

貸借対照表

平成22年2月28日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	78,953,854		
未収金	29,377,476		
仮払金	700,000		
流動資産合計		109,031,330	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	20,000,000		
基本財産合計	20,000,000		
(2) 特定目的資産			
学会賞基金引当資産	3,300,000		
新興再興感染症事業引当資産	100,950,000		
退職給付引当資産	9,410,000		
国際学術交流引当資産	7,350,000		
認定医事業引当資産	20,000,000		
英文誌発行引当資産	17,814,271		
特定目的資産合計	158,824,271		
(3) その他の固定資産			
器具備品	1,291,170		
電話加入権	303,068		
その他の固定資産合計	1,594,238		
固定資産合計		180,418,509	
資産合計			289,449,839
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,828,262		
預り金	332,936		
流動負債合計		11,161,198	
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,410,000		
固定負債合計		9,410,000	
負債合計			20,571,198
III 正味財産の部			
正味財産			268,878,641
(うち基本金)			(20,000,000)
(うち当期正味財産増加額)			(21,984,866)
負債及び正味財産合計			289,449,839

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

退職給付引当金・・・職員に対する退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に基づき計上している。

(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、次の通りである。

(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	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
学会賞基金引当資産	3,300,000	0	0	3,300,000
新興再興感染症事業引当資産		100,950,000		100,950,000
事務所建設引当資産	63,950,000	0	63,950,000	0
退職給付引当資産	8,520,000	890,000	0	9,410,000
国際学術交流引当資産	7,350,000	0	0	7,350,000
特別事業引当資産	35,000,000	0	35,000,000	0
名簿作成引当資産	7,000,000	0	7,000,000	0
認定医事業引当資産	10,000,000	10,000,000	0	20,000,000
英文誌発行引当資産	17,814,271	0	0	17,814,271
小 計	152,934,271	111,840,000	105,950,000	158,824,271
合 計	172,934,271	111,840,000	105,950,000	178,824,271

※二木賞基金引当資産は学会賞基金引当資産に名称変更した。

3. 仮払金は国際微生物学連合2011会議組織委員長への送金額である。