

貸借対照表

2016(平成28)年3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	34,210,874	35,570,511	△ 1,359,637
現金	160,108	111,622	48,486
普通預金	27,926,477	28,524,581	△ 598,104
郵便振替	6,124,289	6,934,308	△ 810,019
未収入金	2,190,050	2,122,560	67,490
前払費用	238,140	238,140	0
流動資産合計	36,639,064	37,931,211	△ 1,292,147
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	12,600,000	12,600,000	0
金銭信託	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	15,600,000	15,600,000	0
(2) 特定資産			
公益事業基金	9,000,000	9,000,000	0
特定資産合計	9,000,000	9,000,000	0
(3) その他固定資産			
金銭信託	1,125,619	1,125,131	488
敷金	661,500	661,500	0
その他固定資産合計	1,787,119	1,786,631	488
固定資産合計	26,387,119	26,386,631	488
資産合計	63,026,183	64,317,842	△ 1,291,659
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,906,470	375,940	1,530,530
預り金	2,898,483	264,432	2,634,051
前受会費	4,980,000	6,390,000	△ 1,410,000
仮受金	0	67,954	△ 67,954
未払消費税等	346,500	358,000	△ 11,500
前受金	1,370,000	0	1,370,000
賞与引当金	1,901,791	1,481,168	420,623
流動負債合計	13,403,244	8,937,494	4,465,750
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,192,156	1,072,170	119,986
固定負債合計	1,192,156	1,072,170	119,986
負債合計	14,595,400	10,009,664	4,585,736
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	48,430,783	54,308,178	△ 5,877,395
(うち基本財産への充当額)	(15,600,000)	(15,600,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(9,000,000)	(9,000,000)	(0)
正味財産合計	48,430,783	54,308,178	△ 5,877,395
負債及び正味財産合計	63,026,183	64,317,842	△ 1,291,659

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(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	3,602	8,086	△ 4,484
基本財産受取利息	3,602	8,086	△ 4,484
特定資産運用益	2,196	2,238	△ 42
特定資産受取利息	2,196	2,238	△ 42
受取会費等	40,220,000	41,200,000	△ 980,000
入会金	1,060,000	1,060,000	0
普通会費	38,160,000	39,090,000	△ 930,000
賛助会費	1,000,000	1,050,000	△ 50,000
事業収益	13,209,858	14,127,817	△ 917,959
研究収益	7,552,000	7,820,100	△ 268,100
刊行収益	1,965,148	2,811,357	△ 846,209
研修収益	1,496,500	1,575,000	△ 78,500
検定試験収益	500,000	500,000	0
情報交流収益	1,696,210	1,421,360	274,850
受取補助金等	1,238,360	1,615,700	△ 377,340
受取国庫補助金	0	720,000	△ 720,000
受取民間助成金	1,238,360	895,700	342,660
受取寄附金	0	216	△ 216
受取寄附金	0	216	△ 216
雑収益	1,433,230	834,640	598,590
受取利息	6,716	3,750	2,966
広告料	1,071,408	683,408	388,000
雑収益	355,106	147,482	207,624
経常収益計	56,107,246	57,788,697	△ 1,681,451
(2) 経常費用			
事業費	47,211,394	40,823,609	6,387,785
給与手当	21,731,551	18,829,118	2,902,433
法定福利費	2,842,394	2,549,296	293,098
退職給付費用	378,000	668,227	△ 290,227
会議費	1,055,757	1,431,581	△ 375,824
旅費交通費	5,529,962	3,150,491	2,379,471
通信運搬費	2,040,724	1,770,778	269,946
消耗品費	297,687	87,879	209,808
印刷製本費	3,129,954	2,861,017	268,937
光熱水料費	332,311	302,329	29,982
賃借料	3,502,167	4,687,702	△ 1,185,535
諸謝金	2,759,599	2,518,188	241,411
租税公課	349,200	358,000	△ 8,800
振込手数料	80,542	93,460	△ 12,918
宣伝広告費	0	80,000	△ 80,000
委託費	2,900,201	1,205,769	1,694,432
雑費	281,345	229,774	51,571

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減(△)
管理費	14,773,247	16,244,139	△ 1,470,892
給与手当	7,243,850	8,022,908	△ 779,058
法定福利費	947,465	1,092,555	△ 145,090
退職給付費用	126,000	286,383	△ 160,383
会議費	39,128	12,942	26,186
旅費交通費	1,516,702	671,266	845,436
通信運搬費	1,249,879	1,258,206	△ 8,327
消耗品費	246,776	551,737	△ 304,961
修繕費	0	115,500	△ 115,500
印刷製本費	461,202	307,455	153,747
光熱水料費	110,770	129,569	△ 18,799
賃借料	1,246,458	1,792,425	△ 545,967
諸謝金	658,800	885,600	△ 226,800
振込手数料	320,877	334,014	△ 13,137
委託費	216,723	295,250	△ 78,527
雑費	388,617	488,329	△ 99,712
經常費用計	61,984,641	57,067,748	4,916,893
当期經常増減額	△ 5,877,395	720,949	△ 6,598,344
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,877,395	720,949	△ 6,598,344
一般正味財産期首残高	54,308,178	53,587,229	720,949
一般正味財産期末残高	48,430,783	54,308,178	△ 5,877,395
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額			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	48,430,783	54,308,178	△ 5,877,395

正味財産増減計算書内訳表

2015(平成27)年 4月 1日から2016(平成28)年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計 (管理費)	内部取引消去	合計
	公1			
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	0	3,602	0	3,602
基本財産受取利息	0	3,602		3,602
特定資産運用益	0	2,196	0	2,196
特定資産受取利息	0	2,196		2,196
受取会費等	20,110,000	20,110,000	0	40,220,000
入会金	530,000	530,000		1,060,000
普通会費	19,080,000	19,080,000		38,160,000
賛助会費	500,000	500,000		1,000,000
事業収益	13,209,858	0	0	13,209,858
研究収益	7,552,000	0		7,552,000
刊行収益	1,965,148	0		1,965,148
研修収益	1,496,500	0		1,496,500
検定試験収益	500,000	0		500,000
情報交流収益	1,696,210	0		1,696,210
受取補助金等	1,238,360	0	0	1,238,360
受取民間助成金	1,238,360	0		1,238,360
雑収益	1,426,514	6,716	0	1,433,230
受取利息	0	6,716		6,716
広告料	1,071,408	0		1,071,408
雑収益	355,106	0		355,106
経常収益計	35,984,732	20,122,514	0	56,107,246
(2) 経常費用				
給与手当	21,731,551	7,243,850		28,975,401
法定福利費	2,842,394	947,465		3,789,859
退職給付費用	378,000	126,000		504,000
会議費	1,055,757	39,128		1,094,885
旅費交通費	5,529,962	1,516,702		7,046,664
通信運搬費	2,040,724	1,249,879		3,290,603
消耗品費	297,687	246,776		544,463
印刷製本費	3,129,954	461,202		3,591,156
光熱水料費	332,311	110,770		443,081
賃借料	3,502,167	1,246,458		4,748,625
諸謝金	2,759,599	658,800		3,418,399
振込手数料	80,542	320,877		401,419
租税公課	349,200	0		349,200
委託費	2,900,201	216,723		3,116,924
雑費	281,345	388,617		669,962
経常費用計	47,211,394	14,773,247	0	61,984,641
当期経常増減額	△11,226,662	5,349,267	0	△5,877,395
当期一般正味財産増減額	△11,226,662	5,349,267	0	△5,877,395
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△11,226,662	5,349,267	0	△5,877,395
一般正味財産期首残高				54,308,178
一般正味財産期末残高				48,430,783
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
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				48,430,783

財産目録

平成28年3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	160,108
普通預金	みずほ銀行新橋支店(0880757) みずほ銀行九段支店(8074165) 三井住友銀行神田支店(6426065) 三井住友銀行東京公務部(0020666) 三菱UFJ信託銀行本店営業部(3153426) 三菱東京UFJ銀行本店(7640583)	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	2,538,131 7,967,933 14,972,109 289,697 140,042 2,018,565
郵便振替	ゆうちょ銀行	運転資金として	6,124,289
未収金	2015年度BJT委託料 書籍売上 その他	公益目的事業に関連するもの 公益目的事業に関連するもの 公益目的事業に関連するもの	1,696,210 483,840 10,000
前払費用	事務室借料2015年度4月分	公益目的事業及び管理運営に関連するもの	238,140
流動資産合計			36,639,064
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	みずほ銀行新橋支店(5005056) 三井住友銀行東京公務部(00002225) 三菱UFJ信託銀行本店営業部(98552706)	管理目的の財源として使用している。 管理目的の財源として使用している。 管理目的の財源として使用している。	8,400,000 2,200,000 2,000,000
金銭信託	三菱UFJ信託銀行本店営業部(98552706)	管理目的の財源として使用している。	3,000,000
基本財産合計			15,600,000
特定資産			
公益事業基金	三菱東京UFJ銀行本店(7640583)	公益目的事業に関連するもの	9,000,000
特定資産			9,000,000
その他固定資産			
金銭信託	普通預金	管理目的の財源として使用している。	1,125,619
敷金	東方学会ビル新館2階	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的として30%	661,500
その他の固定資産合計			1,787,119
固定資産合計			26,387,119
資 産 合 計			63,026,183
(流動負債)			
未払金	しゅくみねっと株式会社	当学会ウェブリニューアル経費	1,906,470
未払消費税等	神田税務署		346,500
預り金	源泉所得税 住民税 (一社)尚友倶楽部	パリ2016日本語教育国際研究大会 現地主催シンポジウム、ワークショップ開催 費用に充当	182,643 80,300 2,630,000
前受金	その他 (一社)尚友倶楽部	パリ2016日本語教育国際研究大会 当学会主催シンポジウム運営費用に充当	5,540 1,370,000
前受入会金 前受会費	2016年度新入会12名分 2016年度普通会費488名分 2017年度普通会費4名分		60,000 4,880,000 40,000
賞与引当金	職員に対するもの		1,901,791
流動負債合計			13,403,244
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,192,156
固定負債合計			1,192,156
負 債 合 計			14,595,400
正 味 財 産			48,430,783

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準について

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職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。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(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				
定期預金	12,600,000	0	0	12,600,000
金銭信託	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	15,600,000	0	0	15,600,000
特定資産				
公益事業基金	9,000,000	0	0	9,000,000
小 計	9,000,000	0	0	9,000,000
合 計	24,600,000	0	0	24,600,000

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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
定期預金	12,600,000	-	(12,600,000)	-
金銭信託	3,000,000	-	(3,000,000)	-
小 計	15,600,000	-	(15,600,000)	-
特定資産				
公益事業基金	9,000,000	-	(9,000,000)	-
小 計	9,000,000	-	(9,000,000)	-
合 計	24,600,000	-	(24,600,000)	-

4. 担保に供している資産

該当事項はありません。

5. 保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
賛助金 学会賛助金(2015年度春季大会)	武蔵野大学		53,360	53,360	0	
助成金 九州地区研究会開催助成金	(公財)西日本産業貿易コンベンション協会		70,000	70,000	0	
助成金 平成27年度MICE開催支援事業にかかる助成金	(一財)沖縄コンベンションビューロー		1,000,000	1,000,000	0	
助成金 平成27年度琉球大学後援財団「教育研究奨励事業」	(公財)琉球大学後援財団		115,000	115,000	0	
合計		-	1,238,360	1,238,360	-	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,072,170	119,986			1,192,156


監査報告書

公益社団法人日本語教育学会
代表理事 伊東 祐郎 様

平成28年 4月27日


公益社団法人日本語教育学会

監事

関口 明子 

公益社団法人日本語教育学会

監事

西原 鈴子 

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査意見

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を、すべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上