

〔第4議案〕

平成26年度会計決算報告

貸借対照表

平成27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	828,543,788	590,101,514	238,442,274
未収会費	60,003,000	58,752,000	1,251,000
未収金	19,760,830	17,096,880	2,663,950
前払金	6,466,596	7,065,686	△ 599,090
立替金	—	92,500	△ 92,500
流動資産合計	914,774,214	673,108,580	241,665,634
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	132,837,959	160,369,615	△ 27,531,656
修繕積立資産	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	265,018,882	292,550,538	△ 27,531,656
(3) その他固定資産			
建物	462,833,172	476,153,404	△ 13,320,232
建物付属設備	38,543,002	45,395,047	△ 6,852,045
什器備品	2,694,475	3,653,217	△ 958,742
土地	555,466,010	555,466,010	—
ソフトウェア	188,262,190	165,152,576	23,109,614
ソフトウェア仮勘定	—	40,322,100	△ 40,322,100
リース資産	20,786,614	25,152,015	△ 4,365,401
その他固定資産合計	1,268,585,463	1,311,294,369	△ 42,708,906
固定資産合計	1,533,604,345	1,603,844,907	△ 70,240,562
資産合計	2,448,378,559	2,276,953,487	171,425,072
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,542,038	13,273,972	7,268,066
未払費用	2,283,668	1,944,951	338,717
前受金	7,555,254	7,316,799	238,455
前受会費	3,663,000	3,573,000	90,000
預り金	5,082,489	3,188,915	1,893,574
賞与引当金	2,070,000	2,330,000	△ 260,000
未払法人税等	208,900	3,994,900	△ 3,786,000
リース債務	6,334,956	9,587,025	△ 3,252,069
未払消費税等	4,933,700	1,317,800	3,615,900
流動負債合計	52,674,005	46,527,362	6,146,643
2. 固定負債			
退職給付引当金	132,837,959	171,466,680	△ 38,628,721
預り敷金	1,400,000	1,400,000	—
リース債務	14,451,658	15,564,990	△ 1,113,332

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
固定負債合計	148,689,617	188,431,670	△ 39,742,053
負債合計	201,363,622	234,959,032	△ 33,595,410
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	2,247,014,937	2,041,994,455	205,020,482
(うち特定資産への充当額)	(132,180,923)	(132,180,923)	(-)
正味財産合計	2,247,014,937	2,041,994,455	205,020,482
負債及び正味財産合計	2,448,378,559	2,276,953,487	171,425,072

貸借対照表内訳表

平成 27 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	118,067,594	-	710,476,194	-	828,543,788
未収会費	-	-	60,003,000	-	60,003,000
未収金	-	-	19,760,830	-	19,760,830
前払金	4,321,856	-	2,144,740	-	6,466,596
実施事業等会計	-	-	1,331,209,788	△ 1,331,209,788	-
法人会計	-	42,976,116	-	△ 42,976,116	-
流動資産合計	122,389,450	42,976,116	2,123,594,552	△ 1,374,185,904	914,774,214
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	132,837,959	-	132,837,959
修繕積立資産	-	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	-	5,000,000	260,018,882	-	265,018,882
(3) その他固定資産					
建物	-	141,784,253	321,048,919	-	462,833,172
建物附属設備	-	7,575,928	30,967,074	-	38,543,002
什器備品	-	179,077	2,515,398	-	2,694,475
土地	-	164,417,939	391,048,071	-	555,466,010
ソフトウェア	-	-	188,262,190	-	188,262,190
リース資産	-	-	20,786,614	-	20,786,614
その他固定資産合計	-	313,957,197	954,628,266	-	1,268,585,463
固定資産合計	-	318,957,197	1,214,647,148	-	1,533,604,345
資産合計	122,389,450	361,933,313	3,338,241,700	△ 1,374,185,904	2,448,378,559
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,368	-	20,540,670	-	20,542,038
未払費用	-	-	2,283,668	-	2,283,668
前受金	5,212,000	2,323,332	19,922	-	7,555,254
前受会費	-	-	3,663,000	-	3,663,000
預り金	470,208	-	4,612,281	-	5,082,489
賞与引当金	-	-	2,070,000	-	2,070,000
未払法人税等	-	208,900	-	-	208,900
リース債務	-	-	6,334,956	-	6,334,956
未払消費税等	4,511,312	422,388	-	-	4,933,700
その他会計	-	-	42,976,116	△ 42,976,116	-
法人会計	1,331,209,788	-	-	△ 1,331,209,788	-
流動負債合計	1,341,404,676	2,954,620	82,500,613	△ 1,374,185,904	52,674,005
2. 固定負債					
退職給付引当金	-	-	132,837,959	-	132,837,959

(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
預り敷金	-	1,400,000	-	-	1,400,000
リース債務	-	-	14,451,658	-	14,451,658
固定負債合計	-	1,400,000	147,289,617	-	148,689,617
負債合計	1,341,404,676	4,354,620	229,790,230	△ 1,374,185,904	201,363,622
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	△ 1,304,967,458	357,578,693	3,194,403,702	-	2,247,014,937
(うち特定資産への充当額)	(-)	(5,000,000)	(127,180,923)	(-)	(132,180,923)
正味財産合計	△ 1,304,967,458	357,578,693	3,194,403,702	-	2,247,014,937
負債及び正味財産合計	36,437,218	361,933,313	3,424,193,932	△ 1,374,185,904	2,448,378,559

正味財産増減計算書

平成 26 年 2 月 1 日から平成 27 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	953,253,000	899,910,000	53,338,000
受取会費	953,253,000	899,910,000	53,338,000
事業収益	845,053,655	640,418,263	204,635,392
受取講演会参加費	309,607,600	311,988,500	△ 2,380,900
受取展示関係費	42,567,426	28,135,562	14,431,864
受取 DVD 販売料	2,331,000	5,260,500	△ 2,929,500
受取日内誌購読料	1,657,000	3,208,320	△ 1,551,320
受取別刷作成料	-	2,995,650	△ 2,995,650
受取広告掲載料	60,055,830	42,582,120	17,473,710
受取認定試験受験料	233,010,000	114,000,000	119,010,000
受取認定更新料	63,590,000	39,065,000	24,525,000
受取セルフトレーニング受講料	15,234,000	13,920,000	1,314,000
受取問題集販売料	32,508,540	12,409,500	20,099,040
受取救急マニュアル販売料	17,010,000	10,675,000	6,335,000
専門医部会刊行物販売料	21,090,540	9,336,000	11,754,540
受取賃貸料	23,261,428	28,647,502	△ 5,386,074
受取共益費	4,489,490	5,387,444	△ 897,954
会館雑収益	2,940,801	2,797,165	143,636
会員証再発行料	-	1,620,000	△ 1,620,000
受取救急講習会受講料	15,700,000	8,390,000	7,310,000
受取寄付金	24,966,000	24,969,000	△ 3,000
雑収益	5,629,884	3,836,576	1,793,308
受取利息	217,209	98,430	118,779
雑収益	5,412,675	3,738,146	1,674,529
経常収益計	1,828,902,539	1,569,133,839	259,768,700
(2) 経常費用			
事業費	1,296,018,489	1,185,832,547	110,185,942
給料手当	87,024,556	91,077,174	△ 4,052,618
退職給付費用	3,085,481	5,792,452	△ 2,706,971
福利厚生費	173,746	808,916	△ 635,170
法定福利費	13,030,633	13,098,330	△ 67,697
内科学会奨励賞	2,650,572	2,880,046	△ 229,474
会場費	127,538,972	82,304,502	45,234,470
運営費	193,306,968	172,889,056	20,417,912
ストーリーミング配信費	27,000	4,441,500	△ 4,414,500
委託手数料	12,868,345	-	12,868,345
支部事業費	113,609,122	108,216,498	5,392,624
地方会冊子印刷費	-	14,727,189	△ 14,727,189
地方会演題登録管理費	5,677,128	5,449,447	227,681
機材備品費	863,040	1,268,820	△ 405,780
会員 IC カード関連費	9,436,819	4,251,342	5,185,477
建物管理費	9,324,462	7,360,022	1,964,440
展示関係費	-	47,670,195	△ 47,670,195

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
実践の生涯教育講習会費	6,017,776	16,094,929	△ 10,077,153
雑誌発送費	115,596,731	113,510,926	2,085,805
電子ジャーナル費	19,719,360	19,020,750	698,610
専門医部会活動費	10,452,324	10,776,240	△ 323,916
事務機器使用料	2,465,344	2,079,227	386,117
会議費	1,167,105	971,978	195,127
旅費交通費	36,091,131	31,251,463	4,839,668
通信運搬費	26,022,609	24,235,468	1,787,141
減価償却費	77,702,468	5,474,930	72,227,538
消耗品費	6,047,141	2,491,817	3,555,324
消耗什器備品費	981,000	77,884	903,116
印刷製本費	274,138,696	270,390,192	3,748,504
委託費	61,501,853	52,644,421	8,857,432
修繕費	783,726	719,114	64,612
光熱水料費	4,599,619	3,136,597	1,463,022
賃借料	451,276	1,430,654	△ 979,378
保険料	496,185	188,215	307,970
支払手数料	5,566,001	3,449,445	2,116,556
諸謝金	55,192,685	51,692,268	3,500,417
租税公課	11,726,716	6,841,513	4,885,203
支払負担金	550,000	6,898,050	△ 6,348,050
雑費	131,899	220,977	△ 89,078
管理費	327,614,199	410,923,833	△ 83,309,634
給料手当	53,564,388	56,058,811	△ 2,494,423
退職給付費用	1,899,142	5,418,308	△ 3,519,166
賞与引当金繰入額	2,070,000	2,330,000	△ 260,000
福利厚生費	106,944	265,129	△ 158,185
法定福利費	8,020,471	8,294,903	△ 274,432
総会・評議員会	14,375,404	8,083,887	6,291,517
会員 IC カード関連費	378,000	15,306,900	△ 14,928,900
インターネット維持拡充費	59,325,664	73,718,852	△ 14,393,188
建物管理費	6,246,511	7,956,346	△ 1,709,835
事務機器使用料	5,247,569	5,869,617	△ 622,048
保守料	6,159,648	6,085,558	74,090
会議費	5,453,304	5,314,707	138,597
旅費交通費	9,773,370	9,381,538	391,832
通信運搬費	18,747,977	26,071,747	△ 7,323,770
減価償却費	25,528,738	83,256,285	△ 57,727,547
消耗品費	3,859,654	4,395,808	△ 536,154
消耗什器備品費	10,778	-	10,778
委託費	24,119,551	31,155,096	△ 7,035,545
修繕費	1,335,796	1,630,261	△ 294,465
光熱水料費	3,613,967	4,157,800	△ 543,833
賃借料	253,410	329,786	△ 76,376
保険料	418,445	279,495	138,950
支払手数料	9,960,013	9,566,015	393,998
諸謝金	30,163,555	7,991,340	22,172,215
租税公課	4,279,450	5,561,875	△ 1,282,425

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払負担金	14,697,989	9,146,217	5,551,772
雑費	2,272,461	1,139,552	1,132,909
貸倒引当金繰入額	15,552,000	16,578,000	△ 1,026,000
貸倒損失	180,000	5,580,000	△ 5,400,000
経常費用計	1,623,632,688	1,596,756,380	26,876,308
評価損益等調整前当期経常増減額	205,269,851	△ 27,622,541	232,892,392
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	205,269,851	△ 27,622,541	232,892,392
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	205,269,851	△ 27,622,541	232,892,392
法人税等	249,369	4,007,848	△ 3,758,479
当期一般正味財産増減額	205,020,482	△ 31,630,389	236,650,871
一般正味財産期首残高	2,041,994,455	2,073,624,844	△ 31,630,389
一般正味財産期末残高	2,247,014,937	2,041,994,455	205,020,482
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	2,247,014,937	2,041,994,455	205,020,482

正味財産増減
平成26年2月1日から

科 目	実施事業等会計				
	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
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	-	-	-	-	-
受取会費	-	-	-	-	-
事業収益	61,712,830	329,310,000	296,961,600	30,211,000	-
受取講演会参加費	-	-	296,961,600	12,646,000	-
受取展示関係費	-	-	-	-	-
受取DVD販売料	-	-	-	2,331,000	-
受取日誌購読料	1,657,000	-	-	-	-
受取別刷作成料	-	-	-	-	-
受取広告掲載料	60,055,830	-	-	-	-
受取認定試験受験料	-	233,010,000	-	-	-
受取認定更新料	-	63,590,000	-	-	-
受取セルフトレーニング受講料	-	-	-	15,234,000	-
受取問題集販売料	-	-	-	-	-
受取救急マニュアル販売料	-	17,010,000	-	-	-
専門医部会刊行物販売料	-	-	-	-	-
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	-	15,700,000	-	-	-
受取寄付金	-	-	24,966,000	-	-
雑収益	1,669,515	112,000	-	-	16,439
受取利息	-	-	-	-	16,439
雑収益	1,669,515	112,000	-	-	-
経常収益計	63,382,345	329,422,000	321,927,600	30,211,000	16,439
(2) 経常費用					
事業費	446,741,808	305,960,080	216,828,495	113,773,432	127,402,675
給料手当	19,401,274	31,070,157	14,761,839	16,308,318	3,936,490
退職給付費用	687,878	1,101,602	523,385	578,216	139,569
福利厚生費	38,735	62,032	29,472	32,560	7,859
法定福利費	2,905,052	4,652,294	2,210,366	2,441,928	589,431
内科学会奨励賞	-	-	2,650,572	-	-
会場費	-	48,760,631	47,660,270	13,080,991	-
運営費	-	21,705,942	120,951,584	24,046,032	-
ストーリーミング配信費	-	-	27,000	-	-
委託手数料	11,935,986	-	-	932,359	-
支部事業費	-	-	-	23,258,793	97,350,329
地方会演題登録管理費	-	-	-	-	5,677,128
機材備品費	-	863,040	-	-	-
会員ICカード関連費	-	-	2,240,654	3,955,016	3,241,149
建物管理費	-	-	-	-	-
実践的生涯教育講習会費	-	-	6,017,776	-	-
雑誌発送費	115,596,731	-	-	-	-
電子ジャーナル費	19,719,360	-	-	-	-
専門医部会活動費	-	-	-	-	-
事務機器使用料	-	2,181,844	283,500	-	-
会議費	115,382	628,405	169,449	253,869	-

科 目	実施事業等会計				
	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
旅費交通費	4,999,003	21,343,210	3,387,511	5,596,873	712,288
通信運搬費	1,615,013	19,125,912	861,795	3,960,576	225,802
減価償却費	-	72,333,106	-	-	-
消耗品費	28,829	5,288,439	247,152	273,690	-
消耗什器備品費	-	981,000	-	-	-
印刷製本費	227,770,049	19,856,508	4,544,719	3,318,313	15,498,594
委託費	23,039,719	14,261,506	9,602,287	11,282,509	-
修繕費	-	-	-	-	-
光熱水料費	-	-	-	-	-
賃借料	-	98,490	-	-	-
保険料	-	-	1,800	-	-
支払手数料	299,449	2,942,182	8,208	983,359	10,542
諸謝金	18,524,957	32,219,796	649,156	3,467,816	-
租税公課	-	5,882,912	-	-	-
支払負担金	-	550,000	-	-	-
雑費	64,391	51,072	-	2,214	13,494
管理費	-	-	-	-	-
給料手当	-	-	-	-	-
退職給付費用	-	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	-	-	-	-	-
福利厚生費	-	-	-	-	-
法定福利費	-	-	-	-	-
総会・評議員会	-	-	-	-	-
会員ICカード関連費	-	-	-	-	-
インターネット維持拡充費	-	-	-	-	-
建物管理費	-	-	-	-	-
事務機器使用料	-	-	-	-	-
保守料	-	-	-	-	-
会議費	-	-	-	-	-
旅費交通費	-	-	-	-	-
通信運搬費	-	-	-	-	-
減価償却費	-	-	-	-	-
消耗品費	-	-	-	-	-
消耗什器備品費	-	-	-	-	-
委託費	-	-	-	-	-
修繕費	-	-	-	-	-
光熱水料費	-	-	-	-	-
賃借料	-	-	-	-	-
保険料	-	-	-	-	-
支払手数料	-	-	-	-	-
諸謝金	-	-	-	-	-
租税公課	-	-	-	-	-
支払負担金	-	-	-	-	-
雑費	-	-	-	-	-
貸倒引当金繰入額	-	-	-	-	-
貸倒損失	-	-	-	-	-
経常費用計	446,741,808	305,960,080	216,828,495	113,773,432	127,402,675
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 383,359,463	23,461,920	105,099,105	△ 83,562,432	△ 127,386,236
評価損益等計	-	-	-	-	-
当期経常増減額	△ 383,359,463	23,461,920	105,099,105	△ 83,562,432	△ 127,386,236
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					

(単位：円)

小計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	講演会企業展示	会館管理事業	その他の出版	小計			
36,038,885	-	52,246	-	52,246	-	-	36,091,131
25,789,098	-	38,069	195,442	233,511	-	-	26,022,609
72,333,106	-	5,369,362	-	5,369,362	-	-	77,702,468
5,838,110	-	155,301	53,730	209,031	-	-	6,047,141
981,000	-	-	-	-	-	-	981,000
270,988,183	-	-	3,150,513	3,150,513	-	-	274,138,696
58,186,021	-	-	3,315,832	3,315,832	-	-	61,501,853
-	-	783,726	-	783,726	-	-	783,726
-	-	4,599,619	-	4,599,619	-	-	4,599,619
98,490	-	352,786	-	352,786	-	-	451,276
1,800	-	494,385	-	494,385	-	-	496,185
4,243,740	756	9,085	1,312,420	1,322,261	-	-	5,566,001
54,861,725	-	330,960	-	330,960	-	-	55,192,685
5,882,912	-	5,843,804	-	5,843,804	-	-	11,726,716
550,000	-	-	-	-	-	-	550,000
131,171	-	728	-	728	-	-	131,899
-	-	-	-	-	327,614,199	-	327,614,199
-	-	-	-	-	53,564,388	-	53,564,388
-	-	-	-	-	1,899,142	-	1,899,142
-	-	-	-	-	2,070,000	-	2,070,000
-	-	-	-	-	106,944	-	106,944
-	-	-	-	-	8,020,471	-	8,020,471
-	-	-	-	-	14,375,404	-	14,375,404
-	-	-	-	-	378,000	-	378,000
-	-	-	-	-	59,325,664	-	59,325,664
-	-	-	-	-	6,246,511	-	6,246,511
-	-	-	-	-	5,247,569	-	5,247,569
-	-	-	-	-	6,159,648	-	6,159,648
-	-	-	-	-	5,453,304	-	5,453,304
-	-	-	-	-	9,773,370	-	9,773,370
-	-	-	-	-	18,747,977	-	18,747,977
-	-	-	-	-	25,528,738	-	25,528,738
-	-	-	-	-	3,859,654	-	3,859,654
-	-	-	-	-	10,778	-	10,778
-	-	-	-	-	24,119,551	-	24,119,551
-	-	-	-	-	1,335,796	-	1,335,796
-	-	-	-	-	3,613,967	-	3,613,967
-	-	-	-	-	253,410	-	253,410
-	-	-	-	-	418,445	-	418,445
-	-	-	-	-	9,960,013	-	9,960,013
-	-	-	-	-	30,163,555	-	30,163,555
-	-	-	-	-	4,279,450	-	4,279,450
-	-	-	-	-	14,697,989	-	14,697,989
-	-	-	-	-	2,272,461	-	2,272,461
-	-	-	-	-	15,552,000	-	15,552,000
-	-	-	-	-	180,000	-	180,000
1,210,706,490	44,641,246	29,190,492	18,480,261	92,311,999	327,614,199	△ 7,000,000	1,623,632,688
△ 465,747,106	△ 2,073,820	1,501,227	35,118,819	34,546,226	636,470,731	-	205,269,851
-	-	-	-	-	-	-	-
△ 465,747,106	△ 2,073,820	1,501,227	35,118,819	34,546,226	636,470,731	-	205,269,851

科 目	実施事業等会計				
	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
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	△ 383,359,463	23,461,920	105,099,105	△ 83,562,432	△ 127,386,236
法人税等	-	-	-	-	-
当期一般正味財産増減額	△ 383,359,463	23,461,920	105,099,105	△ 83,562,432	△ 127,386,236
一般正味財産期首残高	△ 849,305,897	155,620,317	177,450,377	△ 197,266,020	△ 125,719,129
一般正味財産期末残高	△ 1,232,665,360	179,082,237	282,549,482	△ 280,828,452	△ 253,105,365
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	△ 1,232,665,360	179,082,237	282,549,482	△ 280,828,452	△ 253,105,365

(単位：円)

小計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	講演会企業展示	会館管理事業	その他の出版	小計			
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
△ 465,747,106	△ 2,073,820	1,501,227	35,118,819	34,546,226	636,470,731	-	205,269,851
-	-	208,900	-	208,900	40,469	-	249,369
△ 465,747,106	△ 2,073,820	1,292,327	35,118,819	34,337,326	636,430,262	-	205,020,482
△ 839,220,352	△ 21,329,886	334,833,891	9,737,362	323,241,367	2,557,973,440	-	2,041,994,455
△ 1,304,967,458	△ 23,403,706	336,126,218	44,856,181	357,578,693	3,194,403,702	-	2,247,014,937
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
△ 1,304,967,458	△ 23,403,706	336,126,218	44,856,181	357,578,693	3,194,403,702	-	2,247,014,937

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	160,369,615	16,081,688	43,613,344	132,837,959
修繕積立資産	5,000,000	-	-	5,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	-	-	127,180,923
合 計	292,550,538	16,081,688	43,613,344	265,018,882

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	132,837,959	(-)	(-)	(132,837,959)
修繕積立資産	5,000,000	(-)	(5,000,000)	(-)
減価償却引当資産	127,180,923	(-)	(127,180,923)	(-)
合 計	265,018,882	(-)	(132,180,923)	(132,837,959)

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	152,258,639	462,833,172
建物付属設備	162,243,810	123,700,808	38,543,002
什器備品	26,371,167	23,676,692	2,694,475
リース資産	48,837,660	28,051,046	20,786,614
合 計	852,544,448	327,687,185	524,857,263

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	75,555,000	15,552,000	60,003,000
未収金	19,760,830	-	19,760,830
合 計	95,315,830	15,552,000	79,763,830

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111回日本内科学会講演会	日本製薬団体連合会	-	24,966,000	24,966,000	-	—

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	132,837,959
②退職給付引当金	132,837,959

③退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	4,984,623
②退職給付費用	4,984,623

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	16,578,000	15,552,000	16,578,000	-	15,552,000
賞与引当金	2,330,000	2,070,000	2,330,000	-	2,070,000
退職給付引当金	171,466,680	4,984,623	43,613,344	-	132,837,959