

平成16年度収支計算書

(自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)

財団法人 日本ビフィズス菌センター

収 入 の 部

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差 額	備 考
大科目	中科目				
基本財産運用収入		2,215,000	2,215,566	-566	
	基本財産利息収入	2,215,000	2,215,566	-566	
事業収入		5,550,000	6,284,100	-734,100	
	情報・出版事業収入	1,450,000	1,569,100	-119,100	
	学術集会事業収入	4,100,000	4,715,000	-615,000	
会費収入		10,900,000	10,536,625	363,375	
	賛助会員会費収入	8,700,000	8,400,000	300,000	
	個人会員会費収入	1,840,000	1,766,625	73,375	
	団体会員会費収入	360,000	370,000	-10,000	
内閣府受託事業収入		0	8,248,389	-8,248,389	
	内閣府受託事業収入	0	8,248,389	-8,248,389	
雑収入		200,000	579,307	-379,307	
	受取利息	0	1,300	-1,300	
	雑収入	200,000	578,007	-378,007	
当期収入合計	(A)	18,865,000	27,863,987	-8,998,987	
前期繰越収支差額		13,610,537	13,947,959	-337,422	
収入合計	(B)	32,475,537	41,811,946	-9,336,409	

支 出 の 部

(単位：円)

勘定科目		予算額	決算額	差 額	備 考
大科目	中科目				
情報・出版事業費		7,300,000	6,889,416	410,584	
	印刷費・製本費	4,800,000	5,606,746	-806,746	
	通信・運搬費	200,000	437,579	-237,579	
	編集費	950,000	633,362	316,638	
	編集委員会会議費	80,000	60,610	19,390	
	編集委員会旅費	160,000	126,000	34,000	
	ホームページ編集費	100,000	0	100,000	
	情報委員会会議費	20,000	0	20,000	
	情報委員会旅費	30,000	0	30,000	
	25周年記念出版事業費	850,000	0	850,000	
	雑 費	110,000	25,119	84,881	
学術集会事業費		4,100,000	3,394,625	705,375	
	臨時雇賃金	260,000	192,500	67,500	
	通信・運搬費	250,000	119,140	130,860	
	印刷費・製本費	750,000	720,278	29,722	
	旅費・交通費	900,000	882,500	17,500	
	会場使用料	650,000	589,360	60,640	
	集会委託費	210,000	210,000	0	
	設 営 費	530,000	339,150	190,850	
	学術委員会会議費	100,000	54,270	45,730	
	学術委員旅費	200,000	110,000	90,000	
	雑 費	250,000	177,427	72,573	
その他事業費		280,000	246,700	33,300	
	研究振興助成事業費	280,000	246,700	33,300	
	奨励賞	200,000	200,000	0	
	雑 費	80,000	46,700	33,300	
内閣府受託事業費	内閣府受託事業費	0	8,248,389	-8,248,389	
管 理 費		7,076,000	6,532,579	543,421	
	会 議 費	290,000	374,230	-84,230	
	旅費・交通費	500,000	336,930	163,070	
	通信・運搬費	190,000	371,165	-181,165	
	消耗品費	30,000	0	30,000	
	印刷・製本費	190,000	84,240	105,760	
	賃 借 料	378,000	157,500	220,500	
	事務委託費	5,250,000	4,995,233	254,767	
	公認会計士監査費用	158,000	157,500	500	
	租 税 公 課 費	0	13,000	-13,000	
	雑 費	90,000	42,781	47,219	
預金積立支出		2,000,000	2,000,509	-509	
	25周年記念出版事業	2,000,000	2,000,509	-509	
貸倒引当金繰入支出		0	5,765,917	-5,765,917	
予 備 費		9,000	0	9,000	
当期支出合計	(C)	20,765,000	33,078,135	-12,313,135	
当期収支差額	(A) - (C)	-1,900,000	-5,214,148	3,314,148	
次期繰越収支差額	(B) - (C)	11,710,537	8,733,811	2,976,726	
合 計		32,475,537	41,811,946	-9,336,409	

正味財産増減計算書

(自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 増加の部			
1. 資産増加額			
25周年出版事業積立預金	2,000,509	2,000,509	
2. 負債減少額	0	0	
増加額合計			2,000,509
II. 減少の部			
1. 資産減少額			
当期収支差額	5,214,148	5,214,148	
2. 負債増加額	0	0	
減少額合計			5,214,148
当期正味財産減少額			3,213,639
前期繰越正味財産額			100,555,959
期末正味財産合計額			97,342,320

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

財団法人 日本ビフィズス菌センター
(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
普通預金	4,809,290	
郵便貯金	573,740	
定期預金	7,000,000	
未収入金	6,406,575	
貸倒引当金	-5,765,917	
流動資産合計		13,023,688
2. 固定資産		
基本財産		
定期預金	10,200,000	
投資有価証券		
貸付信託	4,760,000	
公社債	68,648,000	
基本財産合計	83,608,000	
その他の固定資産		
25周年出版事業積立金	5,000,509	
その他の固定資産合計	5,000,509	
固定資産合計		88,608,509
資産合計		101,632,197
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	2,000,160	
前受金	960,000	
前受会費	1,325,000	
預り金	4,717	
流動負債合計		4,289,877
負債合計		4,289,877
III. 正味財産の部		
正味財産		97,342,320
(うち基本金)		(83,608,000)
(うち当期正味財産減少額)		(3,213,639)
負債及び正味財産合計		101,632,197

財産目録

(平成17年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金		
普通預金		
中央三井信託銀行本店営業部	2,386,836	
三菱信託銀行上野支店	11,086	
三井住友銀行巣鴨支店	27,752	
東京三菱銀行春日町支店	2,383,616	
郵便貯金	573,740	
定期預金		
郵政公社	7,000,000	
現金預金合計	12,383,030	
未収入金		
学会事務センター破産債権	6,406,575	
貸倒引当金	-5,765,917	
流動資産合計		13,023,688
2. 固定資産		
基本財産		
定期預金		
中央三井信託銀行本店営業部	6,500,000	
三菱信託銀行上野支店	3,700,000	
投資有価証券		
貸付信託		
中央三井信託銀行本店営業部	2,760,000	
三菱信託銀行上野支店	2,000,000	
国債		
日本銀行	68,648,000	
基本財産合計	83,608,000	
その他の固定資産		
25周年出版事業積立金		
定期預金		
東京三菱銀行春日町支店	5,000,509	
その他の固定資産合計	5,000,509	
固定資産合計		88,608,509
資産合計		101,632,197
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用 事務委託費他	2,000,160	
前受金 第9回腸内細菌学会協賛金20件	960,000	
前受会費 平成17年度会費	1,325,000	
預り金 司法書士源泉所得税他	4,717	
流動負債合計		4,289,877
負債合計		4,289,877
正味財産		97,342,320

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

投資有価証券…総平均法に基づく原価法を採用している。

(2) 貸倒引当金の設定について

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めることとしている。尚、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりである。

(4) 消費税について

消費税については免税事業者である。尚、消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財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
国 債	68,648,000	0	0	68,648,000
貸 付 信 託	7,760,000	0	3,000,000	4,760,000
定 期 預 金	7,200,000	3,000,000	0	10,200,000
合 計(基本金)	83,608,000	3,000,000	3,000,000	83,608,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	13,716,354	12,383,030
預 け 金	1,115,995	0
未 収 入 金	40,000	6,406,575
前 払 費 用	83,610	0
貸 倒 引 当 金	0	-5,765,917
合 計	14,955,959	13,023,688
未 払 費 用	0	2,000,160
前 受 金	700,000	960,000
前 受 会 費	308,000	1,325,000
預 り 金	0	4,717
合 計	1,008,000	4,289,877
次期繰越収支差額	13,947,959	8,733,811

4. 担保に供している資産及び保証債務はない。