,080				5,233,080
総会開催事業参加費		6,102,601			6,102,601		2,364,399		8,467,000
総会開催事業関連費		18,250,395			18,250,395				18,250,395
技術講習会等事業		152,000	390,000		542,000				542,000
⑥雑収益	20,580	0	0	66,225	86,805		0		86,805
受取利息	0			1,842	1,842		0		1,842
雑収益	20,580			64,383	84,963		0		84,963
経常収益計	8,062,410	24,512,443	392,276	10,264,225	43,231,354	0	12,302,709	0	55,534,063
(2) 経常費用									
①機関誌発行事業費	11,134,104	0	0	0	11,134,104		0		11,134,104
編集費	1,787,100				1,787,100				1,787,100
印刷費	8,028,925				8,028,925				8,028,925
発送費	1,318,079				1,318,079				1,318,079
②総会開催事業費	0	23,248,635	544,752	0	23,793,387		0		23,793,387
総会開催費		23,248,635			23,248,635				23,248,635
疾患モデルシンポジウム開催			544,752		544,752				544,752
③その他事業費	0	0	6,340,796	0	6,340,796		0		6,340,796
委員会・ワーキンググループ等			2,125,159		2,125,159				2,125,159
学会賞経費			771,563		771,563				771,563
国際賞経費			600,000		600,000				600,000
関連国際学会分担金ICLAS			84,624		84,624				84,624
関連国際学会分担金AFLAS			169,440		169,440				169,440
実験動物飼育状況調査経費			90,010		90,010				90,010
感染症対策と予防書籍購入費			2,500,000		2,500,000				2,500,000
④管理費	9,980	1,260	82,320	0	93,560		9,137,695		9,231,255
給料手当					0		3,622,165		3,622,165
法定福利費					0		526,513		526,513
事務費	9,980	1,260	82,148		93,388		840,345		933,733
旅費・交通費					0		952,260		952,260
通信費					0		639,798		639,798
会議費					0		128,903		128,903
事務所賃借料					0		1,950,000		1,950,000
租税公課			172		172		106,800		106,972
公認会計士監査費					0		211,000		211,000
減価償却費					0		22,359		22,359
光熱水料費					0		137,552		137,552
⑤その他の支出	0	0	0	0	0		3,165,014		3,165,014
業務委託費					0		3,165,014		3,165,014
退職給付費用					0		0		0
経常費用計	11,144,084	23,249,895	6,967,868	0	41,361,847	0	12,302,709	0	53,664,556
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,081,674	1,262,548	-6,575,592	10,264,225	1,869,507	0	0	0	1,869,507
基本財産評価損益等									0
特定資産評価損益等									0
投資有価証券評価損益等									0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-3,081,674	1,262,548	-6,575,592	10,264,225	1,869,507	0	0	0	1,869,507
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
①疾患モデル学会移行金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
②固定資産売却損	0	0	0	0	0				0
経常外費用計	0	0	0	0	0				0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0				0
他会計振替額									0
当期一般正味財産増減額	-3,081,674	1,262,548	-6,575,592	10,264,225	1,869,507	0	0	0	1,869,507
一般正味財産期首残高					63,188,259	0	0	0	63,188,259
一般正味財産期末残高					65,057,766	0	0	0	65,057,766
II. 指定正味財産増減の部									
受取補助金等									0
一般正味財産への振替額									0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高									0
指定正味財産期末残高									0
III. 正味財産期末残高					65,057,766	0	0	0	65,057,766

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却については、定額法にて行っている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金
期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、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。

(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				
定期預金	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	25,000,000	0	0	25,000,000
特 定 資 産				
学会賞基金引当預金	17,271,640	5,365	400,000	16,877,005
特別集会資金	7,086,721	3,002,547	561,277	9,527,991
アジア基金預金	3,022,124	1,000,938	600,000	3,423,062
関口基金預金	2,646,602	701	2,647,303	0
退職給付引当資産	1,001,869	310	2,179	1,000,000
小 計	31,028,956	4,009,861	4,210,759	30,828,058
合 計	56,028,956	4,009,861	4,210,759	55,828,058

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				
定期預金	25,000,000	0	(25,000,000)	0
小 計	25,000,000	0	(25,000,000)	0
特 定 資 産				
学会賞基金引当預金	16,877,005	0	(16,877,005)	0
特別集会資金	9,527,991	0	(9,527,991)	0
アジア基金預金	3,423,062	0	(3,423,062)	0
退職給付引当資産	1,000,000	0	(0)	(1,000,000)
小 計	30,828,058	0	(29,828,058)	(1,000,000)
合 計	55,828,058	0	(54,828,058)	(1,000,000)

4. 担保に供している資産及び保証債務はない。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	447,195	447,194	1
合 計	447,195	447,194	1

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

社団法人 日本実験動物学会
(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	手元保管	運転資金として	141,558	
		預金	運転資金として		
		みずほ銀行本郷支店		6,051,496	
		三井住友銀行上野支店		267,644	
		みずほ銀行本郷支店 会費口座		2,319,296	
		りそな銀行本郷支店		20,634	
		みずほ銀行本郷支店 退引口座		2,179	
		郵便貯金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行		448,881	
		預金合計		9,110,130	
		立替金		3,436	
		未収会費		8,200	
		未収入金		23,000	
	前払費用		2,652,222		
流動資産合計				11,938,546	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三井住友銀行上野支店 りそな銀行本郷支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	15,000,000
			基本財産合計		25,000,000
特定資産	学会賞基金引当預金	普通預金	みずほ銀行本郷支店	その他事業の積立資産として管理している	16,877,005
		特別集会資金	定期預金 三菱東京UFJ銀行春日町支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行春日町支店 普通預金 みずほ銀行本郷支店	総会開催事業の積立資産として管理している	1,540,760
	アジア基金預金	普通預金	みずほ銀行本郷支店	総会開催事業の積立資産として管理している	4,987,231
		普通預金	みずほ銀行本郷支店	総会開催事業の積立資産として管理している	3,000,000
	退職給付引当資産	普通預金	みずほ銀行本郷支店	その他事業の積立資産として管理している	3,423,062
		普通預金	みずほ銀行本郷支店	従業員に対する退職金支給の積立資産として管理している	1,000,000
		特定資産合計			30,828,058
	その他固定資産	什器備品		パソコン	1
		敷金		赤門不動産	300,000
		その他固定資産合計			300,001
固定資産合計				56,128,059	
資産合計				68,066,605	
(流動負債)	未払費用	楠アパック他に対する未払額	業務委託費等	1,552,594	
	前受会費		平成23年度会費	418,000	
	預り金		源泉所得税	18,245	
	仮受金		第57回大会参加費他	20,000	
流動負債合計				2,008,839	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,000,000	
固定負債合計				1,000,000	
負債合計				3,008,839	
正味財産				65,057,766	

収支計算書

平成22年4月1日 から 平成23年3月31日まで

社団法人 日本実験動物学会

(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基本財産運用収入	100,000	50,000	50,000	
②特定預金利子収入	60,000	10,033	49,967	
③入会金収入	200,000	210,000	-10,000	
④会費収入	19,500,000	19,876,000	-376,000	
正会員会費収入	12,500,000	12,066,000	434,000	
維持会員会費収入	7,000,000	7,810,000	-810,000	過年度会費入金950,000円
⑤事業収入	37,600,000	35,301,225	2,298,775	
機関誌販売事業収入	1,000,000	640,500	359,500	
機関誌広告収入	2,500,000	2,168,250	331,750	
機関誌著者負担金収入	4,500,000	5,233,080	-733,080	カテゴリーの増加他
総会参加費収入	9,000,000	8,467,000	533,000	
総会開催関連費等収入	20,000,000	18,250,395	1,749,605	
技術講習会・維持会員懇談会参加費収入	600,000	542,000	58,000	
⑥雑収入	55,000	86,805	-31,805	
受取利息収入	5,000	1,842	3,158	
雑収入	50,000	84,963	-34,963	
事業活動収入計	57,515,000	55,534,063	1,980,937	
2. 事業活動支出				
①機関誌発行事業費支出	11,450,000	11,134,104	315,896	
編集費支出	1,800,000	1,787,100	12,900	
印刷費支出	8,000,000	8,028,925	-28,925	
発送費支出	1,650,000	1,318,079	331,921	
②総会開催事業費支出	26,000,000	23,793,387	2,206,613	
総会開催費支出	25,500,000	23,248,635	2,251,365	
疾患マシソンボジウム開催経費支出	500,000	544,752	-44,752	
③その他事業費支出	6,513,650	6,340,796	172,854	
委員会・ワーキンググループ等経費支出	2,400,000	2,125,159	274,841	
学会賞経費支出	700,000	771,563	-71,563	
国際賞経費支出	600,000	600,000	0	
関連国際学会分担金支出 ICLAS	100,000	84,624	15,376	
関連国際学会分担金支出 AFLAS	300,000	169,440	130,560	
実験動物飼育状況調査経費支出	300,000	90,010	209,990	
実験動物倫理出版費支出	2,113,650	0	2,113,650	事業計画変更
感染症対策と予防書籍購入費支出	0	2,500,000	-2,500,000	関口基金の取崩による支出
④管理費支出	10,110,000	9,208,896	901,104	
給料手当支出	3,700,000	3,622,165	77,835	
法定福利費支出	500,000	526,513	-26,513	
事務費支出	1,500,000	933,733	566,267	
旅費交通費支出	1,200,000	952,260	247,740	
通信費支出	700,000	639,798	60,202	
会議費支出	200,000	128,903	71,097	
事務所賃借料支出	1,950,000	1,950,000	0	
公認会計士監査費支出	210,000	211,000	-1,000	
租税公課支出	150,000	106,972	43,028	
光熱水料費支出	0	137,552	-137,552	
⑤その他の支出	3,400,000	3,165,014	234,986	
業務委託費支出	3,400,000	3,165,014	234,986	
事業活動支出計	57,473,650	53,642,197	3,831,453	
事業活動収支差額	41,350	1,891,866	-1,850,516	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
学会賞基金引当預金取崩収入	700,000	400,000	300,000	
アジア基金預金取崩収入	600,000	600,000	0	
特別集會資金取崩収入	1,000,000	561,277	438,723	
関口基金預金取崩収入	2,500,000	2,647,303	-147,303	目的終了に伴う全額取崩
退職給付引当資産取崩収入	0	2,179	-2,179	
投資活動収入計	4,800,000	4,210,759	589,241	
2. 投資活動支出				
学会賞基金引当預金取得支出	0	5,365	-5,365	
アジア基金預金取得支出	0	1,000,938	-1,000,938	第57回大会資金の基金積立
特別集會資金取得支出	0	3,002,547	-3,002,547	第57回大会資金の基金積立
関口基金預金取得支出	0	701	-701	
退職給付引当資産取得支出	0	310	-310	
投資活動支出計	0	4,009,861	-4,009,861	
投資活動収支差額	4,800,000	200,898	4,599,102	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	4,841,350	2,092,764	2,748,586	
前期繰越収支差額	7,836,943	7,836,943	0	
次期繰越収支差額	12,678,293	9,929,707	2,748,586	

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、立替金、未収会費、未収入金、前払費用、未払費用、前受会費、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	6,544,390	9,251,688
立 替 金	1,331	3,436
未 収 会 費	8,200	8,200
未 収 入 金	25,000	23,000
前 払 費 用	2,650,000	2,652,222
合 計	9,228,921	11,938,546
未 払 費 用	869,626	1,552,594
前 受 会 費	437,000	418,000
預 り 金	55,352	18,245
仮 受 金	30,000	20,000
合 計	1,391,978	2,008,839
次期繰越収支差額	7,836,943	9,929,707