

貸借対照表

令和 6年 6月30日現在

公益社団法人 日本動物学会

(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	22,882,097	20,530,429	2,351,668
未収金	154,700	360,000	△ 205,300
前払金	455,066	1,148,834	△ 693,768
立替金	20,736	227,012	△ 206,276
流動資産合計	23,512,599	22,266,275	1,246,324
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金：三菱東京UFJ銀行春日町支店	10,000,000	10,000,000	0
定期預金：みずほ銀行本郷支店	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	12,000,000	12,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	500,556	250,552	250,004
茗原真路子基金資産	9,000,634	10,500,539	△ 1,499,905
OM賞基金資産	18,013,175	19,012,992	△ 999,817
川口基金資産	4,429,418	4,828,931	△ 399,513
特定資産合計	31,943,783	34,593,014	△ 2,649,231
(3) その他固定資産			
図書	250,000	250,000	0
什器備品	1	1	0
電話加入権	72,800	72,800	0
保証金	554,540	554,540	0
その他固定資産合計	877,341	877,341	0
固定資産合計	44,821,124	47,470,355	△ 2,649,231
資産合計	68,333,723	69,736,630	△ 1,402,907
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	291,634	249,167	42,467
前受金	6,047,000	4,639,000	1,408,000
前受会費	3,734,100	4,089,280	△ 355,180
預り金	218,523	173,250	45,273
仮受金	0	17,000	△ 17,000
未払消費税等	359,400	0	359,400
流動負債合計	10,650,657	9,167,697	1,482,960
2. 固定負債			
退職給付引当金	500,004	250,002	250,002
固定負債合計	500,004	250,002	250,002
負債合計	11,150,661	9,417,699	1,732,962
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	41,943,227	44,842,462	△ 2,899,235
指定正味財産合計	41,943,227	44,842,462	△ 2,899,235
(うち特定資産への充当額)	31,443,227	34,342,462	△ 2,899,235
2. 一般正味財産	15,239,835	15,476,469	△ 236,634
正味財産合計	57,183,062	60,318,931	△ 3,135,869
負債及び正味財産合計	68,333,723	69,736,630	△ 1,402,907

正味財産増減計算書

令和 5年 7月 1日から令和 6年 6月30日まで

公益社団法人 日本動物学会

(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			
基本財産運用益	50	50	0
基本財産受取利息	50	50	0
特定資産運用益	52	50	2
特定資産受取利息	52	50	2
受取入会金	34,000	43,000	△ 9,000
受取会費	15,159,720	14,838,400	321,320
通常会員受取会費	12,832,720	12,730,600	102,120
団体会員受取会費	1,103,000	879,000	224,000
支部会員受取会費	1,224,000	1,228,800	△ 4,800
事業収益	19,816,130	18,698,670	1,117,460
学術誌発行事業収益	11,933,550	11,484,328	449,222
学術集会参加費等収益	7,800,000	7,089,262	710,738
支部活動事業収益	82,580	125,080	△ 42,500
受取補助金等	1,000,006	1,108,005	△ 107,999
国際情報発信強化 (B)	1,000,006	1,000,005	1
受取地方補助金	0	108,000	△ 108,000
受取寄付金	3,783,509	4,475,662	△ 692,153
雑収益	516,996	636,826	△ 119,830
受取利息	102	97	5
著作権収益	183,606	277,511	△ 93,905
雑収益	333,288	354,916	△ 21,628
為替差益	0	4,302	△ 4,302
経常収益計	40,310,463	39,800,663	509,800
(2) 経常費用			
事業費	35,343,646	32,756,880	2,586,766
学術集会の開催	7,240,695	6,195,548	1,045,147
英文学術誌の刊行	8,589,564	7,743,596	845,968
O A 刊行費	787,545	536,250	251,295
国際情報発信強化 (B)	1,000,830	1,013,830	△ 13,000
支部活動費	1,655,000	1,700,191	△ 45,191
研究の奨励及び研究業績の表彰	4,448,128	4,319,242	128,886
動物学会賞	200,000	200,000	0
奨励賞	150,000	100,000	50,000
日本動物学会OM賞	1,000,000	1,000,000	0
茗原基金奨励金	1,500,000	1,500,000	0
川口基金奨励金	399,561	300,000	99,561
論文賞	300,000	250,000	50,000
高校生研究発表奨励	798,567	869,242	△ 70,675
教育賞	50,000	50,000	0
成茂動物科学振興賞	50,000	50,000	0
関係学術団体との連絡・協力	150,000	170,000	△ 20,000
委員会活動費	377,976	119,420	258,556
支払寄付金	200,000	200,000	0
給与手当	4,919,003	6,371,705	△ 1,452,702
法定福利費	940,212	964,293	△ 24,081
退職給付費用	200,002	0	200,002
旅費交通費	561,733	389,396	172,337
電話料	83,154	95,105	△ 11,951
消耗品費	54,405	78,877	△ 24,472
H P ・ 会員名簿 D B 管理費	712,659	500,010	212,649
光熱水費	46,844	51,464	△ 4,620
謝金	1,049,313	417,525	631,788
賃借料	452,775	483,300	△ 30,525
貸倒損失	80,000	50,000	30,000
雑費	1,793,808	1,357,128	436,680
管理費	5,203,451	4,594,115	609,336
給料手当	1,229,750	1,592,927	△ 363,177
法定福利費	237,211	287,580	△ 50,369
退職給付費用	50,000	0	50,000
旅費交通費	156,849	59,728	97,121
電話料	50,055	58,460	△ 8,405
通信運搬費	147,966	152,580	△ 4,614
消耗品費	195,259	154,319	40,940
H P ・ 会員名簿 D B 管理費	525,358	269,008	256,350
光熱水料費	46,843	51,462	△ 4,619
謝金	1,561,812	1,355,375	206,437
賃借料	452,775	483,300	△ 30,525
租税公課	359,400	0	359,400
雑費	190,173	129,376	60,797
経常費用計	40,547,097	37,350,995	3,196,102
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 236,634	2,449,668	△ 2,686,302
評価損益等計	0	0	0

当期経常増減額	△ 236,634	2,449,668	△ 2,686,302
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	△ 236,634	2,449,668	△ 2,686,302
一般正味財産期首残高	15,476,469	13,026,801	2,449,668
一般正味財産期末残高	15,239,835	15,476,469	△ 236,634
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	326	353	△ 27
特定資産受取利息	326	353	△ 27
一般正味財産への振替額	△ 2,899,561	△ 2,800,000	△ 99,561
OM賞基金資産の振替	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0
受取寄附金の振替	△ 1,899,561	△ 1,800,000	△ 99,561
当期指定正味財産増減額	△ 2,899,235	△ 2,799,647	△ 99,588
指定正味財産期首残高	44,842,462	47,642,109	△ 2,799,647
指定正味財産期末残高	41,943,227	44,842,462	△ 2,899,235
III 正味財産期末残高	57,183,062	60,318,931	△ 3,135,869

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 7月 1日から令和 6年 6月30日まで

公益社団法人 日本動物学会

(単位：円)

科 目	合計	一般会計	
		公益目的事業会計	法人会計
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	50	50	0
基本財産受取利息	50	50	0
特定資産運用益	52	52	0
特定資産受取利息	52	52	0
受取入金	34,000	17,000	17,000
受取会費	15,159,720	7,579,860	7,579,860
通常会員受取会費	12,832,720	6,416,360	6,416,360
団体会員受取会費	1,103,000	551,500	551,500
支部会員受取会費	1,224,000	612,000	612,000
事業収益	19,816,130	19,816,130	0
学術誌発行事業収益	11,933,550	11,933,550	0
学術集会参加費等収益	7,800,000	7,800,000	0
支部活動事業収益	82,580	82,580	0
受取補助金等	1,000,006	1,000,006	0
国際情報発信強化 (B)	1,000,006	1,000,006	0
受取寄付金	3,783,509	3,783,509	0
雑収益	516,996	516,996	0
受取利息	102	102	0
著作権収益	183,606	183,606	0
雑収益	333,288	333,288	0
経常収益計	40,310,463	32,713,603	7,596,860
(2) 経常費用			
事業費	35,343,646	35,343,646	0
学術集会の開催	7,172,385	7,172,385	0
英文学術誌の刊行	8,589,564	8,589,564	0
O A 刊行費	787,545	787,545	0
国際情報発信強化 (B)	1,000,830	1,000,830	0
支部活動費	1,655,000	1,655,000	0
研究の奨励及び研究業績の表彰	4,448,128	4,448,128	0
動物学会賞	200,000	200,000	0
奨励賞	150,000	150,000	0
日本動物学会OM賞	1,000,000	1,000,000	0
荖原基金奨励金	1,500,000	1,500,000	0
川口基金奨励金	399,561	399,561	0
論文賞	300,000	300,000	0
高校生研究発表奨励	798,567	798,567	0
教育賞	50,000	50,000	0
成茂動物科学振興賞	50,000	50,000	0
関係学術団体との連絡・協力	150,000	150,000	0
委員会活動費	377,976	377,976	0
支払寄付金	200,000	200,000	0
給与手当	4,919,003	4,919,003	0
法定福利費	940,212	940,212	0
退職給付費用	200,002	200,002	0
旅費交通費	630,043	630,043	0
電話料	83,154	83,154	0
消耗品費	54,405	54,405	0
H P ・会員名簿DB管理費	712,659	712,659	0
光熱水費	46,844	46,844	0
謝金	1,049,313	1,049,313	0
賃借料	452,775	452,775	0
貸倒損失	80,000	80,000	0
雑費	1,793,808	1,793,808	0
管理費	5,203,451	0	5,203,451
給料手当	1,229,750	0	1,229,750
法定福利費	237,211	0	237,211
退職給付費用	50,000	0	50,000
旅費交通費	156,849	0	156,849
電話料	50,055	0	50,055
通信運搬費	147,966	0	147,966
消耗品費	195,259	0	195,259
H P ・会員名簿DB管理費	525,358	0	525,358
光熱水料費	46,843	0	46,843
謝金	1,561,812	0	1,561,812
賃借料	452,775	0	452,775
租税公課	359,400	0	359,400
雑費	190,173	0	190,173
経常費用計	40,547,097	35,343,646	5,203,451

評価損益等調整前当期経常増減額	△ 236,634	△ 2,630,043	2,393,409
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 236,634	△ 2,630,043	2,393,409
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 236,634	△ 2,630,043	2,393,409
当期一般正味財産増減額	△ 236,634	△ 2,630,043	2,393,409
一般正味財産期首残高	15,476,469	△ 9,361,723	24,838,192
一般正味財産期末残高	15,239,835	△ 11,991,766	27,231,601
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	326	326	0
特定資産受取利息	326	326	0
一般正味財産への振替額	△ 2,899,561	△ 2,899,561	0
OM賞基金資産の振替	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0
受取寄附金の振替	△ 1,899,561	△ 1,899,561	0
当期指定正味財産増減額	△ 2,899,235	△ 2,899,235	0
指定正味財産期首残高	44,842,462	44,842,462	0
指定正味財産期末残高	41,943,227	41,943,227	0
III 正味財産期末残高	57,183,062	29,951,461	27,231,601

収支計算書

令和 5年 7月 1日から令和 6年 6月30日まで

公益社団法人 日本動物学会

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	5,000	50	4,950
基本財産利息収入	5,000	50	4,950
特定資産運用収入	20,000	378	19,622
特定資産利息収入	20,000	378	19,622
入会金収入	30,000	34,000	△ 4,000
入会金収入	30,000	34,000	△ 4,000
会費収入	15,974,800	15,159,720	815,080
通常会員会費収入	13,500,000	14,056,720	△ 556,720
本部	13,500,000	12,832,720	667,280
北海道支部	0	56,800	△ 56,800
東北支部	0	90,400	△ 90,400
関東支部	0	488,000	△ 488,000
中部支部	0	157,600	△ 157,600
近畿支部	0	158,400	△ 158,400
中国四国支部	0	164,000	△ 164,000
九州支部	0	108,800	△ 108,800
団体会員会費収入	1,000,000	1,103,000	△ 103,000
支部会員会費収入	1,474,800	0	1,474,800
北海道支部	150,000	0	150,000
東北支部	150,000	0	150,000
関東支部	508,800	0	508,800
中部支部	160,000	0	160,000
近畿支部	186,400	0	186,400
中国四国支部	169,600	0	169,600
九州支部	150,000	0	150,000
事業収入	20,337,000	19,816,130	520,870
学術誌発行事業収入	11,600,000	11,933,550	△ 333,550
学術誌予約購読料収益	9,600,000	0	9,600,000
学術誌掲載料収益	1,300,000	0	1,300,000
別刷代収益	700,000	0	700,000
学術誌予約購読料収入	0	9,549,550	△ 9,549,550
学術誌掲載料収入	0	1,625,000	△ 1,625,000
別刷代収入	0	759,000	△ 759,000
学術集会参加費等収入	8,737,000	7,800,000	937,000
学術集会参加費等	8,737,000	0	8,737,000
参加費	0	4,414,000	△ 4,414,000
懇親会費	0	2,566,000	△ 2,566,000
広告費収入	0	430,000	△ 430,000
展示料	0	250,000	△ 250,000
賛助金	0	140,000	△ 140,000
支部活動事業収入	0	82,580	△ 82,580
支部活動収入	0	82,580	△ 82,580
補助金等収入	1,000,000	1,000,006	△ 6
国際情報発信強化 (B)	1,000,000	1,000,006	△ 6
寄付金収入	300,000	883,948	△ 583,948
寄付金収入	300,000	883,948	△ 583,948
雑収入	300,000	516,996	△ 216,996
受取利息収入	0	102	△ 102
著作権収入	0	183,606	△ 183,606
雑収入	300,000	333,288	△ 33,288
事業活動収入計	37,966,800	37,411,228	555,572
2. 事業活動支出			
事業費支出	33,589,000	35,143,644	△ 1,554,644
学術集会の開催	8,737,000	7,240,695	1,496,305
会場費	1,700,000	567,700	1,132,300
会場設定費等	650,000	221,100	428,900
印刷費	250,000	1,208,515	△ 958,515
通信運搬費	130,000	243,779	△ 113,779
謝金	1,350,000	1,298,225	51,775
消耗品費	100,000	47,701	52,299
雑費	1,900,000	960,814	939,186
懇親会費	2,657,000	2,334,931	322,069
旅費交通費	0	357,930	△ 357,930
英文学術誌の刊行	9,030,000	8,589,564	440,436
Zoological Science印刷出版費	3,000,000	3,214,098	△ 214,098
別刷印刷費	60,000	50,490	9,510
通信運搬費	70,000	68,149	1,851
編集費	4,500,000	4,614,047	△ 114,047
Zoological Letters編集費	1,400,000	642,780	757,220
O A刊行費	0	787,545	△ 787,545
A P C費	0	787,545	△ 787,545

国際情報発信強化 (B)	1,000,000	1,000,830	△ 830
XMLデータ検証等	0	500,500	△ 500,500
データ作成人件費	1,000,000	500,330	499,670
支部活動費	1,482,000	1,655,000	△ 173,000
研究の奨励及び研究業績の表彰	3,750,000	4,448,128	△ 698,128
動物学会賞	200,000	200,000	0
奨励賞	100,000	150,000	△ 50,000
日本動物学会OM賞	1,000,000	1,000,000	0
茗原基金奨励金	1,500,000	1,500,000	0
川口基金奨励金	300,000	399,561	△ 99,561
論文賞	300,000	300,000	0
高校生研究発表奨励	300,000	798,567	△ 498,567
教育賞	50,000	50,000	0
成茂動物科学振興賞	0	50,000	△ 50,000
関係学術団体との連絡・協力	120,000	150,000	△ 30,000
委員会活動費	200,000	377,976	△ 177,976
ZDW委員会	100,000	198,000	△ 98,000
動物学資料保存委員会	0	10,476	△ 10,476
男女共同参画委員会	100,000	69,500	30,500
データベース作成費	0	100,000	△ 100,000
寄付金支出	200,000	200,000	0
給与手当	4,410,000	4,919,003	△ 509,003
法定福利費	820,000	940,212	△ 120,212
会議費	10,000	0	10,000
旅費交通費	230,000	561,733	△ 331,733
電話料	105,000	83,154	21,846
消耗品費	535,000	54,405	480,595
H P・会員名簿DB管理費	500,000	712,659	△ 212,659
光熱水費	60,000	46,844	13,156
謝金	1,350,000	1,049,313	300,687
賃借料	600,000	452,775	147,225
貸倒損失	0	80,000	△ 80,000
雑費	450,000	1,793,808	△ 1,343,808
管理費支出	5,875,000	5,153,451	721,549
給料手当	1,100,000	1,229,750	△ 129,750
法定福利費	210,000	237,211	△ 27,211
会議費	10,000	0	10,000
旅費交通費	100,000	156,849	△ 56,849
電話料	105,000	50,055	54,945
通信運搬費	600,000	147,966	452,034
消耗品費	400,000	195,259	204,741
H P・会員名簿DB管理費	400,000	525,358	△ 125,358
光熱水料費	100,000	46,843	53,157
謝金	1,700,000	1,561,812	138,188
賃借料	600,000	452,775	147,225
租税公課	0	359,400	△ 359,400
雑費	550,000	190,173	359,827
事業活動支出計	39,464,000	40,297,095	△ 833,095
事業活動収支差額	△ 1,497,200	△ 2,885,867	1,388,667
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	550	△ 550
退職給付引当資産取崩収入	0	550	△ 550
茗原眞路子基金取崩収入	1,500,000	1,500,000	0
OM賞基金取崩収入	1,000,000	1,000,000	0
川口基金取崩収入	0	399,561	△ 399,561
投資活動収入計	2,500,000	2,900,111	△ 400,111
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	250,554	△ 250,554
退職給付引当資産取得支出	0	250,554	△ 250,554
茗原眞路子基金資産繰入支出	0	95	△ 95
OM賞基金資産繰入支出	0	183	△ 183
川口基金資産繰入支出	0	48	△ 48
投資活動支出計	0	250,880	△ 250,880
投資活動収支差額	2,500,000	2,649,231	△ 149,231
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
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
当期収支差額	1,002,800	△ 236,636	1,239,436
前期繰越収支差額	0	13,098,578	△ 13,098,578
次期繰越収支差額	1,002,800	12,861,942	△ 11,859,142

財産目録

令和6年6月30日現在

公益社団法人 日本動物学会

(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	36,355
預金	郵便振替貯金：本郷郵便局	運転資金として	9,613,497
	普通預金：三菱UFJ銀行春日支店 寄附金口	運転資金として	250,779
	普通預金：みずほ銀行本郷支店	運転資金として	8,496,030
	普通預金：三菱UFJ銀行春日支店	運転資金として	2,235,552
	支部現金預金	運転資金として	2,249,884
未収金	論文掲載者に対する未収金	公益目的事業に係る未収入金である。	154,700
前払金			455,066
	BioMedCentoralへの前払金	公益目的事業に係る前払金である。	252,246
	学会大会の前払金	公益目的事業に係る前払金である。	202,820
立替金			20,736
	UniBioPress、日本疫学会 に対する立替金	事務所電気料等立替分である。	20,736
流動資産合計			23,512,599
(固定資産)			
基本財産			12,000,000
定期預金	定期預金：三菱UFJ銀行 春日町支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の用に供している。	10,000,000
定期預金	定期預金：みずほ銀行本郷支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の用に供している。	2,000,000
特定資産			31,943,783
退職給付引当資産	普通預金：三菱UFJ銀行春日支店	退職給付引当金見合の引当資産として管理 している。	500,556
茗原基金資産	普通預金：みずほ銀行本郷支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している。	9,000,634
OM賞基金資産	普通預金：みずほ銀行本郷支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している。	18,013,175
川口基金資産	普通預金：みずほ銀行本郷支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している。	4,429,418
その他固定資産			877,341
図書		公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している。	250,000

	什器備品	パソコン 1台	管理業務の用に供している。	1
	電話加入権	電話加入権	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	72,800
	保証金	小形崇（本郷MTビル4階）	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。	554,540
固定資産合計				44,821,124
資産合計				68,333,723
(流動負債)	未払金			291,634
	通信運搬費	ヤマト運輸株	公益目的事業及び管理業務に係る配送料である。	41,844
	社会保険料	年金事務所	公益目的事業及び管理業務に従事する職員に係る社会保険料の法人負担分である。	193,390
	給与手当	職員	公益目的事業及び管理業務に従事する職員の超過勤務手当である。	38,400
	その他	学会大会参加費等キャンセル分	期末現在、未返金のもの	18,000
	前受金	学会大会参加費等	翌事業年度開催学会大会の参加費等である。	6,047,000
	前受会費	令和6年度会費	翌事業年度の会費である。	3,734,100
	預り金			218,523
	源泉所得税-給	職員	職員給与に係る源泉所得税である。	108,565
	社会保険料	職員	職員給与に係る社会保険料である。	109,958
	未払消費税等	税務署	令和5年度の事業活動に対する消費税等の未払額である。	359,400
流動負債合計				10,650,657
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	500,004
固定負債合計				500,004
負債合計				11,150,661
正味財産				57,183,062

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	12,000,000	0	0	12,000,000
	基本財産計	12,000,000	0	0	12,000,000
特定資産	退職給付資産	250,552	250,554	550	500,556
	茗原基金資産	10,500,539	95	1,500,000	9,000,634
	OM賞基金資産	19,012,992	183	1,000,000	18,013,175
	川口基金資産	4,828,931	48	399,561	4,429,418
	特定資産計	34,593,014	250,880	2,900,111	31,943,783

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	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	
退職給付引当金	250,002	250,002	0	0	500,004

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方法について

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(3) リース取引の会計処理

リース取引は通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準について

・退職給付引当金

引当金の計上方法は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2. 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	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	12,000,000	0	0	12,000,000
特定資産				
退職給付資産	250,552	250,554	550	500,556
茗原基金資産	10,500,539	95	1,500,000	9,000,634
OM賞基金資産	19,012,992	183	1,000,000	18,013,175
川口基金資産	4,828,931	48	399,561	4,429,418
小 計	34,593,014	250,880	2,900,111	31,943,783
合 計	46,593,014	250,880	2,900,111	43,943,783

3. 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	12,000,000	(12,000,000)	—	—
小 計	12,000,000	(12,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付資産	500,556	—	—	(500,004)
茗原基金資産	9,000,634	(9,000,634)	—	—
OM賞基金資産	18,013,175	(18,013,175)	—	—
川口基金資産	4,429,418	(2,929,418)	(1,500,000)	—
小 計	31,943,783	(29,943,227)	(1,500,000)	(500,004)
合 計	43,943,783	(41,943,227)	(1,500,000)	(500,004)

4. 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とおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
図 書	250,000	—	250,000
什器備品	1	149,944	1
ソフトウェア	1,008,000	1,008,000	
合 計	1,258,001	1,157,944	250,001

5. 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。

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加高	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
国際情報発信強化 (B)	日本学術振興会	0	1,000,006	1,000,006	0	—
合計		0	1,000,006	1,000,006	0	

6. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
指定された事業に対する支出による振替額	2,899,561
合計	2,899,561

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	500,004 円
② 会計基準変更時差異の未処理額	0 円
③ 退職給付引当金 (①+②)	500,004 円

(3) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

8. リース取引関係

リース取引については、リース契約 1 件当たりのリース料総額が 300 万円未満のものだけであり、事業内容に照らして重要なものはないことから、詳細な注記は省略している。