

令和3年度会計決算報告

貸借対照表

令和4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	3,140,395,822	3,073,128,444	67,267,378
棚卸資産	11,521,243	13,259,287	△ 1,738,044
未収会費	47,186,700	50,935,000	△ 3,748,300
未収金	31,291,847	26,364,583	4,927,264
前払金	39,710,354	12,305,760	27,404,594
立替金	104,400	-	104,400
流動資産合計	3,270,210,366	3,175,993,074	94,217,292
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	87,675,646	87,396,610	279,036
修繕積立資産	130,000,000	110,000,000	20,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	127,180,923	-
ソフトウェア	133,689,590	183,045,722	△ 49,356,132
特定資産合計	478,546,159	507,623,255	△ 29,077,096
(2) その他固定資産			
建物	369,591,548	382,911,780	△ 13,320,232
建物付属設備	39,775,289	20,820,595	18,954,694
什器備品	7,265,786	8,255,273	△ 989,487
土地	555,466,010	555,466,010	-
ソフトウェア	122,991,139	140,636,073	△ 17,644,934
長期貸付金	22,800,000	22,800,000	-
その他固定資産合計	1,117,889,772	1,130,889,731	△ 12,999,959
固定資産合計	1,596,435,931	1,638,512,986	△ 42,077,055
資産合計	4,866,646,297	4,814,506,060	52,140,237
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	670,251	234,520	435,731
未払費用	61,977,947	86,540,300	△ 24,562,353
前受金	190,712,100	239,016,669	△ 48,304,569
前受会費	2,826,000	2,079,000	747,000
預り金	5,087,008	5,622,089	△ 535,081
賞与引当金	2,810,000	2,520,000	290,000
未払法人税等	2,909,900	994,800	1,915,100
未払消費税等	4,131,700	2,520,200	1,611,500
流動負債合計	271,124,906	339,527,578	△ 68,402,672
2. 固定負債			
退職給付引当金	87,675,646	87,396,610	279,036
預り敷金	1,400,000	1,400,000	-
固定負債合計	89,075,646	88,796,610	279,036
負債合計	360,200,552	428,324,188	△ 68,123,636
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	111,022,115	148,586,519	△ 37,564,404
指定正味財産合計	111,022,115	148,586,519	△ 37,564,404
(うち基本財産への充当額)	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	(111,022,115)	(148,586,519)	△ 37,564,404
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,395,423,630	4,237,595,353	157,828,277
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
(279,848,398)	(279,848,398)	(271,640,126)	8,208,272
正味財産合計	4,506,445,745	4,386,181,872	120,263,873
負債及び正味財産合計	4,866,646,297	4,814,506,060	52,140,237

正味財産増減計算書

令和3年2月1日から令和4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	1,053,891,000	1,040,238,000	13,653,000
受取会費	1,053,891,000	1,040,238,000	13,653,000
事業収益	909,816,171	841,553,929	68,262,242
受取講演会参加費	492,385,000	573,576,000	△ 81,191,000
受取日誌購読料	905,000	1,269,000	△ 364,000
受取広告掲載料	25,609,100	23,238,600	2,370,500
受取認定試験受験料	81,570,000	-	81,570,000
受取認定更新料	96,665,000	70,285,000	26,380,000
受取セルフトレーニング受講料	45,289,000	44,104,000	1,185,000
受取問題集販売料	18,049,000	9,572,000	8,477,000
専門医部会刊行物販売料(コモンディーズブック)	480,000	420,000	60,000
受取賃貸料	26,005,500	26,005,500	-
受取共益費	5,034,528	5,034,528	-
会館雑収益	2,457,121	2,546,275	△ 89,154
受取救急講習会受講料	450,000	60,000	390,000
受取オンデマンド受講料	7,100,000	16,545,000	△ 9,445,000
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	435,000	306,000	129,000
英文誌非会員課金収益	4,642,000	4,686,000	△ 44,000
受取救急2016販売料	7,942,242	6,798,666	1,143,576
刊行物研修カリキュラム	144,000	102,000	42,000
認定医・専門医試験過去問題集	32,950,000	18,419,000	14,531,000
日内会誌転載利用許諾料	16,331,480	14,299,560	2,031,920
J-OSLER非会員システム利用料	1,320,000	1,452,800	△ 132,800
各支部地方会参加費収入	42,158,000	22,834,000	19,324,000
共通講習 e-learning 受講料	750,200	-	750,200
専門医試験問題作成報酬	1,144,000	-	1,144,000
受取負担金	75,606,698	72,957,076	2,649,622
システム開発費用	43,861,684	42,108,838	1,752,846
システム運用費用	31,745,014	30,848,238	896,776
雑収益	14,050,339	6,656,777	7,393,562
受取利息	43,438	42,574	864
雑収益	14,006,901	6,614,203	7,392,698
経常収益計	2,053,364,208	1,961,405,782	91,958,426
(2) 経常費用			
事業費	1,603,846,183	1,304,905,954	298,940,229
給料手当	112,453,993	105,208,521	7,245,472
退職給付費用	4,523,716	4,810,076	△ 286,360
福利厚生費	613,172	704,304	△ 91,132
法定福利費	19,229,952	15,017,924	4,212,028
内科学会奨励賞	1,543,234	1,984,158	△ 440,924
会場費	175,175,996	69,314,558	105,861,438
運営費	238,454,938	214,722,410	23,732,528
ストーリーミング配信費	53,085,834	22,008,624	31,077,210
委託手数料	5,089,260	4,647,720	441,540
支部事業費	139,939,891	104,033,613	35,906,278
地方会冊子印刷費	7,115,976	5,917,790	1,198,186
地方会演題登録管理費	5,798,320	5,529,205	269,115
機材備品費	221,540	364,364	△ 142,824
インターネット維持拡充費	11,074,964	10,761,254	313,710
建物管理費	4,352,570	4,528,615	△ 176,045
雑誌発送費	125,399,475	123,431,143	1,968,332
電子ジャーナル費	53,928,600	49,705,978	4,222,622
専門医部会活動費	337,615	3,818,422	△ 3,480,807
事務機器使用料	1,022,132	1,377,595	△ 355,463
会議費	558,085	461,883	96,202
旅費交通費	16,764,589	12,491,061	4,273,528
通信運搬費	22,446,327	22,417,762	28,565
減価償却費	123,516,930	110,509,938	13,006,992

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
消耗品費	10,267,944	2,109,601	8,158,343
印刷製本費	207,766,250	190,465,176	17,301,074
委託費	132,542,725	126,919,595	5,623,130
修繕費	1,249,292	1,326,152	△ 76,860
光熱水料費	3,153,236	3,049,154	104,082
賃借料	210,535	210,438	97
保険料	65,230	36,030	29,200
支払手数料	26,592,975	27,147,567	△ 554,592
諸謝金	37,486,571	41,345,455	△ 3,858,884
租税公課	19,446,324	19,487,668	△ 41,344
書籍棚卸高	2,946,234	△ 1,680,671	4,626,905
雑費	743,553	722,871	20,682
支部生涯教育講演会費	38,728,205	－	38,728,205
管理費	289,113,748	253,108,196	36,005,552
給料手当	54,391,696	43,181,494	11,210,202
退職給付費用	2,188,030	1,974,233	213,797
退職金	2,289,771	－	2,289,771
賞与引当金繰入額	2,810,000	2,520,000	290,000
福利厚生費	296,578	289,071	7,507
法定福利費	9,301,135	6,163,911	3,137,224
総会・評議員会	18,117,670	22,295,058	△ 4,177,388
運営費	608,300	－	608,300
会員 IC カード関連費	23,689,037	13,214,837	10,474,200
インターネット維持拡充費	14,918,702	14,531,233	387,469
建物管理費	5,539,602	5,657,261	△ 117,659
事務機器使用料	1,038,521	1,116,284	△ 77,763
会議費	53,460	16,000	37,460
旅費交通費	3,471,115	3,768,053	△ 296,938
通信運搬費	15,794,262	14,109,897	1,684,365
減価償却費	18,290,621	17,099,227	1,191,394
消耗品費	3,553,688	2,589,106	964,582
消耗什器備品費	5,261,740	12,897,146	△ 7,635,406
印刷製本費	－	2,876,500	△ 2,876,500
委託費	44,445,510	27,556,045	16,889,465
修繕費	716,408	1,610,848	△ 894,440
光熱水料費	4,013,189	3,880,719	132,470
賃借料	267,943	267,820	123
支払手数料	11,233,489	11,040,702	192,787
諸謝金	7,964,662	7,931,697	32,965
租税公課	5,769,705	5,798,641	△ 28,936
支払負担金	18,410,247	14,916,396	3,493,851
雑費	3,424,367	1,193,417	2,230,950
貸倒引当金繰入額	11,254,300	14,612,600	△ 3,358,300
経常費用計	1,892,959,931	1,558,014,150	334,945,781
評価損益等調整前当期経常増減額	160,404,277	403,391,632	△ 242,987,355
評価損益等計	－	－	－
当期経常増減額	160,404,277	403,391,632	△ 242,987,355
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	160,404,277	403,391,632	△ 242,987,355
法人税等	2,576,000	994,800	1,581,200
当期一般正味財産増減額	157,828,277	402,396,832	△ 244,568,555
一般正味財産期首残高	4,237,595,353	3,835,198,521	402,396,832
一般正味財産期末残高	4,395,423,630	4,237,595,353	157,828,277
II 指定正味財産増減の部			
受取負担金	6,297,280	47,564,957	△ 41,267,677
一般正味財産への振替額	△ 43,861,684	△ 42,108,838	△ 1,752,846
当期指定正味財産増減額	△ 37,564,404	5,456,119	△ 43,020,523
指定正味財産期首残高	148,586,519	143,130,400	5,456,119
指定正味財産期末残高	111,022,115	148,586,519	△ 37,564,404
III 正味財産期末残高	4,506,445,745	4,386,181,872	120,263,873

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	87,396,610	6,711,746	6,432,710	87,675,646
修繕積立資産	110,000,000	20,000,000	-	130,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	-	-	127,180,923
ソフトウェア	183,045,722	-	49,356,132	133,689,590
合 計	507,623,255	26,711,746	55,788,842	478,546,159

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	87,675,646	(-)	(-)	(87,675,646)
修繕積立資産	130,000,000	(-)	(130,000,000)	(-)
減価償却引当資産	127,180,923	(-)	(127,180,923)	(-)
ソフトウェア	133,689,590	(111,022,115)	(22,667,475)	(-)
合 計	478,546,159	111,022,115	279,848,398	87,675,646

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	245,500,263	369,591,548
建物付属設備	193,940,847	154,165,558	39,775,289
什器備品	48,560,495	41,294,709	7,265,786
リース資産	18,278,880	18,278,880	-
合 計	875,872,033	459,239,410	416,632,623

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	70,677,000	23,490,300	47,186,700
未取金	31,291,847	-	31,291,847
合 計	101,968,847	23,490,300	78,478,547

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	-	31,745,014	31,745,014	-	一般正味財産
開発負担金	サブスベ学会等	148,586,519	6,297,280	43,861,684	111,022,115	指定正味財産
合 計		148,586,519	38,042,294	75,606,698	111,022,115	

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	43,861,684
合 計	43,861,684

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	87,675,646
②退職給付引当金	87,675,646

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	6,711,746
②退職給付費用	6,711,746

(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	106,459,730
会場費	6,392,719
給料手当	5,468,338
その他	21,619,104
合 計	139,939,891

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
925,057,558	1,055,975,548

(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	27,032,000	23,490,300	14,796,000	12,236,000	23,490,300
賞与引当金	2,520,000	2,810,000	2,520,000	-	2,810,000
退職給付引当金	87,396,610	6,711,746	6,432,710	-	87,675,646

(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 12,236,000 円であります。

貸借対照表内訳表

令和4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	112,838,853	-	3,027,556,969	-	3,140,395,822
棚卸資産	3,108,167	8,413,076	-	-	11,521,243
未収会費	-	-	47,186,700	-	47,186,700
未収金	735,000	-	30,556,847	-	31,291,847
前払金	2,203,320	-	37,507,034	-	39,710,354
会計間仮勘定	△ 4,587,635,278	235,156,912	4,352,478,366	-	-
立替金	104,400	-	-	-	104,400
流動資産合計	△ 4,468,645,538	243,569,988	7,495,285,916	-	3,270,210,366
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	87,675,646	-	87,675,646
修繕積立資産	-	-	130,000,000	-	130,000,000
減価償却引当資産	-	-	127,180,923	-	127,180,923
ソフトウェア	133,689,590	-	-	-	133,689,590
特定資産合計	133,689,590	-	344,856,569	-	478,546,159
(3) その他固定資産					
建物	-	113,305,019	256,286,529	-	369,591,548
建物附属設備	-	13,373,095	26,402,194	-	39,775,289
什器備品	-	1,603,101	5,662,685	-	7,265,786
土地	-	164,417,939	391,048,071	-	555,466,010
ソフトウェア	107,119,947	-	15,871,192	-	122,991,139
長期貸付金	-	-	22,800,000	-	22,800,000
その他固定資産合計	107,119,947	292,699,154	718,070,671	-	1,117,889,772
固定資産合計	240,809,537	292,699,154	1,062,927,240	-	1,596,435,931
資産合計	△ 4,227,836,001	536,269,142	8,558,213,156	-	4,866,646,297
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	-	-	670,251	-	670,251
未払費用	4,111,084	-	57,866,863	-	61,977,947
前受金	188,120,000	-	2,592,100	-	190,712,100
前受会費	-	-	2,826,000	-	2,826,000
預り金	1,928,028	4,092	3,154,888	-	5,087,008
賞与引当金	-	-	2,810,000	-	2,810,000
未払法人税等	-	-	2,909,900	-	2,909,900
未払消費税等	-	-	4,131,700	-	4,131,700
流動負債合計	194,159,112	4,092	76,961,702	-	271,124,906
2. 固定負債					
退職給付引当金	-	-	87,675,646	-	87,675,646
預り敷金	-	1,400,000	-	-	1,400,000
固定負債合計	-	1,400,000	87,675,646	-	89,075,646
負債合計	194,159,112	1,404,092	164,637,348	-	360,200,552
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
負担金	111,022,115	-	-	-	111,022,115
指定正味財産合計	111,022,115	-	-	-	111,022,115
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(111,022,115)	(-)	(-)	(-)	(111,022,115)
2. 一般正味財産					
△ 4,533,017,228	534,865,050	8,393,575,808	-	-	4,395,423,630
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(279,848,398)	(-)	(279,848,398)
正味財産合計	△ 4,421,995,113	534,865,050	8,393,575,808	-	4,506,445,745
負債及び正味財産合計	△ 4,227,836,001	536,269,142	8,558,213,156	-	4,866,646,297

(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	講演会企業展示事業	会館管理事業	その他の出版事業				小計
地方会演題登録管理費	-	-	-	-	5,798,320	5,798,320	-	-	-	-	-	-	5,798,320
機材備品費	-	221,540	-	-	-	221,540	-	-	-	-	-	-	221,540
インターネット維持拡充費	-	11,074,964	-	-	-	11,074,964	-	-	-	-	-	-	11,074,964
建物管理費	-	-	-	-	-	-	-	4,352,570	-	4,352,570	-	-	4,352,570
雑誌発送費	125,399,475	-	-	-	-	125,399,475	-	-	-	-	-	-	125,399,475
電子ジャーナル費	53,928,600	-	-	-	-	53,928,600	-	-	-	-	-	-	53,928,600
専門医部会活動費	-	-	-	-	-	-	-	-	337,615	337,615	-	-	337,615
事務機器使用料	154,868	557,527	154,864	154,873	-	1,022,132	-	-	-	-	-	-	1,022,132
会議費	-	157,325	95,319	305,441	-	558,085	-	-	-	-	-	-	558,085
旅費交通費	970,590	3,802,634	5,854,798	4,436,852	1,291,362	16,356,236	-	159,099	249,254	408,353	-	-	16,764,589
通信運搬費	640,784	16,532,915	335,195	4,569,581	306,912	22,385,387	-	-	60,940	60,940	-	-	22,446,327
減価償却費	-	117,935,595	-	-	-	117,935,595	-	5,581,335	-	5,581,335	-	-	123,516,930
消耗品費	147,344	9,269,789	137,836	442,328	-	9,997,297	-	207,727	62,920	270,647	-	-	10,267,944
印刷製本費	168,411,255	26,759,880	2,199,103	3,584,812	-	200,955,050	-	-	6,811,200	6,811,200	-	-	207,766,250
委託費	30,620,981	84,711,429	1,800,495	12,333,587	326,141	129,792,633	-	435,600	2,314,492	2,750,092	-	-	132,542,725
修繕費	-	-	-	-	-	-	-	1,249,292	-	1,249,292	-	-	1,249,292
光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	3,153,236	-	3,153,236	-	-	3,153,236
賃借料	-	-	-	-	-	-	-	210,535	-	210,535	-	-	210,535
保険料	-	65,230	-	-	-	65,230	-	-	-	-	-	-	65,230
支払手数料	267,400	7,346,722	13,683,575	4,473,479	39,850	25,811,026	-	10,255	771,694	781,949	-	-	26,592,975
諸謝金	17,660,299	13,045,726	1,891,329	4,889,217	-	37,486,571	-	-	-	-	-	-	37,486,571
租税公課	-	10,164,200	-	-	-	10,164,200	-	7,562,924	1,719,200	9,282,124	-	-	19,446,324
書籍棚卸高	-	1,610,698	-	-	-	1,610,698	-	-	1,335,536	1,335,536	-	-	2,946,234
支部生涯教育講演会費	-	-	-	-	38,728,205	38,728,205	-	-	-	-	-	-	38,728,205
雑費	445,255	269,240	-	-	29,058	743,553	-	-	-	-	-	-	743,553
管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	289,113,748	-	289,113,748
給料手当	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,391,696	-	54,391,696
退職給付費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,188,030	-	2,188,030
退職金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,289,771	-	2,289,771
賞与引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,810,000	-	2,810,000
福利厚生費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	296,578	-	296,578
法定福利費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,301,135	-	9,301,135
総会・評議員会	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,117,670	-	18,117,670
会員ICカード関連費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608,300	-	608,300
インターネット維持拡充費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,689,037	-	23,689,037
建物管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,918,702	-	14,918,702
事務機器使用料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,539,602	-	5,539,602
会議費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,038,521	-	1,038,521
旅費交通費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,460	-	53,460
通信運搬費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,471,115	-	3,471,115
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,794,262	-	15,794,262
消耗品費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,290,621	-	18,290,621
消耗什器備品費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,553,688	-	3,553,688
印刷製本費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,261,740	-	5,261,740
委託費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,445,510	-	44,445,510
修繕費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	716,408	-	716,408
光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,013,189	-	4,013,189
賃借料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	267,943	-	267,943
支払手数料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,233,489	-	11,233,489
諸謝金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,964,662	-	7,964,662
租税公課	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,769,705	-	5,769,705

(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	講演会企業展示事業	会館管理事業	その他の出版事業	小計			
支払負担金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,410,247	-	18,410,247
雑費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,424,367	-	3,424,367
貸倒引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,254,300	-	11,254,300
経常費用計	430,328,884	483,424,261	288,667,898	135,872,904	216,335,945	1,554,629,892	-	29,012,522	23,203,769	52,216,291	289,113,748	△ 3,000,000	1,892,959,931
評価損益等調整前当期経常増減額													
評価損益等計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期経常増減額	△ 380,521,638	△ 189,745,163	133,751,558	△ 23,364,276	△ 158,351,250	△ 618,230,769	-	4,484,627	3,704,424	8,189,051	770,445,995	-	160,404,277
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 380,521,638	△ 189,745,163	133,751,558	△ 23,364,276	△ 158,351,250	△ 618,230,769	-	4,484,627	3,704,424	8,189,051	770,445,995	-	160,404,277
税引前当期一般正味財産増減額	△ 380,521,638	△ 189,745,163	133,751,558	△ 23,364,276	△ 158,351,250	△ 618,230,769	-	4,484,627	3,704,424	8,189,051	770,445,995	-	160,404,277
法人税等	-	-	-	-	-	-	-	1,244,181	1,331,819	2,576,000	-	-	2,576,000
当期一般正味財産増減額	△ 380,521,638	△ 189,745,163	133,751,558	△ 23,364,276	△ 158,351,250	△ 618,230,769	-	3,240,446	2,372,605	5,613,051	770,445,995	-	157,828,277
一般正味財産期首残高	△ 3,283,739,680	△ 2,745,141	894,649,336	△ 554,145,263	△ 968,805,711	△ 3,914,786,459	△ 23,403,706	352,663,428	199,992,277	529,251,999	7,623,129,813	-	4,237,595,353
一般正味財産期末残高	△ 3,664,261,318	△ 192,490,304	1,028,400,894	△ 577,509,539	△ 1,127,156,961	△ 4,533,017,228	△ 23,403,706	355,903,874	202,364,882	534,865,050	8,393,575,808	-	4,395,423,630
II 指定正味財産増減の部													
受取負担金	-	△ 37,564,404	-	-	-	△ 37,564,404	-	-	-	-	-	-	△ 37,564,404
システム開発費用	-	△ 37,564,404	-	-	-	△ 37,564,404	-	-	-	-	-	-	△ 37,564,404
当期指定正味財産増減額	-	△ 37,564,404	-	-	-	△ 37,564,404	-	-	-	-	-	-	△ 37,564,404
指定正味財産期首残高	-	148,586,519	-	-	-	148,586,519	-	-	-	-	-	-	148,586,519
指定正味財産期末残高	-	111,022,115	-	-	-	111,022,115	-	-	-	-	-	-	111,022,115
III 正味財産期末残高	△ 3,664,261,318	△ 81,468,189	1,028,400,894	△ 577,509,539	△ 1,127,156,961	△ 4,421,995,113	△ 23,403,706	355,903,874	202,364,882	534,865,050	8,393,575,808	-	4,506,445,745

財産目録

令和4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	206,734
		普通預金	運転資金として	3,066,241,211
		みずほ銀行本郷支店	〃	2,821,410,001
		みずほ銀行本郷支店	〃	55,000
		みずほ銀行本郷支店	〃	50,000
		みずほ銀行本郷支店	〃	500,000
		みずほ銀行本郷支店	〃	1,477,128
		みずほ銀行本郷支店	〃	816,378
		みずほ銀行本郷支店	〃	984,162
		みずほ銀行本郷支店	ICカード積立金として	70,000,000
		みずほ銀行本郷支店	J-OSLER改修積立金として	40,000,000
		三菱東京UFJ銀行本郷支店	運転資金として	17,394,721
		三菱UFJ信託銀行本店	〃	586,892
		三菱UFJ信託銀行本店	〃	128,076
		北海道銀行札幌北口支店	北海道支部	4,647,068
		七十七銀行大学病院前支店	東北支部	6,848,467
		みずほ銀行本郷支店	関東支部	38,394,647
		八十二銀行信州大学前支店	信越支部	9,579,831
		三菱東京UFJ銀行鶴舞支店	東海支部	1,904,568
		北陸銀行小立野支店	北陸支部	5,422,016
		三菱東京UFJ銀行茨木支店	近畿支部	6,939,204
		中国銀行清輝橋支店	中国支部	6,408,243
		四国銀行大津支店	四国支部	7,190,671
		福岡銀行県庁内支店	九州支部	25,504,138
		当座預金		135,000
		みずほ銀行本郷支店	運転資金として	135,000
		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	1,802,216
		棚卸資産		11,521,243
			書籍	11,021,383
	郵便切手等	499,860		
未収会費		年会費平成31年度から令和3年度未収分	47,186,700	
未収金			31,291,847	
広告掲載料		日内会誌雑誌広告料	3,491,840	
未収金		書籍販売・認定更新料等未入金	25,598,414	
その他		クレジットほか	2,201,593	
前払金			39,710,354	
職員雇用保険料		2.3月分	300,000	
10支部分		次年度地方会準備費	2,203,320	
翌期以降経費		令和4年度に係る経費	24,207,054	
第119回年次講演会分		支払		
		第119回総会・講演会に係る経費	12,999,980	
立替金			104,400	
流動資産合計				3,270,210,366

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)	特定資産			478,546,159
	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	87,675,646
	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	130,000,000
	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	みずほ銀行本郷支店 総合診療・サブスベ版 J-OSLER		100,000,000
その他固定資産	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	133,689,590 1,117,889,772 369,591,548
	建物付属設備	日内会館		39,775,289
	什器備品	日内会館		7,265,786
	土地	451.95m ²		555,466,010
	ソフトウェア			122,991,139
		プログラム開発	新制度専攻医受付	83,560,226
		会員管理ソフト等	会員管理等	39,430,913
	長期貸付金			22,800,000
固定資産合計				1,596,435,931
資産合計				4,866,646,297
(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	670,251
	未払費用	各事業に対応する未払額	1 月経費分の未払	61,977,947
	前受金			190,712,100
		令和 4 年度 認定試験受験料ほ か		187,950,000
	前受会費	前受家賃	日内会館賃貸部分の 2 月分家賃	2,762,100
		会費		2,826,000
		令和 4 年度会費前受分		2,529,000
		令和 5 年度会費前受分		234,000
		令和 6 年度会費前受分		63,000
	預り金			5,087,008
		源泉所得税	謝金等預り分	81,743
		給与源泉所得税	職員給与に係る預り金	436,375
		健康保険料	〃	611,220
		厚生年金保険料	〃	1,077,870
		住民税等	〃	2,879,800
	賞与引当金			2,810,000
	未払法人税等		会館賃貸収入及び書 籍販売分の法人税	2,909,900
	未払消費税等			4,131,700
流動負債合計				271,124,906
(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	87,675,646
	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				89,075,646
負債合計				360,200,552
正味財産				4,506,445,745

参考資料

正味財産増減計算書支部別内訳表

令和3年2月1日から令和4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	6,330,000	7,680,000	25,750,000	5,570,000	10,720,000	5,070,000	16,690,000	8,070,000	5,770,000	12,260,000	103,910,000
地方会参加費収入	2,446,000	2,115,000	14,579,000	1,545,000	3,973,000	1,499,000	7,846,000	2,383,000	1,765,000	4,007,000	42,158,000
雑収益	83	83	530	128	88	72	229	104	83	295	1,695
経常収益計	8,776,083	9,795,083	40,329,530	7,115,128	14,693,088	6,569,072	24,536,229	10,453,104	7,535,083	16,267,295	146,069,695
運営協議会等	459,538	284,720	181,820	265,480	169,937	141,940	824,073	190,870	23,880	422,325	2,964,583
地方会開催費	6,367,388	7,195,304	36,402,895	6,098,543	14,354,679	5,448,532	23,232,569	8,351,929	5,539,554	15,654,677	128,646,070
事務局運営費	2,002,954	1,045,504	3,054,494	49,947	1,586,903	736,851	990,405	839,271	10,127	1,012,782	11,329,238
経常費用計	8,829,880	8,525,528	39,639,209	6,413,970	16,111,519	6,327,323	25,047,047	9,382,070	5,573,561	17,089,784	142,939,891
当期経常増減額	△ 53,797	1,269,555	690,321	701,158	△ 1,418,431	241,749	△ 510,818	1,071,034	1,961,522	△ 822,489	3,129,804
当期一般正味財産増減額	△ 53,797	1,269,555	690,321	701,158	△ 1,418,431	241,749	△ 510,818	1,071,034	1,961,522	△ 822,489	3,129,804
一般正味期首残高	5,435,205	5,578,912	37,656,819	8,878,673	3,322,999	5,183,587	7,441,907	5,337,209	5,229,149	24,468,225	108,532,685
一般正味期末残高	5,381,408	6,848,467	38,347,140	9,579,831	1,904,568	5,425,336	6,931,089	6,408,243	7,190,671	23,645,736	111,662,489
II 正味財産期末残高	5,381,408	6,848,467	38,347,140	9,579,831	1,904,568	5,425,336	6,931,089	6,408,243	7,190,671	23,645,736	111,662,489

予算対比正味財産増減計算書

令和3年2月1日から令和4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	1,057,500,000	1,053,891,000	△ 3,609,000	
受取会費	1,057,500,000	1,053,891,000	△ 3,609,000	
事業収益	1,182,025,000	909,816,171	△ 272,208,829	
受取講演会参加費	443,050,000	492,385,000	49,335,000	年次講演会予算 360 百万円⇨実績 417 百万円
受取日誌購読料	815,000	905,000	90,000	
受取広告掲載料	18,600,000	25,609,100	7,009,100	
受取認定試験受験料	446,220,000	81,570,000	△ 364,650,000	内科専門医試験延期
受取認定更新料	99,555,000	96,665,000	△ 2,890,000	
受取セルフトレーニング受講料	45,000,000	45,289,000	289,000	
受取問題集販売料	9,900,000	18,049,000	8,149,000	
専門医部会刊行物販売料(コモンディーズブック)	480,000	480,000	-	
受取賃貸料	26,005,000	26,005,500	500	
受取共益費	5,034,000	5,034,528	528	
会館雑収益	2,620,000	2,457,121	△ 162,879	
受取救急講習会受講料	990,000	450,000	△ 540,000	
受取オンデマンド受講料	16,800,000	7,100,000	△ 9,700,000	オンデマンド以外の配信ツールの普及
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	240,000	435,000	195,000	
英文誌非会員課金収益	3,000,000	4,642,000	1,642,000	
受取救急 2016 販売料	13,206,000	7,942,242	△ 5,263,758	
刊行物研修カリキュラム販売料	150,000	144,000	△ 6,000	
認定医・専門医試験過去問題集販売料	5,700,000	32,950,000	27,250,000	試験の受験対策需要
日内会誌転載利用許諾料	9,000,000	16,331,480	7,331,480	
J-OSLER非会員システム利用料	660,000	1,320,000	660,000	
各支部地方会参加費収入	35,000,000	42,158,000	7,158,000	
共通講習e-learning受講料	-	750,200	750,200	
専門医試験問題作成報酬	-	1,144,000	1,144,000	
受取負担金	59,299,000	75,606,698	16,307,698	サブスベ, 総合診療J-OSLER開発・利用分
受取負担金	27,893,000	43,861,684	15,968,684	
受取負担金振替額	31,406,000	31,745,014	339,014	
雑収益	8,300,000	17,050,339	8,750,339	
受取利息	-	43,438	43,438	
雑収益	8,300,000	17,006,901	8,706,901	
経常収益計	2,307,124,000	2,056,364,208	△ 250,759,792	
(2) 経常費用				
事業費	1,822,439,000	1,606,846,183	△ 215,592,817	
給料手当	130,537,000	112,453,993	△ 18,083,007	
退職給付費用	4,320,000	4,523,716	203,716	
福利厚生費	20,736,000	613,172	△ 20,122,828	
法定福利費	1,944,000	19,229,952	17,285,952	
内科学会奨励賞	2,700,000	1,543,234	△ 1,156,766	
会場費	226,890,000	175,175,996	△ 51,714,004	認定試験△ 18 百万円, 年次講演会△ 28 百万円
運営費	222,300,000	238,454,938	16,154,938	講演会+38 百万円, 試験△ 26 百万円
ストーリーミング配信費	80,450,000	53,085,834	△ 27,364,166	
委託手数料	3,240,000	5,089,260	1,849,260	
支部事業費	105,110,000	142,939,891	37,829,891	web開催費用増
地方会冊子印刷費	8,400,000	7,115,976	△ 1,284,024	
地方会演題登録管理費	6,300,000	5,798,320	△ 501,680	
支部生涯教育	40,000,000	38,728,205	△ 1,271,795	
機材備品費	300,000	221,540	△ 78,460	
インターネット維持拡充費	24,222,000	11,074,964	△ 13,147,036	
建物管理費	4,167,000	4,352,570	185,570	
雑誌送付費	135,850,000	125,399,475	△ 10,450,525	
電子ジャーナル費	63,641,000	53,928,600	△ 9,712,400	
専門医部会活動費	-	337,615	337,615	
事務機器使用料	960,000	1,022,132	62,132	
会議費	5,910,000	558,085	△ 5,351,915	
旅費交通費	41,369,000	16,764,589	△ 24,604,411	各種会議のZoom開催による交通費減
通信運搬費	41,257,000	22,446,327	△ 18,810,673	総合内科専門医結果通知分△ 12 百万円
減価償却費	130,567,000	123,516,930	△ 7,050,070	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
消耗品費	19,538,000	10,267,944	△ 9,270,056	
消耗什器備品費	950,000	-	△ 950,000	
印刷製本費	233,112,000	207,766,250	△ 25,345,750	日内誌△13百万円, 年次講演会△6百万円
委託費	156,331,000	132,542,725	△ 23,788,275	認定試験採点委託費減
修繕費	14,970,000	1,249,292	△ 13,720,708	LED化未実施
光熱水料費	3,600,000	3,153,236	△ 446,764	
賃借料	204,000	210,535	6,535	
保険料	300,000	65,230	△ 234,770	
支払手数料	26,788,000	26,592,975	△ 195,025	
諸謝金	47,896,000	37,486,571	△ 10,409,429	
租税公課	15,510,000	19,446,324	3,936,324	
書籍棚卸高	-	2,946,234	2,946,234	
雑費	2,070,000	743,553	△ 1,326,447	
管理費	373,216,000	289,113,748	△ 84,102,252	
給料手当	50,763,000	54,391,696	3,628,696	
退職給付費用	1,680,000	2,188,030	508,030	
退職金	-	2,289,771	2,289,771	
賞与引当金繰入額	-	2,810,000	2,810,000	
福利厚生費	756,000	296,578	△ 459,422	
法定福利費	8,064,000	9,301,135	1,237,135	
総会・評議員会	30,219,000	18,117,670	△ 12,101,330	懇親会中止
運営費	-	608,300	608,300	
会員ICカード関連費	32,222,000	23,689,037	△ 8,532,963	
インターネット維持拡充費	32,126,000	14,918,702	△ 17,207,298	予算項目の一部未実施
建物管理費	5,305,000	5,539,602	234,602	
事務機器使用料	680,000	1,038,521	358,521	
会議費	1,000,000	53,460	△ 946,540	
旅費交通費	9,148,000	3,471,115	△ 5,676,885	
通信運搬費	17,891,000	15,794,262	△ 2,096,738	
減価償却費	22,444,000	18,290,621	△ 4,153,379	
消耗品費	4,812,000	3,553,688	△ 1,258,312	
消耗什器備品費	21,350,000	5,261,740	△ 16,088,260	ノートPC前期に前倒し購入
印刷製本費	-	-	-	
委託費	51,648,000	44,445,510	△ 7,202,490	
修繕費	19,094,000	716,408	△ 18,377,592	LED化未実施
光熱水料費	4,200,000	4,013,189	△ 186,811	
賃借料	270,000	267,943	△ 2,057	
保険料	-	-	-	
支払手数料	15,704,000	11,233,489	△ 4,470,511	
諸謝金	9,000,000	7,964,662	△ 1,035,338	
租税公課	5,840,000	5,769,705	△ 70,295	
支払負担金	27,250,000	18,410,247	△ 8,839,753	
雑費	1,750,000	3,424,367	1,674,367	
貸倒引当金繰入額	-	11,254,300	11,254,300	
経常費用計	2,195,655,000	1,895,959,931	△ 299,695,069	
評価損益等調整前当期経常増減額	111,469,000	160,404,277	48,935,277	
評価損益等計	-	-	-	
当期経常増減額	111,469,000	160,404,277	48,935,277	
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	111,469,000	160,404,277	48,935,277	
法人税等	-	2,576,000	2,576,000	
当期一般正味財産増減額	111,469,000	157,828,277	46,359,277	
一般正味財産期首残高	3,835,198,521	4,237,595,353	402,396,832	
一般正味財産期末残高	3,946,667,521	4,395,423,630	448,756,109	
II 指定正味財産増減の部				
受取負担金	-	6,297,280	6,297,280	
一般正味財産への振替額	-	△ 43,861,684	△ 43,861,684	
当期指定正味財産増減額	-	△ 37,564,404	△ 37,564,404	
指定正味財産期首残高	-	148,586,519	148,586,519	
指定正味財産期末残高	-	111,022,115	111,022,115	
III 正味財産期末残高	3,946,667,521	4,506,445,745	559,778,224	