

〔第3議案〕

令和元年度会計決算報告

貸借対照表

令和2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	2,433,901,135	2,104,387,232	329,513,903
棚卸資産	13,741,954	12,731,026	1,010,928
未収会費	48,105,600	44,925,400	3,180,200
未収金	28,320,439	23,361,034	4,959,405
前払金	10,625,252	9,168,057	1,457,195
立替金	513,546	254,573	258,973
流動資産合計	2,535,207,926	2,194,827,322	340,380,604
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	80,612,301	73,274,579	7,337,722
修繕積立資産	90,000,000	70,000,000	20,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	127,180,923	-
ソフトウェア	151,421,541	-	151,421,541
特定資産合計	449,214,765	270,455,502	178,759,263
(2) その他固定資産			
建物	396,232,012	409,552,244	△ 13,320,232
建物付属設備	23,727,898	27,653,059	△ 3,925,161
什器備品	8,275,283	11,120,513	△ 2,845,230
土地	555,466,010	555,466,010	-
ソフトウェア	147,827,424	216,813,707	△ 68,986,283
リース資産	-	900,280	△ 900,280
長期貸付金	22,800,000	22,800,000	-
その他固定資産合計	1,154,328,627	1,244,305,813	△ 89,977,186
固定資産合計	1,603,543,392	1,514,761,315	88,782,077
資産合計	4,138,751,318	3,709,588,637	429,162,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,120,783	775,886	1,344,897
未払費用	51,731,066	45,862,658	5,868,408
前受金	8,623,719	8,113,634	510,085
前受会費	2,853,000	2,313,000	540,000
預り金	2,625,928	2,666,764	△ 40,836
賞与引当金	2,470,000	2,420,000	50,000
未払法人税等	2,211,900	11,324,300	△ 9,112,400
リース債務	-	900,280	△ 900,280
未払消費税等	5,773,700	196,100	5,577,600
流動負債合計	78,410,096	74,572,622	3,837,474
2. 固定負債			
退職給付引当金	80,612,301	73,274,579	7,337,722
預り敷金	1,400,000	1,400,000	-
固定負債合計	82,012,301	74,674,579	7,337,722
負債合計	160,422,397	149,247,201	11,175,196
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	143,130,400	-	143,130,400
指定正味財産合計	143,130,400	-	143,130,400
(うち基本財産への充当額)	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	(143,130,400)	-	(143,130,400)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3,835,198,521	3,560,341,436	274,857,085
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	(225,472,064)	(197,180,923)	(28,291,141)
正味財産合計	3,978,328,921	3,560,341,436	417,987,485
負債及び正味財産合計	4,138,751,318	3,709,588,637	429,162,681

正味財産増減計算書

平成31年2月1日から令和2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	1,026,243,000	1,011,591,000	14,652,000
受取会費	1,026,243,000	1,011,591,000	14,652,000
事業収益	883,721,583	892,166,244	△ 8,444,661
受取講演会参加費	344,388,800	348,987,800	△ 4,599,000
受取日内誌購読料	1,121,000	2,058,000	△ 937,000
受取広告掲載料	20,968,640	27,477,900	△ 6,509,260
受取認定試験受験料	225,360,000	277,500,000	△ 52,140,000
受取認定更新料	71,065,000	42,070,000	28,995,000
受取セルフトレーニング受講料	35,163,000	29,808,000	5,355,000
受取問題集販売料	20,675,000	35,856,000	△ 15,181,000
専門医部会刊行物販売料(コモンディジーズブック)	972,000	2,484,000	△ 1,512,000
受取賃貸料	25,690,260	25,535,640	154,620
受取共益費	4,973,488	4,942,968	30,520
会館雑収益	2,649,706	2,887,618	△ 237,912
受取救急講習会受講料	6,600,000	4,860,000	1,740,000
受取オンデマンド受講料	8,952,000	7,261,000	1,691,000
専門医部会刊行物販売料(一日瞭然)	909,000	3,170,000	△ 2,261,000
英文誌非会員課金収益	2,803,600	2,851,200	△ 47,600
受取救急2016販売料	16,849,169	19,810,118	△ 2,960,949
刊行物研修カリキュラム販売料	171,000	288,000	△ 117,000
認定医・専門医試験過去問題集販売料	48,815,000	23,175,000	25,640,000
日内会誌転載利用許諾料	5,929,520	5,988,600	△ 59,080
専門医部会講習会受講料	240,000	-	240,000
J-OSLER 非会員システム利用料	1,408,400	518,400	890,000
各支部地方会参加費収入	30,817,000	24,636,000	6,181,000
内科系専門医制度二階建制審査料	7,200,000	-	7,200,000
受取負担金	27,617,751	3,073,464	24,544,287
受取負担金	13,710,478	3,073,464	10,637,014
受取負担金振替額	13,907,273	-	13,907,273
受取寄付金	-	7,983,000	△ 7,983,000
雑収益	6,185,997	5,873,383	312,614
受取利息	37,491	33,915	3,576
雑収益	6,148,506	5,839,468	309,038
経常収益計	1,943,768,331	1,920,687,091	23,081,240
(2) 経常費用			
事業費	1,430,849,591	1,358,534,868	72,314,723
給料手当	97,973,332	99,558,586	△ 1,585,254
退職給付費用	4,857,572	5,009,826	△ 152,254
福利厚生費	983,694	953,025	30,669
法定福利費	15,753,428	15,008,945	744,483
内科学会奨励賞	2,871,453	2,208,810	662,643
会場費	85,419,130	93,383,500	△ 7,964,370
運営費	279,582,171	237,387,111	42,195,060
ストーリーミング配信費	9,551,929	5,957,815	3,594,114
委託手数料	4,544,735	5,376,240	△ 831,505
支部事業費	137,405,897	131,778,891	5,627,006
地方会冊子印刷費	10,238,626	9,320,922	917,704
地方会演題登録管理費	7,524,896	5,910,084	1,614,812
機材備品費	523,080	697,183	△ 174,103
インターネット維持拡充費	24,602,085	19,050,139	5,551,946
建物管理費	5,782,976	3,768,754	2,014,222
雑誌発送費	112,239,857	114,825,919	△ 2,586,062
電子ジャーナル費	54,833,940	51,371,280	3,462,660
専門医部会活動費	5,005,033	5,961,915	△ 956,882
事務機器使用料	4,089,167	3,978,744	110,423
会議費	1,221,413	1,516,175	△ 294,762
旅費交通費	42,255,358	39,041,785	3,213,573
通信運搬費	31,312,611	30,419,906	892,705

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
減価償却費	78,497,520	60,254,015	18,243,505
消耗品費	8,662,979	4,309,854	4,353,125
消耗什器備品費	135,475	-	135,475
印刷製本費	206,047,503	205,604,164	443,339
委託費	109,438,483	107,455,291	1,983,192
修繕費	1,793,369	1,185,947	607,422
光熱水料費	3,445,944	3,498,366	△ 52,422
賃借料	207,826	200,368	7,458
保険料	69,170	286,704	△ 217,534
支払手数料	8,892,288	7,713,263	1,179,025
諸謝金	53,211,439	65,320,477	△ 12,109,038
租税公課	20,886,644	18,616,180	2,270,464
書籍棚卸高	97,151	686,346	△ 589,195
雑費	891,417	918,338	△ 26,921
管理費	235,849,755	271,377,317	△ 35,527,562
給料手当	50,022,638	45,359,296	4,663,342
退職給付費用	2,480,150	2,282,499	197,651
退職金	-	2,164,614	△ 2,164,614
賞与引当金繰入額	2,470,000	2,420,000	50,000
福利厚生費	502,246	434,205	68,041
法定福利費	8,043,292	7,645,389	397,903
総会・評議員会	12,141,511	19,122,096	△ 6,980,585
会員 IC カード関連費	779,927	9,528,827	△ 8,748,900
インターネット維持拡充費	12,246,503	11,755,636	490,867
建物管理費	7,210,296	4,775,923	2,434,373
事務機器使用料	2,191,990	2,646,893	△ 454,903
会議費	66,866	93,920	△ 27,054
旅費交通費	10,841,996	6,511,169	4,330,827
通信運搬費	13,761,598	13,758,466	3,132
減価償却費	19,171,326	33,660,913	△ 14,489,587
消耗品費	2,568,045	2,165,259	402,786
消耗什器備品費	1,197,680	8,040,708	△ 6,843,028
委託費	29,249,838	29,922,005	△ 672,167
修繕費	2,044,469	1,507,907	536,562
光熱水料費	4,385,724	4,452,440	△ 66,716
賃借料	264,486	254,988	9,498
保険料	-	260,966	△ 260,966
支払手数料	10,721,274	10,381,825	339,449
諸謝金	7,846,739	8,711,018	△ 864,279
租税公課	5,833,051	5,676,286	156,765
支払負担金	16,163,578	22,091,424	△ 5,927,846
雑費	993,732	1,070,645	△ 76,913
貸倒引当金繰入額	12,650,800	14,682,000	△ 2,031,200
経常費用計	1,666,699,346	1,629,912,185	36,787,161
評価損益等調整前当期経常増減額	277,068,985	290,774,906	△ 13,705,921
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	277,068,985	290,774,906	△ 13,705,921
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	277,068,985	290,774,906	△ 13,705,921
法人税等	2,211,900	11,324,300	△ 9,112,400
当期一般正味財産増減額	274,857,085	279,450,606	△ 4,593,521
一般正味財産期首残高	3,560,341,436	3,280,890,830	279,450,606
一般正味財産期末残高	3,835,198,521	3,560,341,436	274,857,085
II 指定正味財産増減の部			
受取負担金	157,037,673	-	157,037,673
一般正味財産への振替額	△ 13,907,273	-	△ 13,907,273
当期指定正味財産増減額	143,130,400	-	143,130,400
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	143,130,400	-	143,130,400
III 正味財産期末残高	3,978,328,921	3,560,341,436	417,987,485

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	73,274,579	7,337,722	—	80,612,301
修繕積立資産	70,000,000	20,000,000	—	90,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	—	—	127,180,923
ソフトウェア	—	167,748,806	16,327,265	151,421,541
合 計	270,455,502	195,086,528	16,327,265	449,214,765

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	80,612,301	(—)	(—)	(80,612,301)
修繕積立資産	90,000,000	(—)	(90,000,000)	(—)
減価償却引当資産	127,180,923	(—)	(127,180,923)	(—)
ソフトウェア	151,421,541	(143,130,400)	(8,291,141)	(—)
合 計	449,214,765	143,130,400	225,472,064	80,612,301

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	218,859,799	396,232,012
建物付属設備	170,917,847	147,189,949	23,727,898
什器備品	42,662,185	34,386,902	8,275,283
リース資産	18,278,880	18,278,880	0
合 計	846,950,723	418,715,530	428,235,193

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	74,871,000	26,765,400	48,105,600
未収金	28,320,439	—	28,320,439
合 計	103,191,439	26,765,400	76,426,039

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
受取負担金						
運用負担金	サブスベ学会等	-	13,710,478	13,710,478	-	一般正味財産
開発負担金	サブスベ学会等	-	157,037,673	13,907,273	143,130,400	指定正味財産
合 計		-	170,748,151	27,617,751	143,130,400	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	13,907,273
合 計	13,907,273

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	80,612,301
②退職給付引当金	80,612,301

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	7,337,722
②退職給付費用	7,337,722

(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。

(単位：円)

科 目	金 額
運営費	67,770,812
会場費	26,965,440
給料手当	7,224,967
その他	35,444,678
合 計	137,405,897

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
951,698,022	942,832,012

(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	29,279,600	26,765,400	15,165,000	14,114,600	26,765,400
賞与引当金	2,420,000	2,470,000	2,420,000	-	2,470,000
退職給付引当金	73,274,579	7,337,722	-	-	80,612,301

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額 14,114,600 円であります。

参考資料

貸借対照表内訳表
令和2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	70,260,718	-	2,363,640,417	-	2,433,901,135
棚卸資産	4,695,805	9,046,149	-	-	13,741,954
未収会費	-	-	74,871,000	-	74,871,000
未収金	194,266	-	28,126,173	-	28,320,439
前払金	4,005,920	-	6,619,332	-	10,625,252
会計間仮勘定	△ 3,690,876,973	231,423,863	3,459,453,110	-	-
立替金	333,464	-	180,082	-	513,546
貸倒引当金	-	-	△ 26,765,400	-	△ 26,765,400
流動資産合計	△ 3,611,386,800	240,470,012	5,906,124,714	-	2,535,207,926
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	80,612,301	-	80,612,301
修繕積立資産	-	-	90,000,000	-	90,000,000
減価償却引当資産	-	-	127,180,923	-	127,180,923
ソフトウェア	151,421,541	-	-	-	151,421,541
特定資産合計	151,421,541	-	297,793,224	-	449,214,765
(3) その他固定資産					
建物	-	121,441,943	274,790,069	-	396,232,012
建物付属設備	-	4,621,945	19,105,953	-	23,727,898
什器備品	-	1,173,898	7,101,385	-	8,275,283
土地	-	164,417,939	391,048,071	-	555,466,010
ソフトウェア	142,596,506	-	5,230,918	-	147,827,424
長期貸付金	-	-	22,800,000	-	22,800,000
その他固定資産合計	142,596,506	291,655,725	720,076,396	-	1,154,328,627
固定資産合計	294,018,047	291,655,725	1,017,869,620	-	1,603,543,392
資産合計	△ 3,317,368,753	532,125,737	6,923,994,334	-	4,138,751,318
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	-	-	2,120,783	-	2,120,783
未払費用	130,492	-	51,600,574	-	51,731,066
前受金	5,597,050	3,026,669	-	-	8,623,719
前受会費	-	-	2,853,000	-	2,853,000
預り金	249,355	6,138	2,370,435	-	2,625,928
賞与引当金	-	-	2,470,000	-	2,470,000
未払法人税等	-	-	2,211,900	-	2,211,900
未払消費税等	-	-	5,773,700	-	5,773,700
流動負債合計	5,976,897	3,032,807	69,400,392	-	78,410,096
2. 固定負債					
退職給付引当金	-	-	80,612,301	-	80,612,301
預り敷金	-	1,400,000	-	-	1,400,000
固定負債合計	-	1,400,000	80,612,301	-	82,012,301
負債合計	5,976,897	4,432,807	150,012,693	-	160,422,397
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
負担金	157,037,673	-	△ 13,907,273	-	143,130,400
指定正味財産合計	157,037,673	-	△ 13,907,273	-	143,130,400
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(143,130,400)	(-)	(-)	(-)	(143,130,400)
2. 一般正味財産					
△ 3,480,383,323	527,692,930	6,787,888,914	-	-	3,835,198,521
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(217,180,923)	(-)	(217,180,923)
正味財産合計	△ 3,323,345,650	527,692,930	6,773,981,641	-	3,978,328,921
負債及び正味財産合計	△ 3,317,368,753	532,125,737	6,923,994,334	-	4,138,751,318

(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	専門医制度事業	学術講演会事業	生涯学習事業	支部事業	小計	講演会発表事業	会館管理事業			
	消耗品費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,568,045
	消耗什器備品費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,197,680
	委託費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,249,838
	修繕費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,044,469
	光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,385,724
	賃借料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	264,486
	支払手数料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,721,274
	諸謝金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,846,739
	租税公課	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,833,051
	支払負担金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,163,578
	雑費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	993,732
	貸倒引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,650,800
	経常費用計	408,173,458	397,195,358	265,207,405	139,928,368	161,386,601	1,371,891,190	-	31,498,977	30,459,424	61,958,401	235,849,755
	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 375,462,672	△ 22,765,480	25,627,395	△ 42,259,368	△ 130,568,430	△ 545,428,555	-	1,814,477	9,187,225	11,001,702	811,495,838
	評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	当期経常増減額	△ 375,462,672	△ 22,765,480	25,627,395	△ 42,259,368	△ 130,568,430	△ 545,428,555	-	1,814,477	9,187,225	11,001,702	811,495,838
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
(2) 経常外費用												
	経常外費用計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	当期経常外増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	他会社借借前当期一般正味財産増減額	△ 375,462,672	△ 22,765,480	25,627,395	△ 42,259,368	△ 130,568,430	△ 545,428,555	-	1,814,477	9,187,225	11,001,702	811,495,838
	税引前当期一般正味財産増減額	△ 375,462,672	△ 22,765,480	25,627,395	△ 42,259,368	△ 130,568,430	△ 545,428,555	-	1,814,477	9,187,225	11,001,702	811,495,838
	法人税等	-	-	-	-	-	-	-	364,802	1,847,098	2,211,900	-
	当期一般正味財産増減額	△ 375,462,672	△ 22,765,480	25,627,395	△ 42,259,368	△ 130,568,430	△ 545,428,555	-	1,449,675	7,340,127	8,789,802	811,495,838
	一般正味財産期首残高	△ 2,539,034,972	228,421,384	627,638,502	△ 512,903,790	△ 739,075,892	△ 2,934,954,768	△ 23,403,706	348,838,701	193,468,133	518,903,128	5,976,393,076
	一般正味財産期末未残高	△ 2,914,497,644	205,655,904	653,265,897	△ 555,163,158	△ 869,644,322	△ 3,480,383,323	△ 23,403,706	350,288,376	200,808,260	527,692,930	6,787,888,914
II 指定正味財産増減の部												
	受取負担金	-	157,037,673	-	-	-	157,037,673	-	-	-	-	△ 13,907,273
	システム開発費用	-	157,037,673	-	-	-	157,037,673	-	-	-	-	△ 13,907,273
	当期指定正味財産増減額	-	157,037,673	-	-	-	157,037,673	-	-	-	-	△ 13,907,273
	指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	指定正味財産期末残高	△ 2,914,497,644	362,693,577	653,265,897	△ 555,163,158	△ 869,644,322	△ 3,323,345,650	△ 23,403,706	350,288,376	200,808,260	527,692,930	6,773,981,641
III 正味財産期末残高												
		△ 2,914,497,644	362,693,577	653,265,897	△ 555,163,158	△ 869,644,322	△ 3,323,345,650	△ 23,403,706	350,288,376	200,808,260	527,692,930	6,773,981,641

参考資料

財産目録

令和2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	135,511
		普通預金	運転資金として	2,350,731,915
		みずほ銀行本郷支店	〃	2,179,977,282
		みずほ銀行本郷支店	〃	5,000,000
		みずほ銀行本郷支店	〃	1,362,339
		みずほ銀行本郷支店	〃	5,803,627
		みずほ銀行本郷支店	〃	220,000
		みずほ銀行本郷支店	ICカード積立金として	50,000,000
		みずほ銀行本郷支店	J-OSLER改修積立金として	20,000,000
		三菱東京UFJ銀行本郷支店	運転資金として	17,395,435
		三菱UFJ信託銀行本店	〃	583,998
		三菱UFJ信託銀行本店	〃	128,516
		北海道銀行札幌北口支店	北海道支部	2,680,983
		七十七銀行大学病院前支店	東北支部	2,610,519
		みずほ銀行本郷支店	関東支部	32,890,206
		第四銀行白山支店	信越支部	6,616,721
		三菱東京UFJ銀行鶴舞支店	東海支部	1,406,455
		北陸銀行呉羽支店	北陸支部	2,649,762
		三菱東京UFJ銀行茨木支店	近畿支部	1,958,358
		中国銀行清輝橋支店	中国支部	1,632,275
		百十四銀行医大前出張所	四国支部	1,531,314
		福岡銀行県庁内支店	九州支部	16,284,125
		当座預金		9,739,000
		みずほ銀行本郷支店	運転資金として	9,739,000
		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	1,284,048	
	棚卸資産		13,741,954	
		書籍	13,310,459	
		郵便切手等	431,495	
	未収会費		48,105,600	
		年会費平成29年度から令和元年度未収分		
	未収金		28,320,439	
	広告掲載料	日内会誌雑誌広告料	3,581,600	
	未収金	書籍販売・認定更新料等未入金	24,307,800	
	その他	クレジットほか	431,039	
前払金		10,625,252		
職員雇用保険料	2、3月分	292,000		
10支部分	次年度地方会準備費	4,005,920		
翌期以降経費	31年度に係る経費支払	1,735,612		
第117回年次講演会分	第117回総会・講演会に係る経費	176,920		
第118回年次講演会分	第118回総会・講演会に係る経費	98,400		
第119回年次講演会分	第119回総会・講演会に係る経費	4,316,400		
立替金	東北・九州支部	513,546		
流動資産合計			2,535,207,926	
(固定資産)				
特定資産			449,214,765	

(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	退職給付引当資産	普通預金 みずほ銀行本郷支店	職員に対する退職金の 支払いに備えるもの	80,612,301
	修繕積立資産	普通預金 みずほ銀行本郷支店	日内会館修繕分の積 立金	90,000,000
	減価償却引当資産	普通預金 みずほ銀行本郷支店		127,180,923
		定期預金 みずほ銀行本郷支店		27,180,923
	ソフトウェア	総合診療・サブスベ版 J-OSLER		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 階を使用 地下 2, 6, 7, 8 階を関 連学会に賃貸	151,421,541 1,154,328,627 396,232,012
	建物付属設備	日内会館		23,727,898
	什器備品	日内会館		8,275,283
	土地	451.95m ²		555,466,010
	ソフトウェア			147,827,424
	長期貸付金	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	140,960,612 6,866,812 22,800,000
固定資産合計				1,603,543,392
資産合計				4,138,751,318
(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	2,120,783
	未払費用	各事業に対応する未払額	1 月経費分の未払	51,731,066
	前受金			8,623,719
		令和 2 年度認定試験受験料ほ か		6,037,050
	前受会費	前受家賃	日内会館賃貸部分の 2 月分家賃	2,586,669
		会費		2,853,000
		令和 2 年度会費前受分		2,547,000
		令和 3 年度会費前受分		261,000
		令和 4 年度会費前受分		45,000
	預り金			2,625,928
		源泉所得税	謝金等預り分	251,877
		給与源泉所得税	職員給与に係る預り金	360,161
		健康保険料	〃	523,215
		厚生年金保険料	〃	919,575
		住民税	〃	571,100
	賞与引当金			2,470,000
	未払法人税等		会館賃貸収入及び書 籍販売分の法人税	2,211,900
	未払消費税等			5,773,700
流動負債合計				78,410,096
(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	80,612,301
	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
固定負債合計				82,012,301
負債合計				160,422,397
正味財産				3,978,328,921

正味財産増減計算書支部別内訳表

平成31年2月1日から令和2年1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	6,310,000	7,630,000	25,040,000	5,510,000	10,320,000	5,060,000	16,360,000	7,970,000	5,740,000	12,290,000	102,230,000
地方会参加費収入	1,631,000	1,337,000	10,999,000	779,000	2,453,000	805,000	6,373,000	1,971,000	1,140,000	3,329,000	30,817,000
雑収益	44	50	439	93	65	40	138	73	49	180	1,171
経常収益計	7,941,044	8,967,050	36,039,439	6,289,093	12,773,065	5,865,040	22,733,138	9,941,073	6,880,049	15,619,180	133,048,171
運営協議会等	541,674	221,634	528,404	604,229	867,688	203,764	1,054,113	988,339	1,064,086	257,235	6,331,166
地方会開催費	4,367,279	6,828,997	29,164,814	4,803,818	10,705,633	4,235,380	20,587,063	7,383,783	5,284,792	10,194,658	103,556,217
事務局運営費	1,779,485	865,832	3,072,888	79,644	1,484,098	781,419	1,129,639	1,288,512	120,029	1,078,682	11,680,228
経常費用計	6,688,438	7,916,463	32,766,106	5,487,691	13,057,419	5,220,563	22,770,815	9,660,634	6,468,907	11,530,575	121,567,611
当期経常増減額	1,252,606	1,050,587	3,273,333	801,402	△ 284,354	644,477	△ 37,677	280,439	411,142	4,088,605	11,480,560
当期一般正味財産増減額	1,252,606	1,050,587	3,273,333	801,402	△ 284,354	644,477	△ 37,677	280,439	411,142	4,088,605	11,480,560
一般正味財産残高	1,428,377	1,959,045	31,027,339	5,815,319	1,837,320	2,038,297	1,996,035	1,351,836	1,120,688	13,968,010	62,542,266
一般正味財産未残高	2,680,983	3,009,632	34,300,672	6,616,721	1,552,966	2,682,774	1,958,358	1,632,275	1,531,830	18,056,615	74,022,826
正味財産期末残高	2,680,983	3,009,632	34,300,672	6,616,721	1,552,966	2,682,774	1,958,358	1,632,275	1,531,830	18,056,615	74,022,826
II 正味財産期末残高											

参考資料

予算対比正味財産増減計算書

平成 31 年 2 月 1 日から令和 2 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	1,044,000,000	1,026,243,000	△ 17,757,000	予算 116 千件⇔実績 114 千件
受取会費	1,044,000,000	1,026,243,000	△ 17,757,000	
事業収益	891,546,000	883,721,583	△ 7,824,417	年次講演会予算 260 百万円⇔実績 286 百万円
受取講演会参加費	326,780,000	344,388,800	17,608,800	
受取日誌購読料	1,155,000	1,121,000	△ 34,000	
受取広告掲載料	26,300,000	20,968,640	△ 5,331,360	
受取認定試験受験料	210,000,000	225,360,000	15,360,000	認定試験受験者予算 7,000 名⇔実績 7,512 名
受取認定更新料	72,930,000	71,065,000	△ 1,865,000	
受取セルフトレーニング受講料	45,900,000	35,163,000	△ 10,737,000	予算 17,000 名⇔実績 14,221 名
受取問題集販売料	26,200,000	20,675,000	△ 5,525,000	
専門医部会刊行物販売料(コモンディーズブック)	1,800,000	972,000	△ 828,000	
受取賃貸料	25,500,000	25,690,260	190,260	
受取共益費	4,900,000	4,973,488	73,488	
会館雑収益	2,620,000	2,649,706	29,706	
受取救急講習会受講料	5,940,000	6,600,000	660,000	
受取オンデマンド受講料	6,400,000	8,952,000	2,552,000	
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	900,000	909,000	9,000	
英文誌非会員課金収益	3,600,000	2,803,600	△ 796,400	
受取救急 2016 販売料	22,272,000	16,849,169	△ 5,422,831	
刊行物研修カリキュラム販売料	150,000	171,000	21,000	
刊行物内科指導医の手引き	12,000,000	-	△ 12,000,000	未刊行
認定医・専門医試験過去問題集販売料	26,500,000	48,815,000	22,315,000	販売増：第 1 集 17 百冊，第 2 週 24 百冊
日内会誌転載利用許諾料	4,500,000	5,929,520	1,429,520	
専門医部会講習会受講料	240,000	240,000	-	
J-OSLER 非会員システム利用料	29,959,000	1,408,400	△ 28,550,600	非会員の利用者減
各支部地方会参加費収入	30,000,000	30,817,000	817,000	
内科系専門医制度二階建制審査料	5,000,000	7,200,000	2,200,000	
受取負担金	-	27,617,751	27,617,751	サブスベ、総合診療J-OSLER開発・利用分
受取負担金	-	13,710,478	13,710,478	
受取負担金振替額	-	13,907,273	13,907,273	
雑収益	7,930,000	6,185,997	△ 1,744,003	
受取利息	200,000	37,491	△ 162,509	
雑収益	7,730,000	6,148,506	△ 1,581,494	
経常収益計	1,943,476,000	1,943,768,331	292,331	
(2) 経常費用				
事業費	1,544,275,000	1,430,849,591	△ 113,425,409	予算比残業時間減少
給料手当	115,416,000	97,973,332	△ 17,442,668	
退職給付費用	4,468,000	4,857,572	389,572	
福利厚生費	1,580,000	983,694	△ 596,306	
法定福利費	16,283,000	15,753,428	△ 529,572	
内科学会奨励賞	2,700,000	2,871,453	171,453	
会場費	103,600,000	85,419,130	△ 18,180,870	認定試験△ 7 百万円，年次講演会△ 9 百万円
運営費	236,950,000	279,582,171	42,632,171	年次講演会+57 百万円，生涯教育△ 6 百万円
ストーリーミング配信費	14,950,000	9,551,929	△ 5,398,071	
委託手数料	4,900,000	4,544,735	△ 355,265	
支部事業費	123,230,000	137,405,897	14,175,897	関東+10 百万円，近畿+6 百万円，東海+3 百万円
地方会冊子印刷費	9,300,000	10,238,626	938,626	
地方会演題登録管理費	6,300,000	7,524,896	1,224,896	
機材備品費	-	523,080	523,080	
インターネット維持拡充費	49,805,000	24,602,085	△ 25,202,915	J-OSLER 関連△ 20 百万円
建物管理費	4,320,000	5,782,976	1,462,976	
雑誌発送費	126,804,000	112,239,857	△ 14,564,143	郵送料△ 12 百万円，封入作業費等△ 2 百万円
電子ジャーナル費	55,834,000	54,833,940	△ 1,000,060	
専門医部会活動費	-	5,005,033	5,005,033	
事務機器使用料	3,300,000	4,089,167	789,167	
会議費	14,820,000	1,221,413	△ 13,598,587	教育病院連絡会議会場費△ 5 百万円⇔実績は会場費
旅費交通費	62,567,000	42,255,358	△ 20,311,642	資格認定試験△ 6 百万円，救急△ 4 百万円
通信運搬費	39,887,000	31,312,611	△ 8,574,389	
減価償却費	77,218,000	78,497,520	1,279,520	
消耗品費	11,240,000	8,662,979	△ 2,577,021	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
消耗什器備品費	1,120,000	135,475	△ 984,525	
印刷製本費	242,602,000	206,047,503	△ 36,554,497	日内誌△ 23 百万円
委託費	115,972,000	109,438,483	△ 6,533,517	
修繕費	5,000,000	1,793,369	△ 3,206,631	
光熱水料費	3,300,000	3,445,944	145,944	
賃借料	2,580,000	207,826	△ 2,372,174	
保険料	320,000	69,170	△ 250,830	
支払手数料	9,461,000	8,892,288	△ 568,712	
諸謝金	50,759,000	53,211,439	2,452,439	
租税公課	25,280,000	20,886,644	△ 4,393,356	
書籍棚卸高	-	97,151	97,151	
雑費	2,409,000	891,417	△ 1,517,583	
管理費	276,262,000	235,849,755	△ 40,412,245	
給料手当	52,584,000	50,022,638	△ 2,561,362	
退職給付費用	2,032,000	2,480,150	448,150	
賞与引当金繰入額	-	2,470,000	2,470,000	
福利厚生費	920,000	502,246	△ 417,754	
法定福利費	7,417,000	8,043,292	626,292	
総会・評議員会	26,045,000	12,141,511	△ 13,903,489	委任状発送費減
会員ICカード関連費	17,200,000	779,927	△ 16,420,073	来期へ期スレ
インターネット維持拡充費	19,177,000	12,246,503	△ 6,930,497	
建物管理費	5,500,000	7,210,296	1,710,296	
事務機器使用料	-	2,191,990	2,191,990	
会議費	1,400,000	66,866	△ 1,333,134	
旅費交通費	11,636,000	10,841,996	△ 794,004	
通信運搬費	14,780,000	13,761,598	△ 1,018,402	
減価償却費	25,500,000	19,171,326	△ 6,328,674	
消耗品費	5,900,000	2,568,045	△ 3,331,955	
消耗什器備品費	5,060,000	1,197,680	△ 3,862,320	
委託費	18,050,000	29,249,838	11,199,838	会員情報管理システム +4 百万円
修繕費	2,000,000	2,044,469	44,469	
光熱水料費	4,500,000	4,385,724	△ 114,276	
賃借料	2,400,000	264,486	△ 2,135,514	
保険料	-	-	-	
支払手数料	15,225,000	10,721,274	△ 4,503,726	
諸謝金	9,056,000	7,846,739	△ 1,209,261	
租税公課	5,800,000	5,833,051	33,051	
支払負担金	22,480,000	16,163,578	△ 6,316,422	
雑費	1,600,000	993,732	△ 606,268	
貸倒引当金繰入額	-	12,650,800	12,650,800	
経常費用計	1,820,537,000	1,666,699,346	△ 153,837,654	
評価損益等調整前当期経常増減額	122,939,000	277,068,985	154,129,985	
評価損益等計	-	-	-	
当期経常増減額	122,939,000	277,068,985	154,129,985	
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	122,939,000	277,068,985	154,129,985	
法人税等	1,280,000	2,211,900	931,900	
当期一般正味財産増減額	121,659,000	274,857,085	153,198,085	
一般正味財産期首残高	3,560,341,436	3,560,341,436	-	
一般正味財産期末残高	3,682,000,436	3,835,198,521	153,198,085	
II 指定正味財産増減の部				
受取負担金	-	157,037,673	157,037,673	
一般正味財産への振替額	-	△ 13,907,273	△ 13,907,273	
当期指定正味財産増減額	-	143,130,400	143,130,400	
指定正味財産期首残高	-	-	-	
指定正味財産期末残高	-	143,130,400	143,130,400	
III 正味財産期末残高	3,682,000,436	3,978,328,921	296,328,485	