

〔第3議案〕

平成28年度会計決算報告

貸借対照表

平成29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	1,469,210,661	1,237,910,241	231,300,420
棚卸資産	9,135,570	-	9,135,570
未収会費	42,797,200	72,333,000	△ 29,535,800
未収金	23,489,084	18,472,954	5,016,130
前払金	14,506,974	4,050,920	10,456,054
立替金	123,634	165,504	△ 41,870
流動資産合計	1,559,263,123	1,332,932,619	226,330,504
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	111,816,516	108,807,647	3,008,869
修繕積立資産	30,000,000	10,000,000	20,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	127,180,923	-
特定資産合計	268,997,439	245,988,570	23,008,869
(3) その他固定資産			
建物	436,192,708	449,512,940	△ 13,320,232
建物付属設備	31,955,232	32,742,972	△ 787,740
什器備品	11,809,942	1,970,760	9,839,182
土地	555,466,010	555,466,010	-
ソフトウェア	190,779,630	64,023,930	126,755,700
ソフトウェア仮勘定	-	9,720,000	△ 9,720,000
リース資産	8,502,682	14,451,658	△ 5,948,976
長期貸付金	22,800,000	-	22,800,000
その他固定資産合計	1,257,506,204	1,127,888,270	129,617,934
固定資産合計	1,526,503,643	1,373,876,840	152,626,803
資産合計	3,085,766,766	2,706,809,459	378,957,307
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,511,928	4,268,775	△ 2,756,847
未払費用	32,960,187	27,713,839	5,246,348
前受金	7,371,332	9,213,332	△ 1,842,000
前受会費	3,618,000	3,159,000	459,000
預り金	2,637,334	5,293,014	△ 2,655,680
賞与引当金	2,310,000	2,340,000	△ 30,000
未払法人税等	30,862,900	1,566,500	29,296,400
リース債務	5,948,976	5,948,976	-
未払消費税等	3,125,500	11,433,200	△ 8,307,700
流動負債合計	90,346,157	70,936,636	19,409,521
2. 固定負債			
退職給付引当金	111,816,516	108,807,647	3,008,869
預り敷金	1,400,000	1,400,000	-
リース債務	2,553,706	8,502,682	△ 5,948,976
固定負債合計	115,770,222	118,710,329	△ 2,940,107
負債合計	206,116,379	189,646,965	16,469,414
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)	2,879,650,387	2,517,162,494	362,487,893
(うち特定資産への充当額)	(157,180,923)	(137,180,923)	(20,000,000)
正味財産合計	2,879,650,387	2,517,162,494	362,487,893
負債及び正味財産合計	3,085,766,766	2,706,809,459	378,957,307

貸借対照表内訳表
平成 29 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	133,149,461	-	1,336,061,200	-	1,469,210,661
棚卸資産	489,216	8,645,274	1,080	-	9,135,570
未収会費	-	-	42,797,200	-	42,797,200
未収金	-	-	23,489,084	-	23,489,084
前払金	7,939,013	-	6,567,961	-	14,506,974
立替金	123,634	-	-	-	123,634
実施事業等会計	-	-	2,248,728,574	△ 2,248,728,574	-
法人会計	-	181,516,281	-	△ 181,516,281	-
流動資産合計	141,701,324	190,161,555	3,657,645,099	△ 2,430,244,855	1,559,263,123
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	111,816,516	-	111,816,516
修繕積立資産	-	-	30,000,000	-	30,000,000
減価償却引当資産	-	-	127,180,923	-	127,180,923
特定資産合計	-	-	268,997,439	-	268,997,439
(3) その他固定資産					
建物	-	133,647,329	302,545,379	-	436,192,708
建物付属設備	-	6,630,731	25,324,501	-	31,955,232
什器備品	-	129,699	11,680,243	-	11,809,942
土地	-	164,417,939	391,048,071	-	555,466,010
ソフトウェア	152,326,096	-	38,453,534	-	190,779,630
リース資産	-	-	8,502,682	-	8,502,682
長期貸付金	-	-	22,800,000	-	22,800,000
その他固定資産合計	152,326,096	304,825,698	800,354,410	-	1,257,506,204
固定資産合計	152,326,096	304,825,698	1,069,351,849	-	1,526,503,643
資産合計	294,027,420	494,987,253	4,726,996,948	△ 2,430,244,855	3,085,766,766
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	-	-	1,511,928	-	1,511,928
未払費用	1,895,999	-	31,064,188	-	32,960,187
前受金	5,048,000	2,323,332	-	-	7,371,332
前受会費	-	-	3,618,000	-	3,618,000
預り金	194,217	7,200	2,435,917	-	2,637,334
賞与引当金	-	-	2,310,000	-	2,310,000
未払法人税等	-	30,862,900	-	-	30,862,900
リース債務	-	-	5,948,976	-	5,948,976
未払消費税等	2,443,511	681,989	-	-	3,125,500
法人会計	2,430,244,855	-	-	△ 2,430,244,855	-
流動負債合計	2,439,826,582	33,875,421	46,889,009	△ 2,430,244,855	90,346,157
2. 固定負債					
退職給付引当金	-	-	111,816,516	-	111,816,516
預り敷金	-	1,400,000	-	-	1,400,000
リース債務	-	-	2,553,706	-	2,553,706
固定負債合計	-	1,400,000	114,370,222	-	115,770,222
負債合計	2,439,826,582	35,275,421	161,259,231	△ 2,430,244,855	206,116,379
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					
△ 2,145,799,162	459,711,832	4,565,737,717	-	-	2,879,650,387
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(157,180,923)	(-)	(157,180,923)
正味財産合計	△ 2,145,799,162	459,711,832	4,565,737,717	-	2,879,650,387
負債及び正味財産合計	294,027,420	494,987,253	4,726,996,948	△ 2,430,244,855	3,085,766,766

正味財産増減計算書

平成 28 年 2 月 1 日から平成 29 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	982,278,000	989,325,000	△ 7,047,000
受取会費	982,278,000	989,325,000	△ 7,047,000
事業収益	1,035,240,890	881,037,381	154,203,509
受取講演会参加費	347,455,400	273,093,200	74,362,200
受取 DVD 販売料	-	2,992,500	△ 2,992,500
受取日誌購読料	1,398,000	1,609,000	△ 211,000
受取別刷作成料	1,146,312	395,280	751,032
受取広告掲載料	50,585,040	57,178,440	△ 6,593,400
受取認定試験受験料	375,750,000	324,150,000	51,600,000
受取認定更新料	83,980,000	53,730,000	30,250,000
受取セルフトレーニング受講料	24,056,000	19,714,000	4,342,000
受取問題集販売料	43,368,000	56,876,000	△ 13,508,000
受取救急マニュアル販売料	4,313,000	20,365,000	△ 16,052,000
専門医部会刊行物販売料(コモンディジーブック)	11,028,000	16,950,000	△ 5,922,000
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	4,611,000	7,533,000	△ 2,922,000
受取賃貸料	23,369,616	23,369,616	-
受取共益費	6,373,703	4,510,368	1,863,335
会館雑収益	872,525	3,114,377	△ 2,241,852
受取救急講習会受講料	16,800,000	14,355,000	2,445,000
受取オンデマンド受講料	1,648,000	-	1,648,000
英文誌非会員課金収益	3,693,600	1,101,600	2,592,000
受取救急 2016 販売料	33,976,214	-	33,976,214
日内会誌転載利用許諾料	816,480	-	816,480
受取寄付金	10,981,000	9,985,000	996,000
雑収益	5,219,579	5,310,239	△ 90,660
受取利息	108,565	258,953	△ 150,388
雑収益	5,111,014	5,051,286	59,728
経常収益計	2,033,719,469	1,885,657,620	148,061,849
(2) 経常費用			
事業費	1,321,578,727	1,313,909,678	7,669,049
給料手当	88,095,505	83,315,843	4,779,662
退職給付費用	3,609,914	4,333,835	△ 723,921
福利厚生費	383,224	636,951	△ 253,727
法定福利費	13,556,033	11,970,999	1,585,034
内科学会奨励賞	2,208,810	2,208,810	-
会場費	156,193,412	107,964,116	48,229,296
運営費	199,994,556	209,801,837	△ 9,807,281
ストーリーミング配信費	-	4,157,654	△ 4,157,654
委託手数料	10,647,908	12,392,186	△ 1,744,278
支部事業費	102,526,944	110,860,295	△ 8,333,351
地方会冊子印刷費	9,007,552	-	9,007,552
地方会演題登録管理費	5,913,864	5,554,224	359,640
機材備品費	999,832	4,111,178	△ 3,111,346
会員 IC カード関連費	-	149,276	△ 149,276
インターネット維持拡充費	20,171,892	-	20,171,892
建物管理費	3,620,634	7,636,155	△ 4,015,521
販売促進費	211,170	-	211,170
雑誌発送費	104,053,944	102,569,139	1,484,805
電子ジャーナル費	25,768,800	23,214,600	2,554,200
専門医部会活動費	6,244,113	11,716,272	△ 5,472,159
事務機器使用料	5,175,553	4,374,914	800,639
会議費	1,588,953	1,427,337	161,616
旅費交通費	37,546,970	45,150,139	△ 7,603,169
通信運搬費	33,229,141	33,795,732	△ 566,591
減価償却費	40,353,942	129,420,546	△ 89,066,604
消耗品費	12,410,041	8,074,504	4,335,537
消耗什器備品費	1,228,708	1,261,899	△ 33,191

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	202,017,395	211,551,168	△ 9,533,773
委託費	126,481,652	84,307,867	42,173,785
修繕費	5,909,728	932,448	4,977,280
光熱水料費	3,081,537	3,270,730	△ 189,193
賃借料	276,187	283,937	△ 7,750
保険料	429,524	141,970	287,554
支払手数料	7,553,464	7,035,451	518,013
諸謝金	67,849,040	54,473,644	13,375,396
租税公課	20,294,679	22,931,913	△ 2,637,234
支払負担金	2,252,304	2,474,149	△ 221,845
雑費	691,802	407,960	283,842
管理費	303,376,656	300,033,885	3,342,771
給料手当	54,223,565	51,281,643	2,941,922
退職給付費用	2,221,931	2,667,513	△ 445,582
賞与引当金繰入額	2,310,000	2,340,000	△ 30,000
福利厚生費	235,877	392,049	△ 156,172
法定福利費	8,323,819	8,635,298	△ 311,479
理事会関係費	-	25,920	△ 25,920
総会・評議員会	18,324,815	15,298,542	3,026,273
会員 IC カード関連費	13,249,872	12,582,000	667,872
インターネット維持拡充費	11,215,164	38,028,673	△ 26,813,509
建物管理費	4,608,030	8,209,256	△ 3,601,226
事務機器使用料	3,207,934	4,416,635	△ 1,208,701
保守料	32,400	-	32,400
会議費	5,658,656	5,612,936	45,720
旅費交通費	10,313,606	10,212,188	101,418
通信運搬費	13,300,381	14,406,670	△ 1,106,289
減価償却費	22,563,009	20,996,647	1,566,362
消耗品費	3,245,858	6,972,333	△ 3,726,475
消耗什器備品費	1,411,028	-	1,411,028
委託費	34,104,061	23,564,233	10,539,828
修繕費	6,695,559	1,240,706	5,454,853
光熱水料費	3,921,941	4,321,891	△ 399,950
賃借料	351,496	376,365	△ 24,869
保険料	412,176	-	412,176
支払手数料	10,664,752	10,313,850	350,902
諸謝金	17,416,996	12,698,188	4,718,808
租税公課	5,491,408	5,659,312	△ 167,904
支払負担金	16,372,790	16,382,290	△ 9,500
雑費	3,342,732	745,747	2,596,985
貸倒引当金繰入額	29,247,800	15,147,000	14,100,800
貸倒損失	909,000	7,506,000	△ 6,597,000
経常費用計	1,624,955,383	1,613,943,563	11,011,820
評価損益等調整前当期経常増減額	408,764,086	271,714,057	137,050,029
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	408,764,086	271,714,057	137,050,029
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			
固定資産除却損	266,293	-	266,293
過年度損益修正損	15,147,000	-	15,147,000
経常外費用計	15,413,293	-	15,413,293
当期経常外増減額	△ 15,413,293	-	△ 15,413,293
税引前当期一般正味財産増減額	393,350,793	271,714,057	121,636,736
法人税等	30,862,900	1,566,500	29,296,400
当期一般正味財産増減額	362,487,893	270,147,557	92,340,336
一般正味財産期首残高	2,517,162,494	2,247,014,937	270,147,557
一般正味財産期末残高	2,879,650,387	2,517,162,494	362,487,893
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	2,879,650,387	2,517,162,494	362,487,893

(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	小計				
	評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	当期経常増減額	△ 307,668,995	43,411,698	103,288,227	△ 85,909,956	△ 115,234,883	△ 362,113,909	-	5,845,164	76,763,060	82,608,224	688,269,771	-	-	408,764,086
2.	経常外増減の部														
(1)	経常外収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)	経常外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	固定資産除却損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	266,293	-	-	266,293
	過年度損益修正損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,147,000	-	-	15,147,000
	経常外費用計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,413,293	-	-	15,413,293
	当期経常外増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 15,413,293	-	-	△ 15,413,293
	税引前当期一般正味財産増減額	△ 307,668,995	43,411,698	103,288,227	△ 85,909,956	△ 115,234,883	△ 362,113,909	-	5,845,164	76,763,060	82,608,224	672,856,478	-	-	393,350,793
	法人税等	-	-	-	-	-	-	-	2,183,786	28,679,114	30,862,900	-	-	-	30,862,900
	当期一般正味財産増減額	△ 307,668,995	43,411,698	103,288,227	△ 85,909,956	△ 115,234,883	△ 362,113,909	-	3,661,378	48,083,946	51,745,324	672,856,478	-	-	362,487,893
	一般正味財産期首残高	△ 1,529,032,023	1,363,755,516	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
	一般正味財産期末残高	△ 1,836,701,018	1,79,787,214	438,949,049	△ 443,614,836	△ 484,219,571	△ 2,145,799,162	△ 23,403,706	344,653,224	138,462,314	459,711,832	4,565,737,717	-	-	2,879,650,387
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	△ 1,836,701,018	179,787,214	438,949,049	△ 443,614,836	△ 484,219,571	△ 2,145,799,162	△ 23,403,706	340,911,725	138,462,314	459,711,832	4,565,737,717	-	-	2,879,650,387

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

総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

(2) 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。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備については、定額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。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

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。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法へ変更しております。

なお、この減価償却方法の変更が財務諸表に与えた影響は軽微であります。

(3) 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。

(4) 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	108,807,647	5,831,845	2,822,976	111,816,516
修繕積立資産	10,000,000	20,000,000	-	30,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	-	-	127,180,923
合 計	245,988,570	25,831,845	2,822,976	268,997,439

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	111,816,516	(-)	(-)	(111,816,516)
修繕積立資産	30,000,000	(-)	(30,000,000)	(-)
減価償却引当資産	127,180,923	(-)	(127,180,923)	(-)
合 計	268,997,439	(-)	(157,180,923)	(111,816,516)

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	178,899,103	436,192,708
建物付属設備	166,156,127	134,200,895	31,955,232
什器備品	34,058,333	22,248,391	11,809,942
リース資産	29,744,880	21,242,198	8,502,682
合 計	845,051,151	356,590,587	488,460,564

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
未取会費	72,045,000	29,247,800	42,797,200
未取金	23,489,084	-	23,489,084
合 計	95,534,084	29,247,800	66,286,284

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113回日本内科学会講演会	日本製薬団体連合会	-	10,981,000	10,981,000	-	-

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	111,816,516
②退職給付引当金	111,816,516

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	5,831,845
②退職給付費用	5,831,845

(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。

8. 支部事業費の主な内訳は以下のとおりです。

科 目	金 額
運営費	41,294,103
会場費	15,443,595
給料手当	9,012,103
その他	36,777,143
合 計	102,526,944

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	15,147,000	29,247,800	15,147,000	-	29,247,800
賞与引当金	2,340,000	2,310,000	2,340,000	-	2,310,000
退職給付引当金	108,807,647	5,831,845	2,822,976	-	111,816,516

参考資料

財産目録

平成 29 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	現金	手元保管	運転資金として	226,340
	預金	当座預金		18,000
		みずほ銀行本郷支店	運転資金として	18,000
	普通預金	みずほ銀行本郷支店	運転資金として	1,341,891,414
		みずほ銀行本郷支店	〃	1,059,240,844
	みずほ銀行本郷支店	〃	111,378,128	
	みずほ銀行本郷支店	〃	18,000	
	みずほ銀行本郷支店	IC カード積立金として	20,000,042	
	三菱東京 UFJ 銀行本郷支店	運転資金として	17,396,371	
	三菱 UFJ 信託銀行本店	〃	579,404	
	三菱 UFJ 信託銀行本店	〃	129,164	
	北海道銀行札幌北口支店	北海道支部	7,283,682	
	七十七銀行大学病院前支店	東北支部	8,091,800	
	みずほ銀行本郷支店	関東支部	43,163,317	
	第四銀行白山支店	信越支部	10,179,580	
	三菱東京 UFJ 銀行鶴舞支店	東海支部	12,573,808	
	北陸銀行呉羽支店	北陸支部	5,983,281	
	三菱東京 UFJ 銀行茨木支店	近畿支部	15,911,209	
	中国銀行清輝橋支店	中国支部	8,177,821	
	百十四銀行医大前出張所	四国支部	5,717,241	
	福岡銀行県庁内支店	九州支部	16,067,722	
	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	55,064,246	
	棚卸資産		9,135,570	
		書籍	8,645,274	
		郵便切手等	490,296	
	未収会費		年会費平成 26 年度から平成 28 年度未収分	42,797,200
	未収金			23,489,084
	広告掲載料		日内会誌雑誌広告料	8,083,584
内科救急診療指針		冊子販売未入金	2,269,212	
その他		クレジット	13,136,288	
前払金			14,506,974	
職員雇用保険料		2, 3 月分	300,000	
10 支部分		支部 29 年 1 月のひと月分	7,939,013	
翌期以降経費		29 年度に係る経費支払	646,721	
第 114 回年次講演会分		第 114 回総会・講演会に係る経費	214,067	
第 115 回年次講演会分		第 115 回総会・講演会に係る経費	5,132,960	
第 116 回年次講演会分		第 116 回総会・講演会に係る経費	274,213	
立替金		東北支部	123,634	
流動資産合計				1,559,263,123
(固定資産)				
特定資産				
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	268,997,439	
	みずほ銀行本郷支店		111,816,516	
修繕積立資産	普通預金	日内会館修繕分の積立金	30,000,000	
	みずほ銀行本郷支店			

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	減価償却引当資産			127,180,923
		普通預金 みずほ銀行本郷支店		27,180,923
		定期預金 みずほ銀行本郷支店		100,000,000
	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	1,257,506,204 436,192,708
	建物付属設備	日内会館		31,955,232
	什器備品	日内会館		11,809,942
	土地	451.95m ²		555,466,010
	ソフトウェア			190,779,630
	リース資産	プログラム開発 会員管理ソフト等	新制度専攻医受付 会員管理等	150,725,266 40,054,364
	長期貸付金	事務機器リース	コピー機, PC等	8,502,682 22,800,000
固定資産合計				1,526,503,643
資産合計				3,085,766,766
(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	1,511,928	
未払費用	各事業に対応する未払額	1月経費分の未払	32,960,187	
前受金			7,371,332	
	平成29年度認定試験受験料		5,040,000	
	平成29年度救急講習会受講料		8,000	
	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		3,618,000	
	平成29年度会費前受分		3,213,000	
	平成30年度会費前受分		369,000	
	平成31年度会費前受分		36,000	
預り金			2,637,334	
	源泉所得税	謝金等預り分	198,017	
	給与源泉所得税	職員給与に係る預り金	275,218	
	健康保険料	〃	485,580	
	厚生年金保険料	〃	941,819	
	住民税	〃	643,700	
	その他	未入会者分	93,000	
賞与引当金			2,310,000	
未払法人税等		会館賃貸収入及び書 籍販売分の法人税	30,862,900	
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			3,125,500	
流動負債合計				90,346,157
(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	111,816,516	
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	2,553,706	
固定負債合計				115,770,222
負債合計				206,116,379
正味財産				2,879,650,387

参考資料

正味財産増減計算書支部別内訳表

平成28年1月1日から平成28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											
本部からの繰入額	6,250,000	7,530,000	23,830,000	5,470,000	10,210,000	5,000,000	15,900,000	7,860,000	5,873,840	11,800,000	99,723,840
雑収益	425	481	2,594	675	778	265	920	313	295	1,071	7,817
経常収益計	6,250,425	7,530,481	23,832,594	5,470,675	10,210,778	5,000,265	15,900,920	7,860,313	5,874,135	11,801,071	99,731,657
運営協議会等	447,714	351,280	647,214	558,658	664,566	372,324	1,316,481	822,753	989,427	456,269	6,626,686
地方会開催費	3,666,683	6,455,098	12,813,890	3,721,180	7,991,650	3,789,931	15,367,331	5,995,916	4,546,934	8,447,258	72,795,871
事務局運営費	1,994,125	1,254,044	3,063,690	376,275	1,658,197	558,955	1,359,114	837,913	390,100	1,350,491	12,842,904
経常費用計	6,108,522	8,060,422	16,524,794	4,656,113	10,314,413	4,721,210	18,042,926	7,656,582	5,926,461	10,254,018	92,265,461
当期経常増減額	141,903	△ 529,941	7,307,800	814,562	△ 103,635	279,055	△ 2,142,006	203,731	△ 52,326	1,547,053	7,466,196
当期一般正味財産増減額	141,903	△ 529,941	7,307,800	814,562	△ 103,635	279,055	△ 2,142,006	203,731	△ 52,326	1,547,053	7,466,196
一般正味期首残高	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
一般正味期末残高	1,181,346	1,704,761	19,020,657	4,710,733	2,405,472	1,042,304	△ 2,142,006	219,145	27,863	8,643,828	36,814,103
II 正味財産期末残高	1,181,346	1,704,761	19,020,657	4,710,733	2,405,472	1,042,304	△ 2,142,006	219,145	27,863	8,643,828	36,814,103

(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 28 年 2 月 1 日から平成 29 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	982,278,000	△ 27,522,000	
受取会費	1,009,800,000	982,278,000	△ 27,522,000	
事業収益	1,049,390,000	1,035,240,890	△ 14,149,110	
受取講演会参加費	272,640,000	347,455,400	74,815,400	参加者増 (+5,259 名)
受取展示関係費	2,000,000	-	△ 2,000,000	
受取日内誌購読料	1,390,000	1,398,000	8,000	
受取別刷作成料	-	1,146,312	1,146,312	
受取広告掲載料	52,600,000	50,585,040	△ 2,014,960	
受取認定試験受験料	414,000,000	375,750,000	△ 38,250,000	受験者:認定+62, 総合△ 1,323
受取認定更新料	94,500,000	83,980,000	△ 10,520,000	
受取セルフトレーニング受講料	26,000,000	24,056,000	△ 1,944,000	
受取問題集販売料	56,000,000	43,368,000	△ 12,632,000	
受取救急マニュアル販売料	-	4,313,000	4,313,000	
専門医部会刊行物販売料(コモンエイジズブック)	18,000,000	11,028,000	△ 6,972,000	
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	6,000,000	4,611,000	△ 1,389,000	
受取賃貸料	34,100,000	30,615,844	△ 3,484,156	
生涯教育講演会参加費収益	10,800,000	-	△ 10,800,000	受取講演会参加費に含まれる
受取救急講習会受講料	15,360,000	16,800,000	1,440,000	
受取オンデマンド受講料	4,500,000	1,648,000	△ 2,852,000	
英文誌非会員課金収益	2,000,000	3,693,600	1,693,600	
受取救急 2016 販売料	25,000,000	33,976,214	8,976,214	
刊行物 カリキュラム	2,500,000	-	△ 2,500,000	刊行先送り
刊行物 手引き	12,000,000	-	△ 12,000,000	刊行先送り
日内会誌転載利用許諾料	-	816,480	816,480	
受取寄付金	10,000,000	10,981,000	981,000	
雑収益	6,410,000	5,219,579	△ 1,190,421	
受取利息	200,000	108,565	△ 91,435	
雑収益	6,210,000	5,111,014	△ 1,098,986	
経常収益計	2,075,600,000	2,033,719,469	△ 41,880,531	
(2) 経常費用				
事業費	1,501,793,899	1,321,578,727	△ 180,215,172	
給料手当	102,151,500	88,095,505	△ 14,055,995	
退職給付費用	433,370	3,609,914	3,176,544	
福利厚生費	21,074,164	13,939,257	△ 7,134,907	
内科学会奨励賞	2,700,000	2,208,810	△ 491,190	
会場費	169,900,000	156,193,412	△ 13,706,588	年次講演会のスペースを多めに押さえていたものが少なくすんだため
運営費	220,250,000	199,994,556	△ 20,255,444	
委託手数料	-	10,647,908	10,647,908	
支部事業費	116,000,000	102,526,944	△ 13,473,056	
地方会冊子印刷費	-	9,007,552	9,007,552	予算は印刷製本費
地方会演題登録管理費	6,000,000	5,913,864	△ 86,136	
機材備品費	-	999,832	999,832	
インターネット維持拡充費	-	20,171,892	20,171,892	専門医ソフト保守料
建物管理費	6,450,000	3,620,634	△ 2,829,366	
販売促進費	-	211,170	211,170	
雑誌発送費	124,800,000	104,053,944	△ 20,746,056	ページ数減で重量が軽くなったため
電子ジャーナル費	29,495,600	25,768,800	△ 3,726,800	
専門医部会活動費	-	6,244,113	6,244,113	予算は各科目に振分け
事務機器使用料	5,400,000	5,175,553	△ 224,447	
会議費	17,340,000	1,588,953	△ 15,751,047	新制度開始の先送り
旅費交通費	75,713,865	37,546,970	△ 38,166,895	新制度開始の先送り
通信運搬費	57,124,400	33,229,141	△ 23,895,259	
減価償却費	43,000,000	40,353,942	△ 2,646,058	
消耗品費	12,521,500	12,410,041	△ 111,459	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
消耗什器備品費	2,700,000	1,228,708	△ 1,471,292	
印刷製本費	275,897,000	202,017,395	△ 73,879,605	ページ数減少
委託費	113,820,000	126,481,652	12,661,652	
修繕費	5,160,000	5,909,728	749,728	
光熱水料費	3,225,000	3,081,537	△ 143,463	
賃借料	4,538,000	276,187	△ 4,261,813	
保険料	280,500	429,524	149,024	
支払手数料	8,430,000	7,553,464	△ 876,536	
諸謝金	61,876,000	67,849,040	5,973,040	
租税公課	10,420,000	20,294,679	9,874,679	
支払負担金	2,400,000	2,252,304	△ 147,696	
雑費	2,693,000	691,802	△ 2,001,198	
管理費	391,715,301	303,376,656	△ 88,338,645	
給料手当	62,848,500	54,223,565	△ 8,624,935	
退職給付費用	266,630	2,221,931	1,955,301	
賞与引当金繰入額	-	2,310,000	2,310,000	
福利厚生費	12,965,836	8,559,696	△ 4,406,140	
総会・評議員会	32,371,000	18,324,815	△ 14,046,185	委任状発送予算2回,実績1回
会員ICカード関連費	17,000,000	13,249,872	△ 3,750,128	
インターネット維持拡充費	18,900,000	11,215,164	△ 7,684,836	事業費に振替
建物管理費	8,550,000	4,608,030	△ 3,941,970	
事務機器使用料	-	3,207,934	3,207,934	
保守料	-	32,400	32,400	
会議費	7,000,000	5,658,656	△ 1,341,344	
旅費交通費	16,086,135	10,313,606	△ 5,772,529	委員会分△5百万円
通信運搬費	13,940,200	13,300,381	△ 639,819	
減価償却費	65,280,000	22,563,009	△ 42,716,991	専門医ソフト償却費を事業費へ
消耗品費	4,328,500	3,245,858	△ 1,082,642	
消耗什器備品費	1,500,000	1,411,028	△ 88,972	
委託費	49,900,000	34,104,061	△ 15,795,939	
修繕費	11,840,000	6,695,559	△ 5,144,441	
光熱水料費	4,275,000	3,921,941	△ 353,059	
賃借料	11,342,000	351,496	△ 10,990,504	一部事務機器使用料へ
保険料	256,500	412,176	155,676	
支払手数料	13,925,000	10,664,752	△ 3,260,248	
諸謝金	13,333,000	17,416,996	4,083,996	
租税公課	5,750,000	5,491,408	△ 258,592	
支払負担金	17,900,000	16,372,790	△ 1,527,210	
雑費	2,157,000	3,342,732	1,185,732	
貸倒引当金繰入額	-	29,247,800	29,247,800	
貸倒損失	-	909,000	909,000	
経常費用計	1,893,509,200	1,624,955,383	△ 268,553,817	
評価損益調整前当期増減額	182,090,800	408,764,086	226,673,286	
評価損益等計	-	-	-	
当期経常増減額	182,090,800	408,764,086	226,673,286	
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				
固定資産除却損	-	266,293	266,293	
過年度損益修正損	-	15,147,000	15,147,000	
経常外費用計	-	15,413,293	15,413,293	
当期経常外増減額	-	△ 15,413,293	△ 15,413,293	
税引前一般正味財産増減額	182,090,800	393,350,793	211,259,993	
法人税等	1,000,000	30,862,900	29,862,900	
当期一般正味財産増減額	181,090,800	362,487,893	181,397,093	
一般正味財産期首残高	900,000,000	2,517,162,494	1,617,162,494	
一般正味財産期末残高	1,081,090,800	2,879,650,387	1,798,559,587	
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	1,081,090,800	2,879,650,387	1,798,559,587	