

第 1 号 議 案

決 算 報 告 書

－ 平成26年度 －

（ 第 6 期 ）

自：平成26年4月1日

至：平成27年3月31日

一般社団法人オープンCAE学会

東京都千代田区外神田6-15-4

貸借対照表
平成27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 | 4,178,461 | 3,786,995 | 391,466 |
| 前払金 | 64,800 | 64,800 | 0 |
| 棚卸資産 | 143,751 | 299,956 | -156,205 |
| 預け金 | 72,107 | 0 | 72,107 |
| 仮払金 | 0 | 4 | -4 |
| 未収入会金 | | | |
| 未収会費 | | | |
| 流動資産合計 | 4,459,119 | 4,151,755 | 307,364 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 固定資産合計 | | | |
| 資産合計 | 4,459,119 | 4,151,755 | 307,364 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 100,000 | 200,000 | -100,000 |
| 前受金 | 1,000 | 1,000 | 0 |
| 預り金 | 3,638 | 0 | 3,638 |
| 前受会費 | 813,800 | 1,562,000 | -748,200 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 64,100 | 5,900 |
| 流動負債合計 | 988,438 | 1,827,100 | -838,662 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | |
| 負債合計 | 988,438 | 1,827,100 | -838,662 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | | | |
| (うち特定財産への充当額) | | | |
| 2. 一般正味財産 | 3,470,681 | 2,324,655 | 1,146,026 |
| (うち基本財産への充当額) | | | |
| (うち特定財産への充当額) | | | |
| 正味財産合計 | 3,470,681 | 2,324,655 | 1,146,026 |
| 負債及び正味財産合計 | 4,459,119 | 4,151,755 | 307,364 |

正味財産増減計算書

自:平成26年4月1日 至:平成27年3月31日

(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 | | | |
| 受取入会金 | | | |
| 受取入会金 | 48,000 | 43,000 | 5,000 |
| 受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 1,234,000 | 989,000 | 245,000 |
| 学生会員受取会費 | 73,000 | 50,000 | 23,000 |
| 賛助会員受取会費 | 1,020,000 | 860,000 | 160,000 |
| 公益会員受取会費 | 70,000 | 10,000 | 60,000 |
| 事業収益 | | | |
| シンポジウム収益 | 542,000 | 721,000 | -179,000 |
| 講習会事業収益 | 1,747,000 | 1,087,000 | 660,000 |
| 懇親会収益 | 254,000 | 345,500 | -91,500 |
| 講師派遣収益 | | 0 | 0 |
| 出版事業収益 | 96,600 | 163,600 | -67,000 |
| DVD等事業収益 | 167,600 | 74,000 | 93,600 |
| 著作権使用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 動画サービス事業収益 | 0 | 21,500 | -21,500 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 520 | 432 | 88 |
| 雑収益 | 200 | 0 | 200 |
| 経常収益計 | 5,252,920 | 4,365,032 | 887,888 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 製品売上原価 | 182,110 | 135,916 | 46,194 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 |
| 雑給 | 61,000 | 112,680 | -51,680 |
| 外注費 | 200,000 | 148,696 | 51,304 |
| 旅費交通費 | 530,972 | 664,100 | -133,128 |
| 荷造運賃 | 20,071 | 26,390 | -6,319 |
| 消耗品費 | 73,838 | 18,146 | 55,692 |
| 交際費 | 324,056 | 397,284 | -73,228 |
| 会議費 | 0 | 2,800 | -2,800 |
| 通信費 | 0 | 0 | 0 |
| 事務用品費 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 12,740 | 8,450 | 4,290 |
| 支払手数料 | 76,641 | 52,307 | 24,334 |
| 賃借料 | 210,221 | 402,910 | -192,689 |
| 支払報酬料 | 627,654 | 533,206 | 94,448 |
| 租税公課 | 800 | 5,250 | -4,450 |
| 業務委託費 | 920,400 | 600,000 | 320,400 |
| 雑費 | 510 | 9,450 | -8,940 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 |
| 雑給 | 6,700 | 0 | 6,700 |
| 会議費 | 8,000 | 22,175 | -14,175 |
| 旅費交通費 | 322,202 | 111,511 | 210,691 |
| 消耗品費 | 1,296 | 0 | 1,296 |
| 通信費 | 65,766 | 47,655 | 18,111 |
| 事務用品費 | 1,814 | 2,771 | -957 |
| 支払手数料 | 18,409 | 12,097 | 6,312 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 |
| 支払報酬料 | 42,094 | 157,500 | -115,406 |
| 租税公課 | 0 | 45,500 | -45,500 |
| 新聞図書費 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 0 | 150 | -150 |
| 業務委託費 | 279,600 | 600,000 | -320,400 |
| 雑費 | 50,000 | 11,945 | 38,055 |
| 経常費用計 | 4,036,894 | 4,128,889 | -91,995 |
| 当期経常増減額 | 1,216,026 | 236,143 | 979,883 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 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 | | | |
| 創立費 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 1,216,026 | 236,143 | 979,883 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 70,000 | 64,100 | 5,900 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,146,026 | 172,043 | 973,983 |
| 一般正味財産期首残高 | 2,324,655 | 2,152,612 | 172,043 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,470,681 | 2,324,655 | 1,146,026 |
| 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 | 3,470,681 | 2,324,655 | 1,146,026 |

正味財産増減計算書内訳表

自:平成26年4月1日 至:平成27年3月31日

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業 会計 | 収益事業等 会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|--------------|--------------|-------------|-----------|--------|-----------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | |
| 受取入会金 | | | | | |
| 受取入会金 | 24,000 | | 24,000 | | 48,000 |
| 受取会費 | | | | | |
| 正会員受取会費 | 617,000 | | 617,000 | | 1,234,000 |
| 学生会員受取会費 | 36,500 | | 36,500 | | 73,000 |
| 賛助会員受取会費 | 510,000 | | 510,000 | | 1,020,000 |
| 公益会員受取会費 | 35,000 | | 35,000 | | 70,000 |
| 事業収益 | | | | | |
| シンポジウム収益 | 542,000 | | | | 542,000 |
| 講習会事業収益 | 1,747,000 | | | | 1,747,000 |
| 懇親会収益 | 254,000 | | | | 254,000 |
| 講師派遣収益 | | | | | 0 |
| 出版事業収益 | | 96,600 | | | 96,600 |
| DVD事業収益 | | 167,600 | | | 167,600 |
| 著作権使用料収益 | | | | | 0 |
| 動画サービス事業収益 | | | | | 0 |
| 雑収益 | | | | | |
| 受取利息 | | | 520 | | 520 |
| 雑収益 | | | 200 | | 200 |
| 経常収益計 | 3,765,500 | 264,200 | 1,223,220 | | 5,252,920 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | | | | | |
| 製品売上原価 | 0 | 182,110 | | | 182,110 |
| 役員報酬 | 0 | | | | 0 |
| 雑給 | 61,000 | | | | 61,000 |
| 外注費 | 200,000 | | | | 200,000 |
| 旅費交通費 | 530,972 | | | | 530,972 |
| 荷造運賃 | 18,860 | 1,211 | | | 20,071 |
| 消耗品費 | 73,838 | | | | 73,838 |
| 交際費 | 324,056 | | | | 324,056 |
| 会議費 | 0 | | | | 0 |
| 通信費 | 0 | | | | 0 |
| 事務用品費 | 0 | | | | 0 |
| 印刷製本費 | 12,740 | | | | 12,740 |
| 支払手数料 | 73,749 | 2,892 | | | 76,641 |
| 賃借料 | 210,221 | | | | 210,221 |
| 支払報酬料 | 618,621 | 9,033 | | | 627,654 |
| 租税公課 | 800 | | | | 800 |
| 業務委託費 | 860,400 | 60,000 | | | 920,400 |
| 雑費 | 510 | | | | 510 |
| 管理費 | | | | | |
| 役員報酬 | | | 0 | | 0 |
| 雑給 | | | 6,700 | | 6,700 |
| 会議費 | | | 8,000 | | 8,000 |
| 旅費交通費 | | | 322,202 | | 322,202 |
| 消耗品費 | | | 1,296 | | 1,296 |
| 通信費 | | | 65,766 | | 65,766 |
| 事務用品費 | | | 1,814 | | 1,814 |
| 支払手数料 | | | 18,409 | | 18,409 |
| 賃借料 | | | 0 | | 0 |
| 支払報酬料 | | | 42,094 | | 42,094 |
| 租税公課 | | | 0 | | 0 |
| 新聞図書費 | | | 0 | | 0 |
| 印刷製本費 | | | 0 | | 0 |
| 業務委託費 | | | 279,600 | | 279,600 |
| 雑費 | | | 50,000 | | 50,000 |
| 経常費用計 | 2,985,767 | 255,246 | 795,881 | | 4,036,894 |
| 当期経常増減額 | 779,733 | 8,954 | 427,339 | | 1,216,026 |

| 科 目 | 公益目的事業 会計 | 収益事業等 会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|----------------|--------------|-------------|---------|--------|-----------|
| 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 | | | | | |
| 創立費 | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 779,733 | 8,954 | 427,339 | | 1,216,026 |
| 法人税・住民税及び事業税 | | | 70,000 | | 70,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | 779,733 | 8,954 | 357,339 | | 1,146,026 |
| 一般正味財産期首残高 | 2,233,463 | 21,452 | 69,740 | | 2,324,655 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,013,196 | 30,406 | 427,079 | | 3,470,681 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 3,013,196 | 30,406 | 427,079 | | 3,470,681 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

低価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品……定率法によっている。

(3) 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。

財 産 目 録
平成 27 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 | 金額 |
|---------|--------|--|----------------|-----------|
| (流動資産) | | | | |
| | 現金 | 手元有高 | 運転資金として | 381,622 |
| | 預金 | 普通預金 三菱東京 UFJ 銀行 多摩センター支店 | 運転資金として | 548,161 |
| | | 普通預金 三井住友銀行 多摩センター支店 | 運転資金として | 2,136,513 |
| | | 普通預金 みずほ銀行 多摩センター支店 | 運転資金として | 861,353 |
| | | 普通預金 住信 SBI ネット銀行 法人第一支店 | 運転資金として | 250,812 |
| | 前払金 | 前払賃借料 | | 64,800 |
| | 棚卸資産 | OpenFOAM ユーザガイド和訳 Version 2.1.0 6冊 OpenFOAM ユーザガイド和訳 Version 2.1.1 20冊 OpenFOAM ユーザガイド和訳 Version 2.2.0 10冊 OpenFOAM プログラマズガイド和訳 29冊 DEXCS2011 特別版 DVD 12枚 DEXCS2012 特別版 DVD 5枚 平成 26 年度オープン CAE 講習会 USB セット 3セット | 販売目的 (収益事業) | 143,751 |
| | 預け金 | PayPal ビジネスアカウント | 決済用として | 72,107 |
| 流動資産合計 | | | | 4,459,119 |
| (固定資産) | | | | |
| | なし | | | |
| 固定資産合計 | | | | 0 |
| 資産合計 | | | | 4,459,119 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | | 業務委託費 | 100,000 |
| | 前受金 | | 前受入会金 | 1,000 |
| | 預り金 | | 源泉所得税 | 3,638 |
| | 前受会費 | 平成 27 年度会費 | 前受会費 | 813,800 |
| | 未払法人税等 | 国税 | 法人住民税 | 70,000 |
| 流動負債合計 | | | | 988,438 |
| (固定負債) | | | | |
| | なし | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 988,438 |
| 正味財産 | | | | 3,470,681 |