

## 〔第3議案〕

## 平成29年度会計決算報告

## 貸借対照表

平成30年1月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,829,024,418	1,469,210,661	359,813,757
棚卸資産	13,000,146	9,135,570	3,864,576
未収会費	46,206,400	42,797,200	3,409,200
未収金	25,405,977	23,489,084	1,916,893
前払金	16,358,006	14,506,974	1,851,032
立替金	159,502	123,634	35,868
流動資産合計	1,930,154,449	1,559,263,123	370,891,326
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	74,640,712	111,816,516	△ 37,175,804
修繕積立資産	50,000,000	30,000,000	20,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	127,180,923	-
特定資産合計	251,821,635	268,997,439	△ 17,175,804
(2) その他固定資産			
建物	422,872,476	436,192,708	△ 13,320,232
建物付属設備	29,387,300	31,955,232	△ 2,567,932
什器備品	15,080,627	11,809,942	3,270,685
土地	555,466,010	555,466,010	-
ソフトウェア	191,825,789	190,779,630	1,046,159
リース資産	2,362,606	8,502,682	△ 6,140,076
長期貸付金	22,800,000	22,800,000	-
その他固定資産合計	1,239,794,808	1,257,506,204	△ 17,711,396
固定資産合計	1,491,616,443	1,526,503,643	△ 34,887,200
資産合計	3,421,770,892	3,085,766,766	336,004,126
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,798,184	1,511,928	1,286,256
未払費用	28,648,397	32,960,187	△ 4,311,790
前受金	7,729,634	7,371,332	358,302
前受会費	2,988,000	3,618,000	△ 630,000
預り金	2,549,829	2,637,334	△ 87,505
賞与引当金	2,160,000	2,310,000	△ 150,000
未払法人税等	9,340,200	30,862,900	△ 21,522,700
リース債務	1,462,326	5,948,976	△ 4,486,650
未払消費税等	6,262,500	3,125,500	3,137,000
流動負債合計	63,939,070	90,346,157	△ 26,407,087
2. 固定負債			
退職給付引当金	74,640,712	111,816,516	△ 37,175,804
預り敷金	1,400,000	1,400,000	-
リース債務	900,280	2,553,706	△ 1,653,426
固定負債合計	76,940,992	115,770,222	△ 38,829,230
負債合計	140,880,062	206,116,379	△ 65,236,317
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	3,280,890,830	2,879,650,387	401,240,443
(うち特定資産への充当額)	(177,180,923)	(157,180,923)	(20,000,000)
正味財産合計	3,280,890,830	2,879,650,387	401,240,443
負債及び正味財産合計	3,421,770,892	3,085,766,766	336,004,126

## 正味財産増減計算書

平成 29 年 2 月 1 日から平成 30 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	997,317,000	982,278,000	15,039,000
受取会費	997,317,000	982,278,000	15,039,000
事業収益	1,045,097,974	1,035,240,890	9,857,084
受取講演会参加費	396,600,800	347,455,400	49,145,400
受取日内誌購読料	565,000	1,398,000	△ 833,000
受取別刷作成料	-	1,146,312	△ 1,146,312
受取広告掲載料	36,228,816	50,585,040	△ 14,356,224
受取認定試験受験料	349,590,000	375,750,000	△ 26,160,000
受取認定更新料	74,640,000	83,980,000	△ 9,340,000
受取セルフトレーニング受講料	27,446,000	24,056,000	3,390,000
受取問題集販売料	22,628,000	43,368,000	△ 20,740,000
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(コモンディジーズブック)	4,386,000	11,028,000	△ 6,642,000
受取賃貸料	25,410,326	23,369,616	2,040,710
受取共益費	4,918,505	6,373,703	△ 1,455,198
会館雑収益	2,702,346	872,525	1,829,821
受取救急講習会受講料	8,080,000	16,800,000	△ 8,720,000
受取オンデマンド受講料	6,071,000	1,648,000	4,423,000
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	2,415,000	4,611,000	△ 2,196,000
英文誌非会員課金収益	3,974,400	3,693,600	280,800
受取救急 2016 販売料	28,403,141	33,976,214	△ 5,573,073
刊行物研修カリキュラム販売料	504,000	-	504,000
認定医・専門医試験過去問題集販売料	43,965,000	-	43,965,000
日内会誌転載利用許諾料	6,569,640	816,480	5,753,160
受取寄付金	-	10,981,000	△ 10,981,000
雑収益	6,120,723	5,219,579	901,144
受取利息	34,021	108,565	△ 74,544
雑収益	6,086,702	5,111,014	975,688
経常収益計	2,048,535,697	2,033,719,469	14,816,228
(2) 経常費用			
事業費	1,319,965,656	1,321,578,727	△ 1,613,071
給料手当	90,687,721	88,095,505	2,592,216
退職給付費用	9,958,933	3,609,914	6,349,019
福利厚生費	688,005	383,224	304,781
法定福利費	13,641,683	13,556,033	85,650
内科学会奨励賞	2,208,810	2,208,810	-
会場費	145,738,152	156,193,412	△ 10,455,260
運営費	206,423,212	199,994,556	6,428,656
ストーリーミング配信費	7,851,434	-	7,851,434
委託手数料	7,507,728	10,647,908	△ 3,140,180
支部事業費	106,701,620	102,526,944	4,174,676
地方会冊子印刷費	9,060,340	9,007,552	52,788
地方会演題登録管理費	5,779,404	5,913,864	△ 134,460
機材備品費	718,704	999,832	△ 281,128
インターネット維持拡充費	5,217,696	20,171,892	△ 14,954,196
建物管理費	4,503,128	3,620,634	882,494
販売促進費	-	211,170	△ 211,170
雑誌発送費	106,387,428	104,053,944	2,333,484
電子ジャーナル費	50,232,960	25,768,800	24,464,160
専門医部会活動費	11,438,279	6,244,113	5,194,166
事務機器使用料	4,625,485	5,175,553	△ 550,068
会議費	1,692,351	1,588,953	103,398
旅費交通費	35,158,026	37,546,970	△ 2,388,944
通信運搬費	34,956,952	33,229,141	1,727,811
減価償却費	38,179,613	40,353,942	△ 2,174,329
消耗品費	10,023,614	12,410,041	△ 2,386,427
消耗什器備品費	17,380	1,228,708	△ 1,211,328

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	211,922,862	202,017,395	9,905,467
委託費	97,030,038	126,481,652	△ 29,451,614
修繕費	2,445,181	5,909,728	△ 3,464,547
光熱水料費	3,293,485	3,081,537	211,948
賃借料	261,229	276,187	△ 14,958
保険料	76,010	429,524	△ 353,514
支払手数料	8,857,646	7,553,464	1,304,182
諸謝金	66,600,009	67,849,040	△ 1,249,031
租税公課	23,257,150	20,294,679	2,962,471
支払負担金	-	2,252,304	△ 2,252,304
書籍棚卸高	△ 4,635,435	-	△ 4,635,435
雑費	1,458,823	691,802	767,021
管理費	317,545,998	303,376,656	14,169,342
給料手当	38,658,122	54,223,565	△ 15,565,443
退職給付費用	4,245,266	2,221,931	2,023,335
賞与引当金繰入額	2,160,000	2,310,000	△ 150,000
福利厚生費	283,755	235,877	47,878
法定福利費	5,815,140	8,323,819	△ 2,508,679
総会・評議員会	18,937,641	18,324,815	612,826
会員 IC カード関連費	13,770,000	13,249,872	520,128
インターネット維持拡充費	30,183,527	11,215,164	18,968,363
建物管理費	5,452,301	4,608,030	844,271
事務機器使用料	3,021,336	3,207,934	△ 186,598
保守料	-	32,400	△ 32,400
会議費	5,229,843	5,658,656	△ 428,813
旅費交通費	10,422,909	10,313,606	109,303
通信運搬費	19,234,564	13,300,381	5,934,183
減価償却費	44,171,051	22,563,009	21,608,042
消耗品費	4,285,937	3,245,858	1,040,079
消耗什器備品費	336,146	1,411,028	△ 1,074,882
委託費	43,303,450	34,104,061	9,199,389
修繕費	956,063	6,695,559	△ 5,739,496
光熱水料費	4,191,693	3,921,941	269,752
賃借料	292,585	351,496	△ 58,911
保険料	-	412,176	△ 412,176
支払手数料	10,374,159	10,664,752	△ 290,593
諸謝金	8,796,387	17,416,996	△ 8,620,609
租税公課	5,684,061	5,491,408	192,653
支払負担金	17,882,271	16,372,790	1,509,481
雑費	1,882,991	3,342,732	△ 1,459,741
貸倒引当金繰入額	17,974,800	29,247,800	△ 11,273,000
貸倒損失	-	909,000	△ 909,000
経常費用計	1,637,511,654	1,624,955,383	12,556,271
評価損益等調整前当期経常増減額	411,024,043	408,764,086	2,259,957
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	411,024,043	408,764,086	2,259,957
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	382,200	266,293	115,907
過年度損益修正損	-	15,147,000	△ 15,147,000
経常外費用計	382,200	15,413,293	△ 15,031,093
当期経常外増減額	△ 382,200	△ 15,413,293	15,031,093
税引前当期一般正味財産増減額	410,641,843	393,350,793	17,291,050
法人税等	9,401,400	30,862,900	△ 21,461,500
当期一般正味財産増減額	401,240,443	362,487,893	38,752,550
一般正味財産期首残高	2,879,650,387	2,517,162,494	362,487,893
一般正味財産期末残高	3,280,890,830	2,879,650,387	401,240,443
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	3,280,890,830	2,879,650,387	401,240,443

## 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。

#### (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. 会計方針の変更

「平成27年度公益法人の会計に関する諸課題の検討結果について」（平成28年3月23日 内閣府公益認定委員会公益法人の会計に関する研究会）（以下、「27年度報告」といいます）で示された結論に基づき、当期より「資産除去債務に関する会計基準」（企業基準第18号 平成20年3月31日 企業会計基準委員会）を適用しております。当該変更に伴う資産、負債及び損益に与える影響はありません。

### 3. 追加情報

27年度報告で示された結論に基づき、当期より「賃貸不動産の時価等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第20号平成20年11月28日 改正 平成23年3月25日 企業会計基準委員会）、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日 企業会計基準委員会）（以下、「過年度遡及会計基準」といいます）を適用しております。過年度遡及会計基準は、当期の期首以降に行われる会計上の変更及び誤謬の訂正より適用しております。なお、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成11年1月22日 企業会計審議会最終改正 平成20年3月10日 企業会計基準委員会）の第40-2項の金融商品に関する注記事項は、27年度報告の結論に準拠しております。

### 4. 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	111,816,516	14,538,586	51,714,390	74,640,712
修繕積立資産	30,000,000	20,000,000	-	50,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	-	-	127,180,923
合 計	268,997,439	34,538,586	51,714,390	251,821,635

### 5. 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	74,640,712	(-)	(-)	(74,640,712)
修繕積立資産	50,000,000	(-)	(50,000,000)	(-)
減価償却引当資産	127,180,923	(-)	(127,180,923)	(-)
合 計	251,821,635	(-)	(177,180,923)	(74,640,712)

### 6. 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	192,219,335	422,872,476
建物付属設備	168,261,047	138,873,747	29,387,300
什器備品	40,818,105	25,737,478	15,080,627
リース資産	18,278,880	15,916,274	2,362,606
合 計	842,449,843	372,746,834	469,703,009

## 7. 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	77,436,000	31,229,600	46,206,400
未収金	25,405,977	-	25,405,977
合 計	102,841,977	31,229,600	71,612,377

## 8. 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	74,640,712
②退職給付引当金	74,640,712

## (3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	14,538,586
②退職給付費用	14,538,586

## (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。

## 9. 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	46,291,013
会場費	19,509,177
給料手当	6,871,999
その他	34,029,431
合 計	106,701,620

## 10. 賃貸等不動産に関する注記

## (1) 賃貸不動産の状況に関する事項

当法人では法人の所有する会館（土地を含む。）を賃貸の用に供している。

## (2) 賃貸不動産の時価に関する事項 (単位：円)

貸借対照表計上額	当期末の時価
978,338,486	885,506,476

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、土地については主として固定資産税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり、建物については適正な帳簿価額である。

## 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	29,247,800	31,229,600	15,993,000	13,254,800	31,229,600
賞与引当金	2,310,000	2,160,000	2,310,000	-	2,160,000
退職給付引当金	111,816,516	14,538,586	51,714,390	-	74,640,712

## 参考資料

貸借対照表内訳表  
平成 30 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	149,044,512	-	1,679,979,906	-	1,829,024,418
棚卸資産	3,758,375	9,241,771	-	-	13,000,146
未収会費	-	-	46,206,400	-	46,206,400
未収金	-	-	25,405,977	-	25,405,977
前払金	8,538,388	-	7,819,618	-	16,358,006
立替金	159,502	-	-	-	159,502
実施事業等会計	-	-	2,573,810,315	△ 2,573,810,315	-
法人会計	-	193,602,201	-	△ 193,602,201	-
流動資産合計	161,500,777	202,843,972	4,333,222,216	△ 2,767,412,516	1,930,154,449
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	74,640,712	-	74,640,712
修繕積立資産	-	-	50,000,000	-	50,000,000
減価償却引当資産	-	-	127,180,923	-	127,180,923
特定資産合計	-	-	251,821,635	-	251,821,635
(3) その他固定資産					
建物	-	129,578,867	293,293,609	-	422,872,476
建物附属設備	-	6,260,570	23,126,730	-	29,387,300
什器備品	-	2,086,671	12,993,956	-	15,080,627
土地	-	164,417,939	391,048,071	-	555,466,010
ソフトウェア	169,760,570	-	22,065,219	-	191,825,789
リース資産	-	-	2,362,606	-	2,362,606
長期貸付金	-	-	22,800,000	-	22,800,000
その他固定資産合計	169,760,570	302,344,047	767,690,191	-	1,239,794,808
固定資産合計	169,760,570	302,344,047	1,019,511,826	-	1,491,616,443
資産合計	331,261,347	505,188,019	5,352,734,042	△ 2,767,412,516	3,421,770,892
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	-	-	2,798,184	-	2,798,184
未払費用	1,714,252	-	26,934,145	-	28,648,397
前受金	5,190,000	2,539,634	-	-	7,729,634
前受会費	-	-	2,988,000	-	2,988,000
預り金	261,171	-	2,288,658	-	2,549,829
賞与引当金	-	-	2,160,000	-	2,160,000
未払法人税等	-	-	9,340,200	-	9,340,200
リース債務	-	-	1,462,326	-	1,462,326
未払消費税等	247,300	6,015,200	-	-	6,262,500
法人会計	2,767,412,516	-	-	△ 2,767,412,516	-
流動負債合計	2,774,825,239	8,554,834	47,971,513	△ 2,767,412,516	63,939,070
2. 固定負債					
退職給付引当金	-	-	74,640,712	-	74,640,712
預り敷金	-	1,400,000	-	-	1,400,000
リース債務	-	-	900,280	-	900,280
固定負債合計	-	1,400,000	75,540,992	-	76,940,992
負債合計	2,774,825,239	9,954,834	123,512,505	△ 2,767,412,516	140,880,062
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)	△ 2,443,563,892	495,233,185	5,229,221,537	-	3,280,890,830
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(177,180,923)	(-)	(177,180,923)
正味財産合計	△ 2,443,563,892	495,233,185	5,229,221,537	-	3,280,890,830
負債及び正味財産合計	331,261,347	505,188,019	5,352,734,042	△ 2,767,412,516	3,421,770,892





(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	講義企業展示事業	会館管理事業	その他の出版事業			
会場費		-	-	-	-	-	-	-	-	55,060	-	-	55,060
運営費		-	-	-	-	-	-	-	-	55,894	-	-	55,894
会議費		-	-	-	-	-	-	-	-	239,908	-	-	239,908
旅費交通費		-	-	-	-	-	-	-	-	2,616,288	-	-	2,616,288
退職給付費用		-	-	-	-	-	-	-	-	334,387	-	-	334,387
通信運搬費		-	-	-	-	-	-	-	-	245,836	-	-	245,836
消耗品費		-	-	-	-	-	-	-	-	95,429	-	-	95,429
支払手数料		-	-	-	-	-	-	-	-	328,997	-	-	328,997
印刷製本費		-	-	-	-	-	-	-	-	1,107,420	-	-	1,107,420
給料手当		-	-	-	-	-	-	-	-	3,053,989	-	-	3,053,989
法定福利費		-	-	-	-	-	-	-	-	458,042	-	-	458,042
委託費		-	-	-	-	-	-	-	-	1,181,421	-	-	1,181,421
諸謝金		-	-	-	-	-	-	-	-	25,401	-	-	25,401
事務機器使用料		-	-	-	-	-	-	-	-	330,998	-	-	330,998
書籍柳卸高		-	-	-	-	-	-	-	-	1,307,049	-	-	1,307,049
雑費		-	-	-	-	-	-	-	-	2,160	-	-	2,160
事務機器使用料		412,148	3,196,813	604,379	412,145	-	4,625,485	-	-	-	-	-	4,625,485
会議費		116,212	1,098,854	269,640	117,645	90,000	1,692,351	-	-	-	-	-	1,692,351
旅費交通費		3,319,851	18,343,382	1,901,780	9,209,561	2,168,476	34,943,050	214,976	-	214,976	-	-	35,158,026
通信運搬費		943,722	27,121,427	612,354	5,738,502	528,829	34,944,834	-	12,118	12,118	-	-	34,956,952
減価償却費		-	33,084,362	-	-	-	33,084,362	5,095,251	-	5,095,251	-	-	38,179,613
消耗品費		177,889	8,111,167	368,073	790,199	18,873	9,466,201	473,955	83,458	557,413	-	-	10,023,614
消耗什器備品費		-	17,380	-	-	-	17,380	-	-	-	-	-	17,380
印刷製本費		161,625,220	34,452,950	4,774,512	4,269,744	61,776	205,184,202	-	6,738,660	6,738,660	-	-	211,922,862
委託費		24,224,568	54,942,633	636,547	11,637,845	3,145,896	94,587,489	427,680	2,014,869	2,442,549	-	-	97,030,038
修繕費		-	144,720	-	-	-	144,720	-	-	2,300,461	-	-	2,445,181
光熱水料費		-	-	-	-	-	-	-	-	3,293,485	-	-	3,293,485
賃借料		-	31,320	-	-	-	31,320	-	-	229,909	-	-	261,229
保険料		-	76,010	-	-	-	76,010	-	-	-	-	-	76,010
支払手数料		243,817	5,633,170	24,840	1,802,298	30,024	7,734,149	8,904	1,114,593	1,123,497	-	-	8,857,646
諸謝金		17,834,126	36,513,666	1,837,726	10,414,491	-	66,600,009	-	-	-	-	-	66,600,009
租税公課		-	12,949,334	2	2	-	12,949,336	6,479,314	3,828,500	10,307,814	-	-	23,257,150
書籍柳卸高		-	△ 2,731,889	-	-	-	△ 2,731,889	-	△ 1,903,546	△ 1,903,546	-	-	△ 4,635,435
雑費		407,137	664,890	232,200	13,239	96,773	1,414,239	44,584	-	44,584	-	-	1,458,823
管理費		-	-	-	-	-	-	-	-	317,545,998	-	-	317,545,998
給料手当		-	-	-	-	-	-	-	-	38,658,122	-	-	38,658,122
退職給付費用		-	-	-	-	-	-	-	-	4,245,266	-	-	4,245,266
賞与引当金繰入額		-	-	-	-	-	-	-	-	2,160,000	-	-	2,160,000
福利厚生費		-	-	-	-	-	-	-	-	283,755	-	-	283,755
法定福利費		-	-	-	-	-	-	-	-	5,815,140	-	-	5,815,140
総会・評議員会		-	-	-	-	-	-	-	-	18,937,641	-	-	18,937,641
会員ICカード関連費		-	-	-	-	-	-	-	-	13,770,000	-	-	13,770,000
インターネット維持拡充費		-	-	-	-	-	-	-	-	30,183,527	-	-	30,183,527
建物管理費		-	-	-	-	-	-	-	-	5,452,301	-	-	5,452,301
事務機器使用料		-	-	-	-	-	-	-	-	3,021,336	-	-	3,021,336
会議費		-	-	-	-	-	-	-	-	5,229,843	-	-	5,229,843
旅費交通費		-	-	-	-	-	-	-	-	10,422,909	-	-	10,422,909
通信運搬費		-	-	-	-	-	-	-	-	19,234,564	-	-	19,234,564
減価償却費		-	-	-	-	-	-	-	-	44,171,051	-	-	44,171,051
消耗品費		-	-	-	-	-	-	-	-	4,285,937	-	-	4,285,937
消耗什器備品費		-	-	-	-	-	-	-	-	336,146	-	-	336,146



(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	講演企業展示事業	会館管理事業	その他の出版事業	小計			
	委託費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,303,450	-	43,303,450
	修繕費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	956,063	-	956,063
	光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,191,693	-	4,191,693
	賃借料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	292,585	-	292,585
	支払手数料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,374,159	-	10,374,159
	諸謝金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,796,387	-	8,796,387
	租税公課	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,684,061	-	5,684,061
	支払負担金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,882,271	-	17,882,271
	雑費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,882,991	-	1,882,991
	貸倒引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,974,800	-	17,974,800
	経常費用計	393,981,964	404,164,485	235,952,960	111,016,179	126,534,890	1,271,650,478	-	31,965,897	23,349,281	55,315,178	317,545,998	△7,000,000	1,637,511,654
	評価損益等調整前当期経常増減額	△344,532,369	72,773,065	124,749,840	△41,531,164	△126,533,994	△315,074,622	-	1,055,063	34,527,490	35,582,553	690,516,112	-	411,024,043
	評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	当期経常増減額	△344,532,369	72,773,065	124,749,840	△41,531,164	△126,533,994	△315,074,622	-	1,055,063	34,527,490	35,582,553	690,516,112	-	411,024,043
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	△344,532,369	72,773,065	124,749,840	△41,531,164	△126,533,994	△315,074,622	-	1,055,063	34,527,490	35,582,553	690,133,912	-	410,641,843
	法人税等	-	-	-	-	-	-	-	4,331	56,869	61,200	9,340,200	-	9,401,400
	当期一般正味財産増減額	△344,532,369	72,773,065	124,749,840	△41,531,164	△126,533,994	△315,074,622	-	1,050,732	34,470,621	35,521,353	680,793,712	-	401,240,443
	一般正味財産期首残高	△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	142,203,813	459,711,832	4,565,737,717	-	2,879,650,387
	一般正味財産期末残高	△2,181,233,387	252,560,279	563,698,889	△485,146,000	△610,753,565	△2,460,873,784	△23,403,706	341,962,457	176,674,434	495,233,185	5,246,531,429	-	3,280,890,830
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	△2,181,233,387	252,560,279	563,698,889	△485,146,000	△610,753,565	△2,460,873,784	△23,403,706	341,962,457	176,674,434	495,233,185	5,246,531,429	-	3,280,890,830

## 参考資料

## 財産目録

平成 30 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	161,856
	預金	普通預金	運転資金として	990,945,687
		みずほ銀行本郷支店	〃	773,795,211
		みずほ銀行本郷支店	〃	20,000,000
		みずほ銀行本郷支店	IC カード積立金として	30,000,000
		三菱東京 UFJ 銀行本郷支店	運転資金として	17,396,059
		三菱 UFJ 信託銀行本店	〃	580,957
		三菱 UFJ 信託銀行本店	〃	128,948
		北海道銀行札幌北口支店	北海道支部	7,381,541
		七十七銀行大学病院前支店	東北支部	8,386,770
		みずほ銀行本郷支店	関東支部	51,119,320
		第四銀行白山支店	信越支部	11,036,048
		三菱東京 UFJ 銀行鶴舞支店	東海支部	13,424,102
		北陸銀行呉羽支店	北陸支部	6,649,052
		三菱東京 UFJ 銀行茨木支店	近畿支部	17,382,393
		中国銀行清輝橋支店	中国支部	9,017,314
		百十四銀行医大前出張所	四国支部	6,195,151
		福岡銀行県庁内支店	九州支部	18,452,821
		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	765,906,214
	棚卸資産			13,000,146
		書籍		11,973,660
		郵便切手等		1,026,486
	未収会費		年会費平成 27 年度から 29 年度未収分	46,206,400
	未収金			25,405,977
広告掲載料		日内会誌雑誌広告料	6,065,280	
未収金		書籍販売未入金	7,210,012	
その他		クレジットほか	12,130,685	
前払金			16,358,006	
職員雇用保険料		2. 3 月分	270,000	
10 支部分		支部 30 年 1 月のひと月分	8,538,388	
翌期以降経費		30 年度に係る経費支払	594,140	
第 115 回年次講演会分		第 115 回総会・講演会に係る経費	6,681,265	
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・北陸支部	159,502	
流動資産合計				1,930,154,449
(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るもの	251,821,635	
	みずほ銀行本郷支店		74,640,712	
修繕積立資産	普通預金	日内会館修繕分の積立金	50,000,000	
	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	普通預金 みずほ銀行本郷支店 定期預金 みずほ銀行本郷支店		127,180,923 27,180,923 100,000,000
	建物	2764.05m <sup>2</sup> 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	1,239,794,808 422,872,476
	建物付属設備 什器備品 土地 ソフトウェア	日内会館 日内会館 451.95m <sup>2</sup>		29,387,300 15,080,627 555,466,010 191,825,789
	リース資産 長期貸付金	プログラム開発 会員管理ソフト等 事務機器リース	新制度専攻医受付 会員管理等 コピー機, PC等	169,760,570 22,065,219 2,362,606 22,800,000
固定資産合計				1,491,616,443
資産合計				3,421,770,892
(流動負債)				
	未払金 未払費用 前受金	各事業に対応する未払額 各事業に対応する未払額	1月経費分の未払 1月経費分の未払	2,798,184 28,648,397 7,729,634
	前受会費	平成30年度認定試験受験料 前受家賃 会費 平成30年度会費前受分 平成31年度会費前受分 平成32年度会費前受分	日内会館賃貸部分の2 月分家賃	5,190,000 2,539,634 2,988,000 2,772,000 207,000 9,000
	預り金	源泉所得税 給与源泉所得税 健康保険料 厚生年金保険料 住民税 その他	謝金等預り分 職員給与に係る預り金 〃 〃 〃 未入会者分	2,549,829 257,555 327,794 458,770 836,310 667,400 2,000
	賞与引当金 未払法人税等		会館賃貸収入及び書 籍販売分の法人税	2,160,000 9,340,200
	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	1,462,326
	未払消費税等			6,262,500
流動負債合計				63,939,070
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員に対する退職金の 支払いに備えるもの	74,640,712
	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	900,280
固定負債合計				76,940,992
負債合計				140,880,062
正味財産				3,280,890,830

参考資料

正味財産増減計算書支部別内訳表

平成29年1月1日から平成29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	6,270,000	7,550,000	24,180,000	5,490,000	10,300,000	5,020,000	18,172,006	7,910,000	5,690,000	11,870,000	102,452,006
雑収益	46	28	332	74	81	33	122	37	27	116	896
経常収益計	6,270,046	7,550,028	24,180,332	5,490,074	10,300,081	5,020,033	18,172,128	7,910,037	5,690,027	11,870,116	102,452,902
運営協議会等	564,098	282,494	686,712	501,621	699,876	311,493	1,429,386	831,927	906,914	296,540	6,511,061
地方会開催費	4,432,989	6,737,576	13,891,682	4,289,925	8,306,932	4,186,133	16,202,037	6,111,493	4,460,016	9,367,440	77,986,223
事務局運営費	1,676,224	1,027,359	3,107,186	292,565	1,378,489	315,519	1,213,196	738,124	315,187	1,042,219	11,106,068
経常費用計	6,673,311	8,047,429	17,685,580	5,084,111	10,385,297	4,813,145	18,844,619	7,681,544	5,682,117	10,706,199	95,603,352
当期経常増減額	△ 403,265	△ 497,401	6,494,752	405,963	△ 85,216	206,888	△ 672,491	228,493	7,910	1,163,917	6,849,550
当期一般正味財産増減額	△ 403,265	△ 497,401	6,494,752	405,963	△ 85,216	206,888	△ 672,491	228,493	7,910	1,163,917	6,849,550
一般正味財産首残高	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
一般正味財産末残高	778,081	1,207,360	25,515,409	5,116,696	2,320,256	1,249,192	△ 2,814,497	447,638	35,773	9,807,745	43,663,653
II 正味財産期末残高	778,081	1,207,360	25,515,409	5,116,696	2,320,256	1,249,192	△ 2,814,497	447,638	35,773	9,807,745	43,663,653

(注) 支部の会計年度は1月から12月となっております。

## 予算対比正味財産増減計算書

平成 29 年 2 月 1 日から平成 30 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	1,021,500,000	997,317,000	△ 24,183,000	予算比△ 2,687 件
受取会費	1,021,500,000	997,317,000	△ 24,183,000	
事業収益	1,025,134,000	1,045,097,974	19,963,974	参加者増 (+ 8,070 名)
受取講演会参加費	313,740,000	396,600,800	82,860,800	
受取展示関係費	2,000,000	-	△ 2,000,000	受験者減(認定+283名, 総合△1,817名)
受取日誌購読料	1,390,000	565,000	△ 825,000	
受取広告掲載料	38,300,000	36,228,816	△ 2,071,184	
受取認定試験受験料	396,000,000	349,590,000	△ 46,410,000	
受取認定更新料	83,500,000	74,640,000	△ 8,860,000	
受取セルフトレーニング受講料	30,000,000	27,446,000	△ 2,554,000	
受取問題集販売料	39,200,000	22,628,000	△ 16,572,000	
専門医部会刊行物販売料(コモンディーズブック)	7,200,000	4,386,000	△ 2,814,000	
受取賃貸料	32,900,000	25,410,326	△ 7,489,674	
受取共益費	-	4,918,505	4,918,505	
会館雑収益	-	2,702,346	2,702,346	「内科指導医の手引き」18 百万円未刊行 販売部数 + 6,393 冊
受取救急講習会受講料	11,880,000	8,080,000	△ 3,800,000	
受取オンデマンド受講料	4,500,000	6,071,000	1,571,000	
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	3,600,000	2,415,000	△ 1,185,000	
英文誌非会員課金収益	3,600,000	3,974,400	374,400	
受取救急 2016 販売料	24,324,000	28,403,141	4,079,141	
刊行物研修カリキュラム	21,000,000	504,000	△ 20,496,000	
認定医・専門医試験過去問題集	12,000,000	43,965,000	31,965,000	
日内会誌転載利用許諾料	-	6,569,640	6,569,640	
雑収益	3,660,000	6,120,723	2,460,723	
受取利息	200,000	34,021	△ 165,979	雑収益
雑収益	3,460,000	6,086,702	2,626,702	
経常収益計	2,050,294,000	2,048,535,697	△ 1,758,303	
(2) 経常費用				
事業費	1,443,728,347	1,319,965,656	△ 123,762,691	事務局人員減
給料手当	108,647,000	90,687,721	△ 17,959,279	
退職給付費用	3,719,562	9,958,933	6,239,371	予算は法定福利費込み
福利厚生費	20,770,750	688,005	△ 20,082,745	
法定福利費	-	13,641,683	13,641,683	総合内科専門医試験会場費減
内科学会奨励費	2,700,000	2,208,810	△ 491,190	
会場費	173,280,000	145,738,152	△ 27,541,848	
運営費	203,050,000	206,423,212	3,373,212	
ストーリーミング配信費	-	7,851,434	7,851,434	
委託手数料	-	7,507,728	7,507,728	
支部事業費	127,000,000	106,701,620	△ 20,298,380	
地方会冊子印刷費	-	9,060,340	9,060,340	
地方会演題登録管理費	6,000,000	5,779,404	△ 220,596	
機材備品費	-	718,704	718,704	
インターネット維持拡充費	-	5,217,696	5,217,696	予算は冊子印刷費, 演題登録管理費含む
建物管理費	4,400,000	4,503,128	103,128	
雑誌発送費	126,932,000	106,387,428	△ 20,544,572	予算比発送単価減
電子ジャーナル費	33,690,750	50,232,960	16,542,210	
専門医部会活動費	-	11,438,279	11,438,279	審議会・専門委員会回数減, プログラム審査未実施 セルフトレーニングWEB参加者増によるマークシート発送費減 J-OSLER償却費
事務機器使用料	5,400,000	4,625,485	△ 774,515	
会議費	15,420,000	1,692,351	△ 13,727,649	
旅費交通費	70,404,285	35,158,026	△ 35,246,259	
通信運搬費	58,716,000	34,956,952	△ 23,759,048	
減価償却費	13,200,000	38,179,613	24,979,613	
消耗品費	11,982,000	10,023,614	△ 1,958,386	
消耗什器備品費	770,000	17,380	△ 752,620	
印刷製本費	260,241,000	211,922,862	△ 48,318,138	
委託費	103,955,000	97,030,038	△ 6,924,962	
修繕費	1,760,000	2,445,181	685,181	試験問題印刷代減
光熱水料費	3,300,000	3,293,485	△ 6,515	
賃借料	3,674,000	261,229	△ 3,412,771	
保険料	120,000	76,010	△ 43,990	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
支払手数料	9,160,000	8,857,646	△ 302,354	
諸謝金	63,114,000	66,600,009	3,486,009	
租税公課	10,400,000	23,257,150	12,857,150	
書籍棚卸高	-	△ 4,635,435	△ 4,635,435	
雑費	1,922,000	1,458,823	△ 463,177	
管理費	379,547,503	317,545,998	△ 62,001,505	
給料手当	61,302,000	38,658,122	△ 22,643,878	事務局人員減
退職給付費用	2,100,438	4,245,266	2,144,828	
賞与引当金繰入額	-	2,160,000	2,160,000	
福利厚生費	11,719,500	283,755	△ 11,435,745	
法定福利費	-	5,815,140	5,815,140	
総会・評議員会	25,552,000	18,937,641	△ 6,614,359	
会員ICカード関連費	17,200,000	13,770,000	△ 3,430,000	
インターネット維持拡充費	32,250,000	30,183,527	△ 2,066,473	
建物管理費	5,600,000	5,452,301	△ 147,699	
事務機器使用料	-	3,021,336	3,021,336	
会議費	6,500,000	5,229,843	△ 1,270,157	
旅費交通費	14,045,715	10,422,909	△ 3,622,806	
通信運搬費	13,671,350	19,234,564	5,563,214	
減価償却費	25,080,000	44,171,051	19,091,051	
消耗品費	5,328,000	4,285,937	△ 1,042,063	
消耗什器備品費	1,500,000	336,146	△ 1,163,854	
委託費	84,500,000	43,303,450	△ 41,196,550	セキュリティ対策, 保守費用等削減
修繕費	7,240,000	956,063	△ 6,283,937	
光熱水料費	4,200,000	4,191,693	△ 8,307	
賃借料	11,336,000	292,585	△ 11,043,415	
支払手数料	12,540,500	10,374,159	△ 2,166,341	
諸謝金	9,804,000	8,796,387	△ 1,007,613	
租税公課	5,850,000	5,684,061	△ 165,939	
支払負担金	19,900,000	17,882,271	△ 2,017,729	
雑費	2,328,000	1,882,991	△ 445,009	
貸倒引当金繰入額	-	17,974,800	17,974,800	
経常費用計	1,823,275,850	1,637,511,654	△ 185,764,196	
評価損益等調整前当期経常増減額	227,018,150	411,024,043	184,005,893	
評価損益等計	-	-	-	
当期経常増減額	227,018,150	411,024,043	184,005,893	
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	-	382,200	382,200	
経常外費用計	-	382,200	382,200	
当期経常外増減額	-	△ 382,200	△ 382,200	
税引前当期一般正味財産増減額	227,018,150	410,641,843	183,623,693	
法人税等	1,000,000	9,401,400	8,401,400	
当期一般正味財産増減額	226,018,150	401,240,443	175,222,293	
一般正味財産期首残高	2,698,253,294	2,879,650,387	181,397,093	
一般正味財産期末残高	2,924,271,444	3,280,890,830	356,619,386	
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	2,924,271,444	3,280,890,830	356,619,386	