

一般社団法人 表面技術協会

平成 28 年度決算報告書

(第 67 期 2016 年)

	頁
貸 借 対 照 表	1
正味財産増減計算書	2-3
財 産 目 録	4
財務諸表等に対する注記	5
監 査 報 告 書	6-7

貸借対照表

平成28年12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	100,223,818	86,162,398	14,061,420
現金	(534,392)	(594,980)	△ 60,588)
当座預金	(21,661)	(168,876)	△ 147,215)
普通預金	(94,310,815)	(65,912,369)	(28,398,446)
郵便貯金	(288,244)	(173,238)	(115,006)
振替貯金	(5,068,706)	(19,312,935)	△ 14,244,229)
未収金	1,621,671	1,942,230	△ 320,559
仮払金	1,531,578	671,456	860,122
前払金	991,098	959,034	32,064
立替金	93,116	0	93,116
流動資産合計	104,461,281	89,735,118	14,726,163
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	4,388,000	4,388,000	0
基本財産合計	4,388,000	4,388,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	29,800,000	28,600,000	1,200,000
将来計画事業積立資産	9,100,000	4,100,000	5,000,000
国際事業積立資産	1,359,919	1,359,631	288
ライトメタル部会積立資産	944,566	944,479	87
50周年優秀講演賞積立資産	1,092,766	1,166,685	△ 73,919
特定資産合計	42,297,251	36,170,795	6,126,456
(3) その他固定資産			
敷金	2,888,000	2,888,000	0
その他固定資産合計	2,888,000	2,888,000	0
固定資産合計	49,573,251	43,446,795	6,126,456
資産合計	154,034,532	133,181,913	20,852,619
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	40,332,750	41,361,750	△ 1,029,000
前受金	9,372,784	9,288,724	84,060
仮受金	2,293,000	0	2,293,000
未払金	3,896,381	4,055,817	△ 159,436
預り金	4,472,161	3,864,167	607,994
流動負債合計	60,367,076	58,570,458	1,796,618
2. 固定負債			
退職給与引当金	29,891,925	28,678,920	1,213,005
固定負債合計	29,891,925	28,678,920	1,213,005
負債合計	90,259,001	87,249,378	3,009,623
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	63,775,531	45,932,535	17,842,996
(うち基本財産への充当額)	(4,388,000)	(4,388,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(12,497,251)	(7,570,795)	(4,926,456)
正味財産合計	63,775,531	45,932,535	17,842,996
負債及び正味財産合計	154,034,532	133,181,913	20,852,619

正味財産増減計算書

平成28年 1月 1日から平成28年12月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	3,083	3,077	6	
特定資産受取利息	(3,083)	(3,077)	(6)	
受取会費	51,261,000	51,948,750	△687,750	
団体正会員受取会費	(30,337,500)	(30,412,500)	(△75,000)	
個人正会員受取会費	(20,205,750)	(20,780,250)	(△574,500)	
学生会員受取会費	(717,750)	(756,000)	(△38,250)	
事業収益	64,652,837	66,488,334	△1,835,497	
学術講演会事業収益	(12,150,011)	(13,614,330)	(△1,464,319)	
学術討論会事業収益	(55,000)	(373,000)	(△318,000)	
学術セミナー事業収益	(6,829,200)	(5,024,300)	(1,804,900)	
会誌発行事業収益	(24,239,512)	(24,281,480)	(△41,968)	
部会事業収益	(17,018,950)	(18,142,080)	(△1,123,130)	
支部事業収益	(2,134,500)	(2,767,000)	(△632,500)	
展示会事業収益	(2,225,664)	(2,286,144)	(△60,480)	
受取補助金等	70,000	200,000	△130,000	
受取民間助成金	(70,000)	(200,000)	(△130,000)	
受取負担金	169,081	518,144	△349,063	
共催負担金	(67,840)	(518,144)	(△450,304)	
標準化事業負担金	(101,241)	(0)	(101,241)	
受取寄付金	0	1,000,000	△1,000,000	
受取寄付金	(0)	(1,000,000)	(△1,000,000)	
雑収益	631,805	425,737	206,068	
受取利息	(6,134)	(8,869)	(△2,735)	
印税収益	(608,121)	(388,718)	(219,403)	
雑収益	(17,550)	(28,150)	(△10,600)	
経常収益計	116,787,806	120,584,042	△3,796,236	
(2) 経常費用				
事業費	[84,323,526]	[87,195,810]	[△2,872,284]	
給料手当	18,175,963	19,509,006	△1,333,043	
臨時雇賃金	2,697,017	2,396,359	300,658	
法定福利費	3,470,574	3,112,063	358,511	
会議費	878,192	645,088	233,104	
行事費	6,714,887	6,826,462	△111,575	
渉外費	90,576	59,755	30,821	
旅費交通費	3,632,580	3,842,651	△210,071	
通信運搬費	4,203,213	4,300,402	△97,189	
消耗什器備品費	87,055	2,580	84,475	
消耗品費	1,121,172	1,360,287	△239,115	
新聞図書費	73,652	178,199	△104,547	
印刷製本費	20,118,236	22,144,728	△2,026,492	
光熱水料費	568,133	505,714	62,419	
保守費	609,276	435,814	173,462	
賃貸料	5,010,575	4,734,825	275,750	
リース料	828,701	1,279,298	△450,597	
諸謝金	5,380,453	5,346,942	33,511	
租税公課	1,834,150	1,856,050	△21,900	
支払手数料	345,135	348,859	△3,724	
諸会費	279,965	272,130	7,835	
広告宣伝費	12,960	25,920	△12,960	
支払負担金	711,999	628,462	83,537	
支払助成金	20,000	20,000	0	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
委託費	5,998,965	5,991,042	7,923	
支払支部事務負担金	1,025,800	1,018,000	7,800	
表彰費	425,397	331,314	94,083	
雑費	8,900	23,860	△14,960	
管理費	[14,621,284]	[14,778,109]	[△156,825]	
給料手当	5,013,950	5,382,563	△368,613	
臨時雇賃金	447,840	361,534	86,306	
退職給付費用	1,213,005	1,200,480	12,525	
法定福利費	1,156,859	1,037,355	119,504	
福利厚生費	41,495	38,111	3,384	
会議費	327,992	252,480	75,512	
旅費交通費	1,574,500	1,632,440	△57,940	
通信運搬費	513,621	491,601	22,020	
消耗什器備品費	0	111,218	△111,218	
消耗品費	118,146	128,008	△9,862	
新聞図書費	0	43,640	△43,640	
印刷製本費	408,699	308,001	100,698	
光熱水料費	169,702	151,058	18,644	
保守費	89,051	62,606	26,445	
賃貸料	1,458,619	1,458,619	0	
リース料	126,574	195,397	△68,823	
保険料	14,920	15,620	△700	
諸謝金	733,360	688,240	45,120	
租税公課	593,580	601,030	△7,450	
支払手数料	417,095	413,779	3,316	
諸会費	0	1,350	△1,350	
委託費	181,540	189,155	△7,615	
表彰費	20,736	13,824	6,912	
経常費用計	98,944,810	101,973,919	△3,029,109	
当期経常増減額	17,842,996	18,610,123	△767,127	
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	17,842,996	18,610,123	△767,127	
一般正味財産期首残高	45,932,535	27,322,412	18,610,123	
一般正味財産期末残高	63,775,531	45,932,535	17,842,996	
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	63,775,531	45,932,535	17,842,996	

財産目録

平成28年12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	手元保管	運転資金として	534,392
当座預金	三菱東京UFJ銀行 室町支店	運転資金として	21,661
普通預金	三菱東京UFJ銀行 室町支店	運転資金として	40,901,567
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	〃	204,963
	みずほ銀行 神田駅前支店	〃	1,438,614
	三井住友銀行 神田駅前支店	〃	43,943,755
	北洋銀行 北七条支店	〃 (北海道支部)	323,897
	仙台銀行 八木山支店	〃 (東北支部)	994,727
	三井住友銀行 名古屋支店	〃 (中部支部)	1,423,313
	三菱東京UFJ銀行 出町支店	〃 (関西支部)	1,867,616
	福岡銀行 今宿支店	〃 (九州支部)	64,854
	みずほ銀行 早稲田支店	〃 (エレクトロニクス部会)	45,436
	みずほ銀行 新宿西口支店	〃 (ARS)	3,102,073
郵便貯金	ゆうちょ銀行 〇〇八店	運転資金として	960
	ゆうちょ銀行 二一八店	〃 (トライボ部会)	287,284
振替貯金	ゆうちょ銀行 〇一九店	運転資金として	3,029,771
	ゆうちょ銀行 〇一九店	〃 (ARS)	2,038,935
未収金	会誌発行事業の未収額	広告料	1,279,260
	部会事業の未収額	LM部会ダイアリー代金	339,000
	法人会計の未収額	部会からの源泉所得税	3,411
仮払金	JIS作成事業の仮払額	委託JIS作成費用	541,026
	ISO/TC107総会の仮払額	会場費、宿泊費、海外送料	990,552
前払金	不動産会社に対する前払額	1月分家賃	488,572
	職員に対する前払額	1月～3月分の定期代	186,930
	通常総会費用の前払額		230,306
	学術講演会事業の前払額	第135回講演大会実行委員会費用	85,290
立替金	職員に対する立替額	労働保険料 被保険者負担分	93,116
流動資産合計			104,461,281
(固定資産)			
基本財産	基本財産引当資産		4,388,000
特定資産	退職給与引当資産	退職給与引当金の積立資産	10,000,000
	ゆうちょ銀行 〇〇八店		19,800,000
	定期預金		
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	将来計画事業の積立資産	9,100,000
将来計画事業積立資産	定期預金		
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	国際事業の積立資産	1,359,919
国際事業積立資産	定期預金		
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	LM部会の事業に使用	944,566
ライトメタル部会積立資産	普通預金		
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	優秀講演賞等の表彰に使用	1,092,766
50周年優秀講演賞積立資産	普通預金		
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店		
その他	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	本部事務局の敷金	2,888,000
固定資産	三幸オフィスマネジメント(株)		
固定資産合計			49,573,251
資産合計			154,034,532
(流動負債)			
前受会費		協会会費	40,332,750
前受金	会誌発行事業の前受額	購読料等	771,784
	部会事業の前受額	部会会費	8,601,000
仮受金	ISO/TC107総会の仮受額	共催分担金等	2,290,000
	部会事業の仮受額	誤入金	3,000
未払金	印刷会社に対する未払額	会誌12号の印刷費	1,607,580
	広告代理店に対する未払額	会誌12号の広告代行委託費	277,306
	国に対する未払額	消費税	1,123,100
	社会保険料の未払額	11-12月分	822,110
	光熱水料費の未払額	12月分	61,561
	部会事業の未払額	本部への源泉所得税、消耗品等	4,724
預り金	職員、講師からの預り額	保険料、住民税、源泉所得税	1,370,088
	国際会議準備金の預り額	ARSが主催する国際会議	3,102,073
流動負債合計			60,367,076
(固定負債)			
退職給与引当金	職員に対するもの	退職手当の支払いに備えたもの	29,891,925
固定負債合計			29,891,925
負債合計			90,259,001
正味財産			63,775,531

注) ARSは「アノード酸化皮膜の機能化部会」、LM部会は「ライトメタル表面技術部会」、トライボ部会は「高機能トライボ表面プロセス部会」を指す。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 退職給与引当金の計上基準

期末日現在の協会都合による要支給額を計上している。

(2) 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。

(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	基本財産引当資産	4,388,000	0	0	4,388,000
小 計		4,388,000	0	0	4,388,000
特定資産	退職給与引当資産	28,600,000	1,200,000	0	29,800,000
	将来計画事業積立資産	4,100,000	5,000,000	0	9,100,000
	国際事業積立資産	1,359,631	288	0	1,359,919
	ライトメタル部会積立資産	944,479	87	0	944,566
	50周年優秀講演賞積立資産	1,166,685	111	74,030	1,092,766
小 計		36,170,795	6,200,486	74,030	42,297,251
合 計		40,558,795	6,200,486	74,030	46,685,251

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	基本財産引当資産	4,388,000	(0)	(4,388,000)	(0)
小 計		4,388,000	(0)	(4,388,000)	(0)
特定資産	退職給与引当資産	29,800,000	(0)	(0)	(29,800,000)
	将来計画事業積立資産	9,100,000	(0)	(9,100,000)	(0)
	国際事業積立資産	1,359,919	(0)	(1,359,919)	(0)
	ライトメタル部会積立資産	944,566	(0)	(944,566)	(0)
	50周年優秀講演賞積立資産	1,092,766	(0)	(1,092,766)	(0)
小 計		42,297,251	(0)	(12,497,251)	(29,800,000)
合 計		46,685,251	(0)	(16,885,251)	(29,800,000)

独立監査人の監査報告書

一般社団法人 表面技術協会
会 長 渡 部 修 一 殿

作成日 平成 29 年 2 月 1 日
吉 川 会 計 事 務 所
公認会計士 吉 川 清 司
電 話 03-5604-5790



私は、一般社団法人表面技術協会の平成 28 年 1 月 1 日から平成 28 年 12 月 31 日までの平成 28 年事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、私の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積もりの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私は、財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、一般社団法人表面技術協会の平成 28 年事業年度末現在の財政状態並びに同事業年度の正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

一般社団法人表面技術協会と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

平成 29 年 2 月 3 日

以上のとおり報告いたします。

会計担当理事 川島 敏 

会計担当理事 川島 多 仁 

本会計報告書を監査したところ適法かつ正確であることを認めます。

監 事 赤星 晴夫 

監 事 伊藤 聡 

監 事 伊藤 滋 