

第 1 号 議 案
決 算 報 告 書

— 平成24年度 —

(第 4 期)

自:平成24年4月1日

至:平成25年3月31日

一般社団法人オープンCAE学会

東京都文京区本郷7丁目3番1号

事務局 東京都多摩市落合5丁目9番地7-3
電話:042-373-1264

貸借対照表
平成25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	2,188,608	1,811,854	376,754
棚卸資産	242,892	7,437	235,455
未収入金			
未収入会金			
未収会費			
流動資産合計	2,431,500	1,819,291	612,209
2. 固定資産			
固定資産合計			
資産合計	2,431,500	1,819,291	612,209
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	200,000		200,000
未払法人税等	70,000	77,600	-7,600
預り金	8,888	6,300	2,588
前受会費		8,000	-8,000
流動負債合計	278,888	91,900	186,988
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	278,888	91,900	186,988
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	2,152,612	1,727,391	425,221
(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	2,152,612	1,727,391	425,221
負債及び正味財産合計	2,431,500	1,819,291	612,209

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(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 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	16,000		2,172,608		2,188,608
棚卸資産		242,892			242,892
未収入金					
未収入会金					
未収会費					
流動資産合計		242,892	2,172,608		2,415,500
2. 固定資産					
固定資産合計					
資産合計	16,000	242,892	2,172,608		2,431,500
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			200,000		
未払法人税等			70,000		70,000
預り金			8,888		8,888
前受会費					
流動負債合計	0	0	278,888		278,888
2. 固定負債					
固定負債合計					
負債合計	0	0	278,888		278,888
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					
(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	16,000	242,892	1,893,720		2,152,612
部門	-1,920,822	195,814	1,725,008		0
負債及び正味財産合計	16,000	242,892	2,172,608		2,431,500

正味財産増減計算書

自：平成24年4月1日 至：平成25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	49,000	33,000	16,000
受取会費			
正会員受取会費	836,000	678,000	158,000
学生会員受取会費	36,000	18,000	18,000
賛助会員受取会費	520,000	500,000	20,000
公益会員受取会費	10,000	10,000	0
事業収益			
シンポジウム収益	715,000	475,000	240,000
講習会事業収益	216,500	500,000	-283,500
懇親会収益	112,500	220,000	-107,500
講師派遣収益	0	0	0
出版事業収益	142,500	85,100	57,400
DVD事業収益	36,500	55,000	-18,500
著作権使用料収益	0	11,350	-11,350
動画サービス事業収益	100,000	0	100,000
雑収益			
受取利息	393	291	102
経常収益計	2,774,393	2,585,741	188,652
(2) 経常費用			
事業費			
製品売上原価	172,844	70,539	102,305
役員報酬	170,000	400,000	-230,000
雑給	135,000	142,000	-7,000
外注費	168,439	0	168,439
旅費交通費	161,640	308,840	-147,200
荷造運賃	14,210	14,778	-568
消耗品費	0	396	-396
交際費	130,700	205,227	-74,527
通信費	0	2,100	-2,100
事務用品費	280	720	-440
印刷製本費	10,500	0	10,500
支払手数料	38,264	1,942	36,322
賃借料	67,400	105,670	-38,270
支払報酬料	155,554	0	155,554
業務委託費	370,000	370,000	0
雑費	600	19,470	-18,870
管理費			
役員報酬	170,000	400,000	-230,000
雑給	5,500	0	5,500
会議費	5,181	0	5,181
旅費交通費	3,200	32,830	-29,630
通信費	41,520	27,625	13,895
事務用品費	17,473	39,673	-22,200
支払手数料	4,250	3,515	735
賃借料	0	2,000	-2,000
租税公課	0	10,700	-10,700
新聞図書費	7,665	3,150	4,515
印刷製本費	15,659	11,584	4,075
業務委託費	370,000	0	370,000
雑費	43,293	14,500	28,793
経常費用計	2,279,172	1,817,259	461,913
当期経常増減額	495,221	768,482	-273,261

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	495,221	768,482	-273,261
法人税・住民税及び事業税	70,000	77,652	-7,652
当期一般正味財産増減額	425,221	690,830	-265,609
一般正味財産期首残高	1,727,391	1,036,561	690,830
一般正味財産期末残高	2,152,612	1,727,391	425,221
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	2,152,612	1,727,391	425,221

正味財産増減計算書内訳表

自：平成24年4月1日 至：平成25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	24,500	0	24,500		49,000
受取会費					
正会員受取会費	418,000	0	418,000		836,000
学生会員受取会費	18,000	0	18,000		36,000
賛助会員受取会費	260,000	0	260,000		520,000
公益会員受取会費	5,000	0	5,000		10,000
事業収益					
シンポジウム収益	715,000	0	0		715,000
講習会事業収益	216,500	0	0		216,500
懇親会収益	112,500	0	0		112,500
講師派遣収益	0	0	0		0
出版事業収益	0	142,500	0		142,500
DVD事業収益	0	36,500	0		36,500
著作権使用料収益	0	0	0		0
動画サービス事業収益	0	100,000	0		100,000
雑収益					
受取利息	0	0	393		393
経常収益計	1,769,500	279,000	725,893		2,774,393
(2) 経常費用					
事業費					
製品売上原価	0	172,844	0		172,844
役員報酬	136,000	34,000	0		170,000
雑給	135,000	0	0		135,000
外注費	168,439	0	0		168,439
旅費交通費	161,640	0	0		161,640
荷造運賃	12,400	1,810	0		14,210
消耗品費	0	0	0		0
交際費	130,700	0	0		130,700
会議費	0	0	0		0
通信費	0	280	0		280
事務用品費	0	0	0		0
印刷製本費	10,500	0	0		10,500
支払手数料	38,264	0	0		38,264
賃借料	67,400	0	0		67,400
支払報酬料	155,554	0	0		155,554
業務委託費	296,000	74,000	0		370,000
雑費	600	0	0		600
管理費					
役員報酬			170,000		170,000
雑給			5,500		5,500
会議費			5,181		5,181
旅費交通費			3,200		3,200
通信費			41,520		41,520
事務用品費			17,473		17,473
支払手数料			4,250		4,250
賃借料			0		0
租税公課			0		0
新聞図書費			7,665		7,665
印刷製本費			15,659		15,659
業務委託費			370,000		370,000
雑費			43,293		43,293
経常費用計	1,312,497	282,934	683,741		2,279,172
当期経常増減額	457,003	-3,934	42,152		495,221

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	457,003	-3,934	42,152		495,221
法人税・住民税及び事業税	0	0	70,000		70,000
当期一般正味財産増減額	457,003	-3,934	-27,848		425,221
一般正味財産期首残高	1,479,819	51,012	196,560		1,727,391
一般正味財産期末残高	1,936,822	47,078	168,712		2,152,612
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	1,936,822	47,078	168,712		2,152,612

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 25 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	74,055
	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	751,856
		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	478,065
		普通預金 みずほ銀行 多摩センター支店	運転資金として	884,632
	棚卸資産	OpenFOAM ユーザガイド和訳 Version 2.1.0 74 冊 OpenFOAM ユーザガイド和訳 Version 2.1.1 27 冊 OpenFOAM プログラマズガイド和訳 24 冊 DEXCS2010 特別版 DVD 12 枚	販売目的 (収益事業)	242,892
流動資産合計				2,431,500
(固定資産)				
	なし			
固定資産合計				0
資産合計				2,431,500
(流動負債)				
	未払金		業務委託費	200,000
	預り金	国税	源泉所得税	8,888
	未払法人税等	国税	法人住民税	70,000
流動負債合計				278,888
(固定負債)				
	なし			
固定負債合計				0
負債合計				278,888
正味財産				2,152,612