

貸借対照表

2017(平成29)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	29,823,681	34,210,874	△ 4,387,193
現金	214,697	160,108	54,589
普通預金	18,603,294	27,926,477	△ 9,323,183
郵便振替	11,005,690	6,124,289	4,881,401
未収入金	1,128,000	2,190,050	△ 1,062,050
前払費用	467,576	238,140	229,436
流動資産合計	31,419,257	36,639,064	△ 5,219,807
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	1,125,797	1,125,619	178
敷金	661,500	661,500	0
その他固定資産合計	1,787,297	1,787,119	178
固定資産合計	26,387,297	26,387,119	178
資産合計	57,806,554	63,026,183	△ 5,219,629
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,138,400	1,906,470	231,930
預り金	225,153	2,898,483	△ 2,673,330
前受会費	7,885,000	4,980,000	2,905,000
未払消費税等	0	346,500	△ 346,500
前受金	0	1,370,000	△ 1,370,000
賞与引当金	1,951,490	1,901,791	49,699
流動負債合計	12,200,043	13,403,244	△ 1,203,201
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,390,136	1,192,156	197,980
固定負債合計	1,390,136	1,192,156	197,980
負債合計	13,590,179	14,595,400	△ 1,005,221
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	44,216,375	48,430,783	△ 4,214,408
(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	44,216,375	48,430,783	△ 4,214,408
負債及び正味財産合計	57,806,554	63,026,183	△ 5,219,629

正味財産増減計算書

2016(平成28)年 4月 1日から2017(平成29)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	3,644	3,602	42
基本財産受取利息	3,644	3,602	42
特定資産運用益	108	2,196	△ 2,088
特定資産受取利息	108	2,196	△ 2,088
受取会費等	41,360,000	40,220,000	1,140,000
入会金	1,200,000	1,060,000	140,000
普通会費	39,010,000	38,160,000	850,000
賛助会費	1,150,000	1,000,000	150,000
事業収益	12,577,807	13,209,858	△ 632,051
研究収益	7,895,200	7,552,000	343,200
刊行収益	1,824,607	1,965,148	△ 140,541
研修収益	1,630,000	1,496,500	133,500
検定試験収益	500,000	500,000	0
情報交流収益	728,000	1,696,210	△ 968,210
受取補助金等	10,810,000	1,238,360	9,571,640
受取国庫補助金	8,300,000	0	8,300,000
受取民間助成金	2,510,000	1,238,360	1,271,640
雑収益	1,256,129	1,433,230	△ 177,101
受取利息	975	6,716	△ 5,741
広告料	1,084,408	1,071,408	13,000
雑収益	170,746	355,106	△ 184,360
経常収益計	66,007,688	56,107,246	9,900,442
(2) 経常費用			
事業費	53,190,135	47,211,393	5,978,742
給与手当	22,479,963	21,731,551	748,412
法定福利費	2,816,198	2,842,394	△ 26,196
退職給付費用	378,000	378,000	0
会議費	1,398,579	1,055,757	342,822
旅費交通費	4,111,242	5,529,962	△ 1,418,720
通信運搬費	2,377,431	2,040,724	336,707
消耗品費	172,037	297,687	△ 125,650
印刷製本費	3,362,090	3,129,954	232,136
光熱水料費	332,311	332,311	0
賃借料	4,815,344	3,502,167	1,313,177
諸謝金	2,381,282	2,759,599	△ 378,317
租税公課	0	349,200	△ 349,200
振込手数料	78,152	80,542	△ 2,390
委託費	8,280,705	2,900,201	5,380,504
雑費	206,801	281,345	△ 74,544

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減(△)
管理費	17,031,961	14,773,248	2,258,713
給与手当	7,487,571	7,243,850	243,721
法定福利費	938,732	947,465	△ 8,733
退職給付費用	126,000	126,000	0
会議費	16,569	39,128	△ 22,559
旅費交通費	1,256,426	1,516,702	△ 260,276
通信運搬費	1,091,781	1,249,879	△ 158,098
消耗品費	255,571	246,776	8,795
印刷製本費	599,471	461,202	138,269
光熱水料費	128,414	110,770	17,644
賃借料	854,591	1,246,458	△ 391,867
諸謝金	836,600	658,800	177,800
支払手数料	336,566	320,877	15,689
委託費	2,532,630	216,723	2,315,907
雑費	571,039	388,617	182,422
經常費用計	70,222,096	61,984,641	8,237,455
当期經常増減額	△ 4,214,408	△ 5,877,395	1,662,987
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	△ 4,214,408	△ 5,877,395	1,662,987
一般正味財産期首残高	48,430,783	54,308,178	△ 5,877,395
一般正味財産期末残高	44,216,375	48,430,783	△ 4,214,408
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	44,216,375	48,430,783	△ 4,214,408

正味財産増減計算書内訳表

2016(平成28)年 4月 1日から2017(平成29)年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	(管理費)		
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	3,644	0	3,644
基本財産受取利息	0	3,644		3,644
特定資産運用益	0	108	0	108
特定資産受取利息	0	108		108
受取会費等	20,680,000	20,680,000	0	41,360,000
入会金	600,000	600,000		1,200,000
普通会費	19,505,000	19,505,000		39,010,000
賛助会費	575,000	575,000		1,150,000
事業収益	12,577,807	0	0	12,577,807
研究収益	7,895,200	0		7,895,200
刊行収益	1,824,607	0		1,824,607
研修収益	1,630,000	0		1,630,000
検定試験収益	500,000	0		500,000
情報交流収益	728,000	0		728,000
受取補助金等	10,810,000	0	0	10,810,000
受取国庫補助金	8,300,000	0		8,300,000
受取民間助成金	2,510,000	0		2,510,000
雑収益	1,255,154	975	0	1,256,129
受取利息	0	975		975
広告料	1,084,408	0		1,084,408
雑収益	170,746	0		170,746
経常収益計	45,322,961	20,684,727	0	66,007,688
(2) 経常費用				
給与手当	22,479,963	7,487,571		29,967,534
法定福利費	2,816,198	938,732		3,754,930
退職給付費用	378,000	126,000		504,000
会議費	1,398,579	16,569		1,415,148
旅費交通費	4,111,242	1,256,426		5,367,668
通信運搬費	2,377,431	1,091,781		3,469,212
消耗品費	172,037	255,571		427,608
印刷製本費	3,362,090	599,471		3,961,561
光熱水料費	332,311	128,414		460,725
賃借料	4,815,344	854,591		5,669,935
諸謝金	2,381,282	836,600		3,217,882
支払手数料	78,152	336,566		414,718
租税公課	0	0		0
委託費	8,280,705	2,532,630		10,813,335
雑費	206,801	571,039		777,840
経常費用計	53,190,135	17,031,961	0	70,222,096
当期経常増減額	△7,867,174	3,652,766	0	△4,214,408
当期一般正味財産増減額	△7,867,174	3,652,766	0	△4,214,408
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	△7,867,174	3,652,766	0	△4,214,408
一般正味財産期首残高				48,430,783
一般正味財産期末残高				44,216,375
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				44,216,375

財 産 目 録

2017(平成29)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	214,697
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	13,517,631 2,616,465 20,078 290,557 140,430 2,018,133
郵便振替	ゆうちょ銀行	運転資金として	11,005,690
未収金	2016年度BJT委託料 書籍売上	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	728,000 400,000
前払費用	事務室借料2017年度4月分 2017年度秋季大会会場費 2018年度春季大会会場費	公益目的事業及び管理運営に関連するもの 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	238,140 125,536 103,900
流動資産合計			31,419,257
(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。	1,125,797
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			1,787,297
固定資産合計			26,387,297
資 産 合 計			57,806,554
(流動負債)			
未払金	しゅくみねっと株式会社	ウェブシステム構築経費	2,138,400
未払消費税等	神田税務署		0
預り金	源泉所得税 住民税		133,653 91,500
前受入金 前受会費	2017年度新入会2名分 2017年度普通会費770名分 2018年度普通会費10名分(5,000円過納入) 2020年度普通会費3名分 2021年度普通会費1名分 2022年度普通会費1名分 2023年度普通会費1名分		10,000 7,700,000 105,000 40,000 10,000 10,000 10,000
賞与引当金	職員に対するもの		1,951,490
流動負債合計			12,200,043
(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	1,390,136
固定負債合計			1,390,136
負 債 合 計			13,590,179
正 味 財 産			44,216,375

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
国庫補助金						
平成28年度科学研究費助成事業(科学研究費補助金)(研究成果公開促進費)	(独)日本学術振興会		8,300,000	8,300,000	0	
助成金						
パリ2016日本語教育国際研究大会(ICJLE)シンポジウムへの助成	(公財)東芝国際交流財団		1,000,000	1,000,000	0	
助成金						
パリ2016日本語教育国際研究大会(ICJLE)シンポジウムの開催及び大学院生への助成	(一社)尚友倶楽部		600,000	600,000	0	
助成金						
コンベンション開催助成金	(公財)松山観光コンベンション協会		660,000	660,000	0	
助成金						
愛媛県コンベンション開催支援事業助成金	(一社)愛媛県観光物産協会		250,000	250,000	0	
合計		-	10,810,000	10,810,000	-	

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	1,192,156	197,980			1,390,136

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29年 4月27日

公益社団法人日本語教育学会

監事 西原 鈴子 

公益社団法人日本語教育学会

監事 関 明子 

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29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ような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