

一般社団法人 表面技術協会

平成 30 年度決算報告書

(第 69 期 2018 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30年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	127,173,446	109,948,753	17,224,693
現金	( 505,293)	( 477,772)	( 27,521)
当座預金	( 39,100)	( 24,435)	( 14,665)
普通預金	( 119,835,533)	( 103,276,503)	( 16,559,030)
郵便貯金	( 537,148)	( 489,957)	( 47,191)
振替貯金	( 6,256,372)	( 5,680,086)	( 576,286)
未収金	1,471,220	1,707,530	△ 236,310
仮払金	541,026	967,456	△ 426,430
前払金	955,433	908,361	47,072
立替金	70,215	68,838	1,377
流動資産合計	130,211,340	113,600,938	16,610,402
<b>2. 固定資産</b>			
(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	33,100,000	31,800,000	1,300,000
将来計画事業積立資産	14,100,000	14,100,000	0
国際事業積立資産	1,360,150	1,360,034	116
ライトメタル部会積立資産	944,582	944,574	8
50周年優秀講演賞積立資産	954,742	1,020,740	△ 65,998
特定資産合計	50,459,474	49,225,348	1,234,126
(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	57,735,474	56,501,348	1,234,126
資産合計	187,946,814	170,102,286	17,844,528
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
前受会費	39,314,000	39,815,500	△ 501,500
前受金	9,083,708	9,127,708	△ 44,000
仮受金	454,878	450,000	4,878
未払金	4,584,456	4,365,408	219,048
預り金	4,580,661	4,495,496	85,165
流動負債合計	58,017,703	58,254,112	△ 236,409
<b>2. 固定負債</b>			
退職給与引当金	33,181,260	31,863,780	1,317,480
固定負債合計	33,181,260	31,863,780	1,317,480
負債合計	91,198,963	90,117,892	1,081,071
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	96,747,851	79,984,394	16,763,457
(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)	( 17,359,474)	( 17,425,348)	( △ 65,874)
正味財産合計	96,747,851	79,984,394	16,763,457
負債及び正味財産合計	187,946,814	170,102,286	17,844,528

# 正味財産増減計算書

平成30年 1月 1日から平成30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	1,401	1,287	114	
特定資産受取利息	( 1,401)	( 1,287)	( 114)	
受取会費	49,338,500	49,875,750	△537,250	
団体正会員受取会費	( 29,887,500)	( 29,700,000)	( 187,500)	
個人正会員受取会費	( 18,706,250)	( 19,462,500)	( △756,250)	
学生会員受取会費	( 744,750)	( 713,250)	( 31,500)	
事業収益	62,594,338	63,427,794	△833,456	
学術講演会事業収益	( 11,194,860)	( 11,793,240)	( △598,380)	
学術討論会事業収益	( 27,000)	( 56,000)	( △29,000)	
学術セミナー事業収益	( 6,754,200)	( 6,670,800)	( 83,400)	
会誌発行事業収益	( 22,605,196)	( 23,371,902)	( △766,706)	
部会事業収益	( 17,040,650)	( 16,277,040)	( 763,610)	
支部事業収益	( 2,650,000)	( 2,573,500)	( 76,500)	
展示会事業収益	( 2,322,432)	( 2,685,312)	( △362,880)	
受取補助金等	70,000	390,000	△320,000	
受取民間助成金	( 70,000)	( 390,000)	( △320,000)	
受取負担金	183,930	199,280	△15,350	
共催負担金	( 183,930)	( 199,280)	( △15,350)	
雑収益	282,291	606,417	△324,126	
受取利息	( 2,370)	( 1,821)	( 549)	
印税収益	( 275,570)	( 600,296)	( △324,726)	
雑収益	( 4,351)	( 4,300)	( 51)	
経常収益計	112,470,460	114,500,528	△2,030,068	
(2) 経常費用				
事業費	[ 81,618,718]	[ 83,294,092]	[ △1,675,374]	
給料手当	18,822,424	18,692,518	129,906	
臨時雇賃金	2,435,913	2,774,305	△338,392	
法定福利費	2,822,665	2,786,895	35,770	
会議費	999,892	862,942	136,950	
行事費	5,558,872	6,320,438	△761,566	
渉外費	113,251	95,971	17,280	
旅費交通費	4,282,765	4,111,181	171,584	
通信運搬費	4,154,531	4,177,229	△22,698	
消耗品費	1,103,346	1,083,888	19,458	
新聞図書費	13,681	77,052	△63,371	
印刷製本費	19,287,020	19,673,170	△386,150	
光熱水料費	498,764	490,173	8,591	
保守費	480,066	478,071	1,995	
賃貸料	4,558,075	5,047,261	△489,186	
リース料	769,169	785,434	△16,265	
諸謝金	5,668,643	5,701,469	△32,826	
租税公課	1,756,600	1,769,350	△12,750	
支払手数料	245,989	313,448	△67,459	
諸会費	276,891	277,923	△1,032	
広告宣伝費	12,960	25,920	△12,960	
支払負担金	116,353	507,393	△391,040	
支払助成金	40,000	20,000	20,000	
委託費	6,114,347	5,805,245	309,102	
支払支部事務負担金	1,009,000	1,036,000	△27,000	
表彰費	396,361	367,976	28,385	
雑費	81,140	12,840	68,300	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	[ 14,088,285]	[ 14,997,573]	[ △909,288]	
給料手当	5,186,509	5,152,383	34,126	
臨時雇賃金	395,623	435,349	△39,726	
退職給付費用	1,317,480	1,971,855	△654,375	
法定福利費	940,889	928,966	11,923	
福利厚生費	34,453	97,353	△62,900	
会議費	324,981	396,497	△71,516	
旅費交通費	1,306,422	1,420,620	△114,198	
通信運搬費	549,584	469,123	80,461	
消耗品費	112,956	126,526	△13,570	
印刷製本費	290,854	315,024	△24,170	
光熱水料費	148,981	146,415	2,566	
保守費	73,324	73,019	305	
賃貸料	1,458,619	1,458,619	0	
リース料	117,481	119,966	△2,485	
保険料	14,920	14,920	0	
諸謝金	690,400	688,240	2,160	
租税公課	566,080	570,530	△4,450	
支払手数料	384,436	394,509	△10,073	
委託費	111,869	148,323	△36,454	
表彰費	62,424	69,336	△6,912	
経常費用計	95,707,003	98,291,665	△2,584,662	
当期経常増減額	16,763,457	16,208,863	554,594	
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	16,763,457	16,208,863	554,594	
一般正味財産期首残高	79,984,394	63,775,531	16,208,863	
一般正味財産期末残高	96,747,851	79,984,394	16,763,457	
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	96,747,851	79,984,394	16,763,457	

# 財産目録

平成30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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	505,293
当座預金	三菱東京UFJ銀行 室町支店	運転資金として	39,100
普通預金	三菱東京UFJ銀行 室町支店	運転資金として	40,904,311
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	〃	991,519
	みずほ銀行 神田駅前支店	〃	1,437,994
	三井住友銀行 神田駅前支店	〃	67,792,929
	北洋銀行 北七条支店	〃 (北海道支部)	395,397
	山形銀行 米沢南支店	〃 (東北支部)	1,141,017
	三井住友銀行 名古屋支店	〃 (中部支部)	1,557,300
	三菱東京UFJ銀行 出町支店	〃 (関西支部)	2,486,502
	福岡銀行 今宿支店	〃 (九州支部)	62,849
	みずほ銀行 早稲田支店	〃 (エレクトロニクス部会)	64,074
	みずほ銀行 新宿西口支店	〃 (ARS)	3,001,641
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)	536,188
振替貯金	ゆうちょ銀行 〇一九店	運転資金として	2,699,537
	ゆうちょ銀行 〇一九店	〃 (ARS)	3,556,835
未収金	会誌発行事業の未収額	広告料	1,362,420
	支部事業の未収額	関西表面技術フォーラム共催負担金	108,800
仮払金	JIS作成事業の仮払額	委託JIS作成費用	541,026
前払金	印刷会社に対する前払額	第139回講演大会の印刷費	40,500
	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
	通常総会の前払額	総会委任状の費用	230,631
	支部事業の前払額	関西支部 表面科学技術研究会の費用	8,800
立替金	職員に対する立替額	労働保険料 被保険者負担分	70,215
流動資産合計			130,211,340
<b>(固定資産)</b>			
基本財産	基本財産引当資産	定期預金	4,388,000
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	
特定資産	退職給与引当資産	定期預金	10,000,000
		ゆうちょ銀行 〇〇八店	
		定期預金	23,100,000
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	
	将来計画事業積立資産	定期預金	14,100,000
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	
	国際事業積立資産	定期預金	1,360,150
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	
	ライトメタル部会積立資産	普通預金	944,582
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	
	50周年優秀講演賞積立資産	普通預金	954,742
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	
その他	敷金	新日鉄興和不動産(株)	2,888,000
固定資産合計			57,735,474
資産合計			187,946,814
<b>(流動負債)</b>			
前受会費		協会会費	39,314,000
前受金	学術講演会事業の前受額	参加登録費	8,300
	会誌発行事業の前受額	購読料と海外発送料	720,408
	部会事業の前受額	部会会費	8,349,000
	通常総会の前受額	懇親会費	6,000
仮受金	ISO/TC107総会の残金		450,000
	誤入金	協会会費及び購読料	4,878
未払金	印刷会社に対する未払額	会誌12号の印刷費	2,109,672
	広告代理店に対する未払額	会誌12号の広告代行委託費	306,466
	国に対する未払額	消費税	1,116,200
	社会保険料の未払額	事業所負担分(11-12月)	905,002
	光熱水料費の未払額	12月分	57,290
	部会事業の未払額	セミナー消耗品費及び雑費	89,826
預り金	職員、講師からの預り額	保険料、住民税、源泉所得税	1,579,020
	国際会議準備金の預り額	ARSが主催する国際会議	3,001,641
流動負債合計			58,017,703
<b>(固定負債)</b>			
	退職給与引当金	職員に対するもの	33,181,260
固定負債合計			33,181,260
負債合計			91,198,963
正味財産			96,747,851

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	31,800,000	1,300,000	0	33,100,000
	将来計画事業積立資産	14,100,000	0	0	14,100,000
	国際事業積立資産	1,360,034	116	0	1,360,150
	ライトメタル部会積立資産	944,574	8	0	944,582
	50周年優秀講演賞積立資産	1,020,740	10	66,008	954,742
小 計		49,225,348	1,300,134	66,008	50,459,474
合 計		53,613,348	1,300,134	66,008	54,847,474

### 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	33,100,000	( 0)	( 0)	( 33,100,000)
	将来計画事業積立資産	14,100,000	( 0)	( 14,100,000)	( 0)
	国際事業積立資産	1,360,150	( 0)	( 1,360,150)	( 0)
	ライトメタル部会積立資産	944,582	( 0)	( 944,582)	( 0)
	50周年優秀講演賞積立資産	954,742	( 0)	( 954,742)	( 0)
小 計		50,459,474	( 0)	( 17,359,474)	( 33,100,000)
合 計		54,847,474	( 0)	( 21,747,474)	( 33,100,000)

## 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 柴 田 正 実 殿

作成日 平成 31 年 2 月 4 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 30 年 1 月 1 日から平成 30 年 12 月 31 日までの平成 30 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 30 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 31 年 2 月 7 日

以上のとおり報告いたします。

会計担当理事 井上 泰志 

会計担当理事 安藤 聡 

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 久米 道之 

監 事 中岸 豊 

監 事 柳 下 幸一  印