

〔第3議案〕

平成27年度会計決算報告

貸借対照表

平成28年1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	1,237,910,241	828,543,788	409,366,453
未収会費	72,333,000	60,003,000	12,330,000
未収金	18,472,954	19,760,830	△ 1,287,876
前払金	4,050,920	6,466,596	△ 2,415,676
立替金	165,504	-	165,504
流動資産合計	1,332,932,619	914,774,214	418,158,405
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	108,807,647	132,837,959	△ 24,030,312
修繕積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	127,180,923	-
特定資産合計	245,988,570	265,018,882	△ 19,030,312
(3) その他固定資産			
建物	449,512,940	462,833,172	△ 13,320,232
建物付属設備	32,742,972	38,543,002	△ 5,800,030
什器備品	1,970,760	2,694,475	△ 723,715
土地	555,466,010	555,466,010	-
ソフトウェア	64,023,930	188,262,190	△ 124,238,260
ソフトウェア仮勘定	9,720,000	-	9,720,000
リース資産	14,451,658	20,786,614	△ 6,334,956
その他固定資産合計	1,127,888,270	1,268,585,463	△ 140,697,193
固定資産合計	1,373,876,840	1,533,604,345	△ 159,727,505
資産合計	2,706,809,459	2,448,378,559	258,430,900
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,268,775	20,542,038	△ 16,273,263
未払費用	27,713,839	2,283,668	25,430,171
前受金	9,213,332	7,555,254	1,658,078
前受会費	3,159,000	3,663,000	△ 504,000
預り金	5,293,014	5,082,489	210,525
賞与引当金	2,340,000	2,070,000	270,000
未払法人税等	1,566,500	208,900	1,357,600
リース債務	5,948,976	6,334,956	△ 385,980
未払消費税等	11,433,200	4,933,700	6,499,500
流動負債合計	70,936,636	52,674,005	18,262,631
2. 固定負債			
退職給付引当金	108,807,647	132,837,959	△ 24,030,312
預り敷金	1,400,000	1,400,000	-
リース債務	8,502,682	14,451,658	△ 5,948,976
固定負債合計	118,710,329	148,689,617	△ 29,979,288
負債合計	189,646,965	201,363,622	△ 11,716,657
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	2,517,162,494	2,247,014,937	270,147,557
(うち特定資産への充当額)	(137,180,923)	(132,180,923)	(5,000,000)
正味財産合計	2,517,162,494	2,247,014,937	270,147,557
負債及び正味財産合計	2,706,809,459	2,448,378,559	258,430,900

貸借対照表内訳表
平成 28 年 1 月 31 日現在

(単位：円)

科目	実施事業等会計	その他会計	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	125,311,191	-	1,112,599,050	-	1,237,910,241
未収会費	-	-	72,333,000	-	72,333,000
未収金	-	17,000	18,455,954	-	18,472,954
前払金	3,381,212	-	669,708	-	4,050,920
立替金	165,504	-	-	-	165,504
実施事業等会計	-	-	1,799,572,697	△ 1,799,572,697	-
法人会計	-	95,299,722	-	△ 95,299,722	-
流動資産合計	128,857,907	95,316,722	3,003,630,409	△ 1,894,872,419	1,332,932,619
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	108,807,647	-	108,807,647
修繕積立資産	-	10,000,000	-	-	10,000,000
減価償却引当資産	-	-	127,180,923	-	127,180,923
特定資産合計	-	10,000,000	235,988,570	-	245,988,570
(3) その他固定資産					
建物	-	137,715,791	311,797,149	-	449,512,940
建物付属設備	-	6,490,314	26,252,658	-	32,742,972
什器備品	-	150,867	1,819,893	-	1,970,760
土地	-	164,417,939	391,048,071	-	555,466,010
ソフトウェア	-	-	64,023,930	-	64,023,930
ソフトウェア仮勘定	-	-	9,720,000	-	9,720,000
リース資産	-	-	14,451,658	-	14,451,658
その他固定資産合計	-	308,774,911	819,113,359	-	1,127,888,270
固定資産合計	-	318,774,911	1,055,101,929	-	1,373,876,840
資産合計	128,857,907	414,091,633	4,058,732,338	△ 1,894,872,419	2,706,809,459
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	-	-	4,268,775	-	4,268,775
未払費用	-	-	27,713,839	-	27,713,839
前受金	6,890,000	2,323,332	-	-	9,213,332
前受会費	-	-	3,159,000	-	3,159,000
預り金	182,834	-	5,110,180	-	5,293,014
賞与引当金	-	-	2,340,000	-	2,340,000
未払法人税等	-	1,566,500	-	-	1,566,500
リース債務	-	-	5,948,976	-	5,948,976
未払消費税等	10,597,907	835,293	-	-	11,433,200
その他会計	-	-	-	-	-
法人会計	1,894,872,419	-	-	△ 1,894,872,419	-
流動負債合計	1,912,543,160	4,725,125	48,540,770	△ 1,894,872,419	70,936,636
2. 固定負債					
退職給付引当金	-	-	108,807,647	-	108,807,647
預り敷金	-	1,400,000	-	-	1,400,000
リース債務	-	-	8,502,682	-	8,502,682
固定負債合計	-	1,400,000	117,310,329	-	118,710,329
負債合計	1,912,543,160	6,125,125	165,851,099	△ 1,894,872,419	189,646,965
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	-	-	-	-	-
2. 一般正味財産					
△ 1,783,685,253	407,966,508	3,892,881,239	-	2,517,162,494	
(うち特定資産への充当額)	(-)	(10,000,000)	(127,180,923)	(-)	(137,180,923)
正味財産合計	△ 1,783,685,253	407,966,508	3,892,881,239	-	2,517,162,494
負債及び正味財産合計	△ 1,766,014,512	414,091,633	4,058,732,338	△ 1,894,872,419	2,706,809,459

正味財産増減計算書

平成 27 年 2 月 1 日から平成 28 年 1 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			
受取会費	989,325,000	953,253,000	36,072,000
受取会費	989,325,000	953,253,000	36,072,000
事業収益	881,037,381	845,053,655	35,983,726
受取講演会参加費	273,093,200	309,607,600	△ 36,514,400
受取展示関係費	-	42,567,426	△ 42,567,426
受取 DVD 販売料	2,992,500	2,331,000	661,500
受取日誌購読料	1,609,000	1,657,000	△ 48,000
受取別刷作成料	395,280	-	395,280
受取広告掲載料	57,178,440	60,055,830	△ 2,877,390
受取認定試験受験料	324,150,000	233,010,000	91,140,000
受取認定更新料	53,730,000	63,590,000	△ 9,860,000
受取セルフトレーニング受講料	19,714,000	15,234,000	4,480,000
受取問題集販売料	56,876,000	32,508,540	24,367,460
受取救急マニュアル販売料	20,365,000	17,010,000	3,355,000
専門医部会刊行物販売料 (コモンディーズ)	16,950,000	21,090,540	△ 4,140,540
専門医部会刊行物販売料 (一目瞭然)	7,533,000	-	7,533,000
受取賃貸料	23,369,616	23,261,428	108,188
受取共益費	4,510,368	4,489,490	20,878
会館雑収益	3,114,377	2,940,801	173,576
受取救急講習会受講料	14,355,000	15,700,000	△ 1,345,000
英文誌非会員課金収益	1,101,600	-	1,101,600
受取寄付金	9,985,000	24,966,000	△ 14,981,000
雑収益	5,310,239	5,629,884	△ 319,645
受取利息	258,953	217,209	41,744
雑収益	5,051,286	5,412,675	△ 361,389
経常収益計	1,885,657,620	1,828,902,539	56,755,081
(2) 経常費用			
事業費	1,313,909,678	1,296,018,489	17,891,189
給料手当	83,315,843	87,024,556	△ 3,708,713
退職給付費用	4,333,835	3,085,481	1,248,354
福利厚生費	636,951	173,746	463,205
法定福利費	11,970,999	13,030,633	△ 1,059,634
内科学会奨励賞	2,208,810	2,650,572	△ 441,762
会場費	107,964,116	127,538,972	△ 19,574,856
運営費	209,801,837	193,306,968	16,494,869
ストーリーミング配信費	4,157,654	27,000	4,130,654
委託手数料	12,392,186	12,868,345	△ 476,159
支部事業費	110,860,295	113,609,122	△ 2,748,827
地方会演題登録管理費	5,554,224	5,677,128	△ 122,904
機材備品費	4,111,178	863,040	3,248,138
会員 IC カード関連費	149,276	9,436,819	△ 9,287,543
建物管理費	7,636,155	9,324,462	△ 1,688,307
実践的生涯教育講習会費	-	6,017,776	△ 6,017,776
雑誌発送費	102,569,139	115,596,731	△ 13,027,592
電子ジャーナル費	23,214,600	19,719,360	3,495,240
専門医部会活動費	11,716,272	10,452,324	1,263,948
事務機器使用料	4,374,914	2,465,344	1,909,570
会議費	1,427,337	1,167,105	260,232
旅費交通費	45,150,139	36,091,131	9,059,008
通信運搬費	33,795,732	26,022,609	7,773,123
減価償却費	129,420,546	77,702,468	51,718,078
消耗品費	8,074,504	6,047,141	2,027,363
消耗什器備品費	1,261,899	981,000	280,899
印刷製本費	211,551,168	274,138,696	△ 62,587,528

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
委託費	84,307,867	61,501,853	22,806,014
修繕費	932,448	783,726	148,722
光熱水料費	3,270,730	4,599,619	△ 1,328,889
賃借料	283,937	451,276	△ 167,339
保険料	141,970	496,185	△ 354,215
支払手数料	7,035,451	5,566,001	1,469,450
諸謝金	54,473,644	55,192,685	△ 719,041
租税公課	22,931,913	11,726,716	11,205,197
支払負担金	2,474,149	550,000	1,924,149
雑費	407,960	131,899	276,061
管理費	300,033,885	327,614,199	△ 27,580,314
給料手当	51,281,643	53,564,388	△ 2,282,745
退職給付費用	2,667,513	1,899,142	768,371
賞与引当金繰入額	2,340,000	2,070,000	270,000
福利厚生費	392,049	106,944	285,105
法定福利費	8,635,298	8,020,471	614,827
理事会関係費	25,920	-	25,920
総会・評議員会	15,298,542	14,375,404	923,138
会員 IC カード関連費	12,582,000	378,000	12,204,000
インターネット維持拡充費	38,028,673	59,325,664	△ 21,296,991
建物管理費	8,209,256	6,246,511	1,962,745
事務機器使用料	4,416,635	5,247,569	△ 830,934
会議費	5,612,936	5,453,304	159,632
旅費交通費	10,212,188	9,773,370	438,818
通信運搬費	14,406,670	18,747,977	△ 4,341,307
減価償却費	20,996,647	25,528,738	△ 4,532,091
消耗品費	6,972,333	3,859,654	3,112,679
消耗什器備品費	-	10,778	△ 10,778
委託費	23,564,233	30,279,199	△ 6,714,966
修繕費	1,240,706	1,335,796	△ 95,090
光熱水料費	4,321,891	3,613,967	707,924
賃借料	376,365	253,410	122,955
保険料	-	418,445	△ 418,445
支払手数料	10,313,850	9,960,013	353,837
諸謝金	12,698,188	30,163,555	△ 17,465,367
租税公課	5,659,312	4,279,450	1,379,862
支払負担金	16,382,290	14,697,989	1,684,301
雑費	745,747	2,272,461	△ 1,526,714
貸倒引当金繰入額	15,147,000	15,552,000	△ 405,000
貸倒損失	7,506,000	180,000	7,326,000
経常費用計	1,613,943,563	1,623,632,688	△ 9,689,125
評価損益等調整前当期経常増減額	271,714,057	205,269,851	66,444,206
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	271,714,057	205,269,851	66,444,206
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	271,714,057	205,269,851	66,444,206
法人税等	1,566,500	249,369	1,317,131
当期一般正味財産増減額	270,147,557	205,020,482	65,127,075
一般正味財産期首残高	2,247,014,937	2,041,994,455	205,020,482
一般正味財産期末残高	2,517,162,494	2,247,014,937	270,147,557
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	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	2,517,162,494	2,247,014,937	270,147,557

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 2 月 1 日から平成 28 年 1 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計					その他会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	学会誌事業	認定医制度事業	学術講演会事業	生涯学習事業	支部事業	講演会企業展示	会館管理事業	その他の出版			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
受取会費	-	-	-	-	-	-	-	-	989,325,000	-	989,325,000
受取会費	60,284,320	412,600,000	-	-	-	-	-	-	989,325,000	-	989,325,000
事業収益											
受取講演会参加費											
受取DVD販売料											
受取日誌購読料											
受取別冊作成料											
受取広告掲載料											
受取認定試験受検料											
受取認定更新料											
受取セルフトレーニング受講料											
受取問題集販売料											
受取救急マニュアル販売料											
単販部会刊行物誌料(ロマンチーフ)											
専門医部会刊行物販売料(一日版然)											
受取賃貸料											
受取共益費											
会館雑収益											
受取救急講習会受講料											
英文誌非会員課金収益											
受取寄付金											
雑収益											
受取利息											
雑収益											
経常収益計	63,233,606	412,758,000	272,014,200	33,770,500	16,531	-	-	30,994,361	998,511,422	△ 7,000,000	1,885,657,620
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	359,600,269	455,464,721	218,902,860	110,646,928	115,895,854	-	-	24,562,233	-	△ 7,000,000	1,313,909,678
退職給付費用	18,574,463	29,746,044	14,132,736	15,613,308	3,768,730	-	-	1,480,572	-	-	83,315,843
福利厚生費	966,186	1,547,298	735,142	812,156	196,038	-	-	77,015	-	-	4,333,835
法定福利費	142,002	227,409	108,045	119,364	28,812	-	-	11,319	-	-	636,951
内科学会奨励賞	2,668,817	4,273,975	2,030,622	2,243,354	541,499	-	-	212,732	-	-	11,970,999
会場費											
運営費											
ストリーミング配信費											
委託手数料											
支部事業費	10,944,936	52,250	-	-	-	-	-	-	-	-	2,208,810
地方会館題登録管理費											
機材備品費											
会員ICカード関連費											
建物管理費											
雑誌送費											
電子ジャーナル費											
専門医部会活動費											
事務機器使用料											
会議費											
経常費用	73,332	1,272,315	62,410	10,000	9,280	-	-	11,716,272	998,511,422	△ 7,000,000	1,427,337

(単位：円)

科	目	実施事業等会計					その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
		学会誌事業	認定医制度事業	学術講演会事業	生涯学習事業	支部事業	小計	講演会企業展示	会館管理事業	その他の出版			
	旅費交通費	4,782,473	26,548,606	4,972,852	6,704,877	1,160,367	44,169,175	-	50,754	930,210	980,964	-	45,150,139
	通信運搬費	2,099,964	25,415,174	831,391	4,752,402	437,122	33,536,053	-	34,849	224,830	259,679	-	33,795,732
	減価償却費	-	124,238,260	-	-	-	124,238,260	-	5,182,286	-	5,182,286	-	129,420,546
	消耗品費	220,695	7,311,738	37,574	430,056	17,741	8,017,804	-	-	56,700	56,700	-	8,074,504
	消耗什器 備品費	-	229,734	-	-	1,032,165	1,261,899	-	-	-	-	-	1,261,899
	印刷製本費	152,601,090	28,658,135	4,209,656	3,412,708	8,167,771	197,049,360	-	-	14,501,808	14,501,808	-	211,551,168
	委託費	23,446,809	35,948,984	8,826,347	9,868,855	216,000	78,306,995	-	932,448	6,000,872	6,000,872	-	84,307,867
	修繕費	-	-	-	-	-	-	-	3,270,730	-	3,270,730	-	3,270,730
	光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	283,937	-	283,937	-	283,937
	賃借料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	保険料	-	141,970	-	-	-	141,970	-	-	-	-	-	141,970
	支払手数料	710,013	2,945,691	10,368	1,256,146	16,632	4,938,850	-	8,896	2,087,705	2,096,601	-	7,035,451
	諸謝金	15,808,021	32,884,374	1,535,116	3,812,877	-	54,040,388	-	278,640	154,616	433,256	-	54,473,644
	租税公課	4,000	17,939,507	-	4,000	-	17,947,507	-	4,984,406	-	4,984,406	-	22,931,913
	支払負担金	-	2,474,149	-	-	-	2,474,149	-	-	-	-	-	2,474,149
	雑費	132,860	128,281	-	4,000	25,325	290,466	-	117,494	-	117,494	-	407,960
	管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300,033,885
	給料手当	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,281,643
	退職給付費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,667,513
	賞与引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,340,000
	福利厚生費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392,049
	法定福利費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,635,298
	理事会関係費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,920
	総会・評議員会	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,298,542
	会員ICカード関連費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,582,000
	インターネット関連費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,028,673
	建物管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,209,256
	事務機器使用料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,416,635
	会議費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,612,936
	旅費交通費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,212,188
	通信運搬費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,406,670
	減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,996,647
	消耗品費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,972,333
	委託費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,564,233
	修繕費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,240,706
	光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,321,891
	賃借料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	376,365
	支払手数料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,313,850
	諸謝金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,698,188
	租税公課	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,659,312
	支払負担金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,382,290
	雑費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	745,747
	貸倒引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,147,000
	貸倒損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,506,000
	経常費用計	359,600,269	455,464,721	218,902,860	110,646,928	115,895,854	1,260,510,632	-	24,562,233	35,836,813	60,399,046	-	1,613,943,563
	評価損益等調整当期経常増減額	△ 296,366,663	△ 42,706,721	53,111,340	△ 76,876,428	△ 115,879,323	△ 478,717,795	-	6,432,128	45,522,187	51,954,315	-	271,714,057
	評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	当期経常増減額	△ 296,366,663	△ 42,706,721	53,111,340	△ 76,876,428	△ 115,879,323	△ 478,717,795	-	6,432,128	45,522,187	51,954,315	-	271,714,057
	2. 経常外増減の部	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(1) 経常外収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	経常外収益計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(単位：円)

科	目	実施事業等会計						その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計		
		学会誌事業	認定医制度事業	学術講演会事業	生涯学習事業	支部事業	小計	講演会発表展示	会館管理事業	その他の出版	小計					
(2)	経常外費用															
	経常外費用計															
	当期経常外増減額															
	税引前当期一般正味財産増減額															
	法人税等															
	当期一般正味財産増減額	△ 296,366,663	△ 42,706,721	53,111,340	△ 76,876,428	△ 115,879,323	△ 478,717,795		6,432,128	45,522,187	51,954,315	1,566,500			271,714,057	
	前期一般正味財産増減額	△ 296,366,663	△ 42,706,721	53,111,340	△ 76,876,428	△ 115,879,323	△ 478,717,795		4,865,628	45,522,187	50,387,815	1,566,500			270,147,557	
	一般正味財産期首残高	△ 1,232,665,360	179,082,237	282,549,482	△ 280,828,452	△ 253,105,365	△ 1,304,967,458	△ 23,403,706	336,126,218	44,856,181	357,578,693	3,194,403,702			2,247,014,937	
	一般正味財産期末残高	△ 1,529,032,023	136,375,516	335,660,822	△ 357,704,880	△ 368,984,688	△ 1,783,685,253	△ 23,403,706	340,991,846	90,378,368	407,966,508	3,892,881,239			2,517,162,494	
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															
	指定正味財産期末残高															
III	正味財産期末残高	△ 1,529,032,023	136,375,516	335,660,822	△ 357,704,880	△ 368,984,688	△ 1,783,685,253	△ 23,403,706	340,991,846	90,378,368	407,966,508	3,892,881,239			2,517,162,494	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物…定額法によっております。
 建物付属設備、什器備品…定率法によっております。
 ソフトウェア…定額法によっております。
 リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

- 貸倒引当金…債権の貸倒に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別の回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。
 財務諸表の表示は直接法によっております。
 賞与引当金…職員に対する賞与の支払い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おります。
 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おります。

(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おります。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	132,837,959	7,001,348	31,031,660	108,807,647
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	-	10,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	-	-	127,180,923
合 計	265,018,882	12,001,348	31,031,660	245,988,570

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	108,807,647	(-)	(-)	(108,807,647)
修繕積立資産	10,000,000	(-)	(10,000,000)	(-)
減価償却引当資産	127,180,923	(-)	(127,180,923)	(-)
合 計	245,988,570	(-)	(137,180,923)	(108,807,647)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	615,091,811	165,578,871	449,512,940
建物付属設備	162,243,810	129,500,838	32,742,972
什器備品	26,371,167	24,400,407	1,970,760
リース資産	43,640,160	29,188,502	14,451,658
合 計	847,346,948	348,668,618	498,678,330

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	87,480,000	15,147,000	72,333,000
未収金	18,472,954	-	18,472,954
合 計	105,952,954	15,147,000	90,805,954

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、次のとおりです。

(単位：円)

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
寄付金 第112回日本内科学会講演会	日本製薬団体連合会	-	9,985,000	9,985,000	-	-

7. 退職給付関係

①採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

②退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

①退職給付債務	108,807,647
②退職給付引当金	108,807,647

③退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	7,001,348
②退職給付費用	7,001,348

④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたり、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法によっております。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載をしているため、附属明細書の記載を省略しております。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
貸倒引当金	15,552,000	15,147,000	15,552,000	-	15,147,000
賞与引当金	2,070,000	2,340,000	2,070,000	-	2,340,000
退職給付引当金	132,837,959	7,001,348	31,031,660	-	108,807,647

監 査 報 告 書

平成 28 年 3 月 18 日

一般社団法人 日本内科学会
理事長 小 池 和 彦 殿

一般社団法人 日本内科学会

監 事 他 田 修 
監 事 東 原 正 明 
監 事 檜 垣 實 男 

私たち監事は、平成27年2月1日から平成28年1月31日までの平成27年度の理事の職務の執行について監査いたしました。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

私たち監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び職員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。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当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の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、当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表示しているものと認めます。

以 上

参考資料

財産目録

平成 28 年 1 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 預金		手元保管	運転資金として	95,493	
		普通預金	運転資金として	1,092,637,611	
		みずほ銀行本郷支店	〃	934,303,892	
		みずほ銀行本郷支店	〃	4,933,562	
		みずほ銀行本郷支店	IC カード積立金として	10,000,000	
		三菱東京 UFJ 銀行本郷支店	運転資金として	17,389,693	
		三菱 UFJ 信託銀行本店	〃	569,905	
		三菱 UFJ 信託銀行本店	〃	129,368	
		北海道銀行札幌北口支店	北海道支部	7,132,233	
		七十七銀行大学病院前支店	東北支部	9,523,550	
		みずほ銀行本郷支店	関東支部	35,452,403	
		第四銀行白山支店	信越支部	9,362,571	
		三菱東京 UFJ 銀行鶴舞支店	東海支部	12,598,043	
		北陸銀行小立野支店	北陸支部	5,666,092	
		三菱東京 UFJ 銀行茨木支店	近畿支部	15,843,472	
		中国銀行清輝橋支店	中国支部	7,875,090	
		伊予銀行横河原支店	四国支部	5,737,864	
		福岡銀行県庁内支店	九州支部	16,119,873	
		定期預金		72,010,661	
			三菱 UFJ 信託銀行本店	運転資金として	45,537,646
			三菱東京 UFJ 銀行本郷支店	〃	26,473,015
			郵便振替	運転資金として	73,166,476
		未収会費		年会費平成 25 度から平成 27 年度未収分	72,333,000
	未収金			18,472,954	
	広告掲載料		日内会誌雑誌広告料	9,415,872	
	内科救急診療指針		内科救急診療指針	85,000	
	その他		クレジット・冊子販売未入金	8,972,082	
	前払金			4,050,920	
	職員雇用保険料		2, 3 月分	375,600	
	10 支部分		支部 28 年 1 月のひと月分	3,381,212	
	翌期以降経費		28 年度に係る経費支払	169,680	
	第 113 回年次講演会分		第 113 回総会・講演会に係る経費	81,308	
	第 114 回年次講演会分		第 114 回総会・講演会に係る経費	43,120	
	立替金		東北支部	165,504	
流動資産合計				1,332,932,619	
(固定資産)					
特定資産				245,988,570	
	退職給付引当資産	普通預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	108,807,647	
		みずほ銀行本郷支店			
	修繕積立資産	普通預金	日内会館修繕分の積立金	10,000,000	
		みずほ銀行本郷支店			
	減価償却引当資産			127,180,923	
		普通預金		27,180,923	
		みずほ銀行本郷支店			
		定期預金		100,000,000	
		みずほ銀行本郷支店			
その他固定資産				1,127,888,270	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建物	2764.05m ² 地下1階地上8階建	日内会館 2. 3. 4. 5. 6. 8階 を使用 地下, 2. 6. 7. 8階を 関連学会に賃貸	449,512,940
	建物付属設備	日内会館		32,742,972
	什器備品	日内会館		1,970,760
	土地	451.95m ²		555,466,010
	ソフトウェア	会員管理ソフト等	会員管理等	64,023,930
	ソフトウェア仮勘定	プログラム開発	新制度専攻医受付	9,720,000
	リース資産	事務機器リース	コピー機, PC等	14,451,658
固定資産合計				1,373,876,840
資産合計				2,706,809,459
(流動負債)				
	未払金	各事業に対応する未払額	1月経費分の未払	4,268,775
	未払費用	各事業に対応する未払額	1月経費分の未払	27,713,839
	前受金			9,213,332
		平成28年度認定試験受験料		5,130,000
		平成28年度救急講習会受講料		1,760,000
	前受家賃	前受家賃	日内会館賃貸部分の2 月分家賃	2,323,332
	前受会費	会費		3,159,000
		平成28年度会費前受分		2,808,000
		平成29年度会費前受分		315,000
		平成30年度会費前受分		36,000
	預り金			5,293,014
		源泉所得税	謝金等預り分	178,413
		給与源泉所得税	職員給与に係る預り金	429,083
		健康保険料	〃	1,127,171
		厚生年金保険料	〃	3,020,747
		住民税	〃	528,600
		その他	未入会者分	9,000
	賞与引当金			2,340,000
	未払法人税等		会館賃貸収入分の法 人税	1,566,500
	リース債務	三菱UFJリース(株)	リース資産に係る短期 リース債務	5,948,976
	未払消費税等			11,433,200
流動負債合計				70,936,636
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員に対する退職金の 支払いに備えたもの	108,807,647
	預り敷金	ソフトバンクモバイル(株)	屋上アンテナ設置場 所賃貸料に係る敷金	1,400,000
	リース債務	三菱UFJリース(株)	リース資産に係る長期 リース債務	8,502,682
固定負債合計				118,710,329
負債合計				189,646,965
正味財産				2,517,162,494

参考資料

正味財産増減計算書支部別内訳表

平成27年1月1日から平成27年12月31日まで

(単位：円)

科 目	北海道支部	東北支部	関東支部	信越支部	東海支部	北陸支部	近畿支部	中国支部	四国支部	九州支部	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	6,240,000	7,310,000	22,060,000	5,430,000	10,120,000	4,980,000	15,891,655	8,006,001	5,979,786	11,700,000	97,717,442
本部からの繰入額	887	1,101	5,729	1,128	1,531	550	1,897	1,117	761	1,830	16,531
雑収益	6,240,887	7,311,101	22,065,729	5,431,128	10,121,531	4,980,550	15,893,552	8,007,118	5,980,547	11,701,830	97,733,973
経常収益計											
運営協議会等	591,496	251,634	502,643	456,981	678,833	438,680	818,443	824,931	1,207,672	737,593	6,508,906
地方会開催費	3,841,575	6,794,024	13,590,639	4,120,641	7,371,029	3,708,144	13,708,294	6,589,431	4,730,447	8,037,979	72,492,203
事務局運営費	1,916,093	1,085,461	7,466,473	264,697	1,257,353	330,043	1,366,815	829,306	53,714	1,153,084	15,723,039
経常費用計	6,349,164	8,131,119	21,559,755	4,842,319	9,307,215	4,476,867	15,893,552	8,243,668	5,991,833	9,928,656	94,724,148
当期経常増減額	△108,277	△820,018	505,974	588,809	814,316	503,683	0	△236,550	△11,286	1,773,174	3,009,825
当期一般正味財産増減額	△108,277	△820,018	505,974	588,809	814,316	503,683	0	△236,550	△11,286	1,773,174	3,009,825
一般正味財産首残高	1,147,720	3,054,720	11,206,883	3,307,362	1,694,791	259,566	0	251,964	91,475	5,323,601	26,338,082
一般正味財産末残高	1,039,443	2,234,702	11,712,857	3,896,171	2,509,107	763,249	0	15,414	80,189	7,096,775	29,347,907
II 正味財産期末残高	1,039,443	2,234,702	11,712,857	3,896,171	2,509,107	763,249	0	15,414	80,189	7,096,775	29,347,907

(注) 支部の会計年度は1月から12月となっております。

参考資料

予算対比正味財産増減計算書

平成27年2月1日から平成28年1月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	1,009,800,000	989,325,000	20,475,000	
受取会費	1,009,800,000	989,325,000	20,475,000	
事業収益	733,060,000	881,037,381	△147,977,381	
受取講演会参加費	241,740,000	273,093,200	△31,353,200	参加者増
受取DVD販売料	500,000	2,992,500	△2,492,500	
受取オンデマンド受講料	2,500,000	-	2,500,000	実施を翌年へ延期
受取日誌購読料	1,860,000	1,609,000	251,000	
受取別刷作成料	-	395,280	△395,280	
受取広告掲載料	50,800,000	57,178,440	△6,378,440	広告増
受取認定試験受験料	240,000,000	324,150,000	△84,150,000	措置的試験の実施
受取認定更新料	60,000,000	53,730,000	6,270,000	
受取セルフトレーニング受講料	15,000,000	19,714,000	△4,714,000	
受取問題集販売料	32,000,000	56,876,000	△24,876,000	措置的試験の実施影響
受取救急講習会受講料	15,660,000	14,355,000	1,305,000	
受取救急マニュアル販売料	20,000,000	20,365,000	△365,000	
専門医部会刊行物販売料(コモンディーズ)	12,000,000	16,950,000	△4,950,000	措置的試験の実施影響
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	3,000,000	7,533,000	△4,533,000	措置的試験の実施影響
刊行物販売料(研修カリキュラム)	2,500,000	-	2,500,000	刊行先送り
刊行物販売料(指導医の手引き)	2,500,000	-	2,500,000	刊行先送り
受取賃貸料	25,000,000	23,369,616	1,630,384	
受取共益費	5,000,000	4,510,368	489,632	
会館雑収益	3,000,000	3,114,377	△114,377	
受取英文誌非会員課金料	-	1,101,600	△1,101,600	当年度より
受取寄付金	10,000,000	9,985,000	15,000	
雑収益	2,250,000	5,310,239	△3,060,239	
受取利息	100,000	258,953	△158,953	
雑収益	2,150,000	5,051,286	△2,901,286	受託著作物分配金増
経常収益計	1,755,110,000	1,885,657,620	△130,547,620	
(2) 経常費用				
事業費	1,368,262,955	1,313,909,678	54,353,277	
給料手当	92,850,000	83,315,843	9,534,157	
退職給付費用	-	4,333,835	△4,333,835	
福利厚生費	1,565,955	636,951	929,004	
法定福利費	20,000,000	11,970,999	8,029,001	
内科学会奨励賞	2,700,000	2,208,810	491,190	
会場費	106,500,000	107,964,116	△1,464,116	
運営費	196,400,000	209,801,837	△13,401,837	措置的試験の実施影響
ストーリーミング配信費	11,500,000	4,157,654	7,342,346	
委託手数料	-	12,392,186	△12,392,186	広告料の計上方法変更
支部事業費	119,000,000	110,860,295	8,139,705	
地方会演題登録管理費	6,000,000	5,554,224	445,776	
機材備品費	4,490,000	4,111,178	378,822	
会員ICカード関連費	-	149,276	△149,276	
建物管理費	6,600,000	7,636,155	△1,036,155	
雑誌発送費	119,275,000	102,569,139	16,705,861	重量が軽くなった為
電子ジャーナル費	30,122,000	23,214,600	6,907,400	
専門医部会活動費	-	11,716,272	△11,716,272	予算では各科目に振分けた
事務機器使用料	3,000,000	4,374,914	△1,374,914	
会議費	8,640,000	1,427,337	7,212,663	
旅費交通費	66,014,000	45,150,139	20,863,861	
通信運搬費	49,925,200	33,795,732	16,129,468	
減価償却費	35,956,800	129,420,546	△93,463,746	実施事業に係る分を計上
消耗品費	7,942,000	8,074,504	△132,504	
消耗什器備品費	1,500,000	1,261,899	238,101	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
印刷製本費	300,582,000	211,551,168	89,030,832	印刷費の見直しを実施
委託費	82,970,000	84,307,867	△ 1,337,867	
修繕費	3,960,000	932,448	3,027,552	
光熱水料費	3,300,000	3,270,730	29,270	
賃借料	3,532,000	283,937	3,248,063	
保険料	-	141,970	△ 141,970	物品の動産保険
支払手数料	6,810,000	7,035,451	△ 225,451	
諸謝金	61,296,000	54,473,644	6,822,356	
租税公課	5,400,000	22,931,913	△ 17,531,913	消費税額増
支払負担金	8,050,000	2,474,149	5,575,851	専門医機構負担金減
雑費	2,382,000	407,960	1,974,040	
管理費	389,516,040	300,033,885	89,482,155	
給料手当	57,150,000	51,281,643	5,868,357	
退職給付費用	-	2,667,513	△ 2,667,513	
賞与引当金繰入額	-	2,340,000	△ 2,340,000	
福利厚生費	1,274,040	392,049	881,991	
法定福利費	12,000,000	8,635,298	3,364,702	
理事会関係費	-	25,920	△ 25,920	
総会・評議員会	28,232,000	15,298,542	12,933,458	委任状関係見直し
会員ICカード関連費	17,000,000	12,582,000	4,418,000	
インターネット維持拡充費	61,000,000	38,028,673	22,971,327	維持管理費の見直し
建物管理費	8,400,000	8,209,256	190,744	
事務機器使用料	5,000,000	4,416,635	583,365	
会議費	7,000,000	5,612,936	1,387,064	
旅費交通費	16,676,000	10,212,188	6,463,812	
通信運搬費	12,744,800	14,406,670	△ 1,661,870	
減価償却費	54,043,200	20,996,647	33,046,553	事業費関係は事業費へ
消耗品費	6,278,000	6,972,333	△ 694,333	
消耗什器備品費	3,000,000	-	3,000,000	
委託費	26,800,000	23,564,233	3,235,767	
修繕費	5,040,000	1,240,706	3,799,294	
光熱水料費	4,200,000	4,321,891	△ 121,891	
賃借料	10,948,000	376,365	10,571,635	一部事務機器使用料へ
支払手数料	13,350,000	10,313,850	3,036,150	
諸謝金	13,312,000	12,698,188	613,812	
租税公課	5,650,000	5,659,312	△ 9,312	
支払負担金	18,150,000	16,382,290	1,767,710	
雑費	2,268,000	745,747	1,522,253	
貸倒引当金繰入額	-	15,147,000	△ 15,147,000	
貸倒損失	-	7,506,000	△ 7,506,000	
経常費用計	1,757,778,995	1,613,943,563	143,835,432	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,668,995	271,714,057	△ 274,383,052	
評価損益等計	-	-	-	
当期経常増減額	△ 2,668,995	271,714,057	△ 274,383,052	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	-	-	-	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	-	-	-	
当期経常外増減額	-	-	-	
他会計振替額	-	-	-	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,668,995	271,714,057	△ 274,383,052	
法人税等	3,000,000	1,566,500	1,433,500	
当期一般正味財産増減額	△ 5,668,995	270,147,557	△ 275,816,552	
一般正味財産期首残高	1,900,000,000	2,247,014,937	△ 347,014,937	
一般正味財産期末残高	1,894,331,005	2,517,162,494	△ 622,831,489	
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	-	-	-	
指定正味財産期末残高	-	-	-	
III 正味財産期末残高	1,894,331,005	2,517,162,494	△ 622,831,489	