

令和4年度会計決算報告

貸借対照表

令和5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	3,298,401,096	3,140,395,822	158,005,274
棚卸資産	16,523,137	11,521,243	5,001,894
未収会費	49,853,600	47,186,700	2,666,900
未収金	52,302,770	31,291,847	21,010,923
前払金	21,651,038	39,710,354	△ 18,059,316
立替金	-	104,400	△ 104,400
流動資産合計	3,438,731,641	3,270,210,366	168,521,275
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	96,679,749	87,675,646	9,004,103
修繕積立資産	150,000,000	130,000,000	20,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	127,180,923	-
ソフトウェア	92,130,735	133,689,590	△ 41,558,855
特定資産合計	465,991,407	478,546,159	△ 12,554,752
(2) その他固定資産			
建物	356,271,316	369,591,548	△ 13,320,232
建物付属設備	43,170,516	39,775,289	3,395,227
什器備品	10,250,139	7,265,786	2,984,353
土地	555,466,010	555,466,010	-
ソフトウェア	92,039,739	122,991,139	△ 30,951,400
長期貸付金	22,800,000	22,800,000	-
その他固定資産合計	1,079,997,720	1,117,889,772	△ 37,892,052
固定資産合計	1,545,989,127	1,596,435,931	△ 50,446,804
資産合計	4,984,720,768	4,866,646,297	118,074,471
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	625,290	670,251	△ 44,961
未払費用	106,743,387	61,977,947	44,765,440
前受金	5,718,669	190,712,100	△ 184,993,431
前受会費	2,304,000	2,826,000	△ 522,000
預り金	14,327,189	5,087,008	9,240,181
賞与引当金	2,780,000	2,810,000	△ 30,000
未払法人税等	13,224,100	2,909,900	10,314,200
未払消費税等	9,649,700	4,131,700	5,518,000
流動負債合計	155,372,335	271,124,906	△ 115,752,571
2. 固定負債			
退職給付引当金	96,679,749	87,675,646	9,004,103
預り敷金	1,400,000	1,400,000	-
固定負債合計	98,079,749	89,075,646	9,004,103
負債合計	253,452,084	360,200,552	△ 106,748,468
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	78,355,750	111,022,115	△ 32,666,365
指定正味財産合計	78,355,750	111,022,115	△ 32,666,365
(うち基本財産への充当額)	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	(78,355,750)	(111,022,115)	△ 32,666,365
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,652,912,934	4,395,423,630	257,489,304
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	(290,955,908)	(279,848,398)	11,107,510
正味財産合計	4,731,268,684	4,506,445,745	224,822,939
負債及び正味財産合計	4,984,720,768	4,866,646,297	118,074,471

正味財産増減計算書

令和4年2月1日から令和5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	1,067,103,000	1,053,891,000	13,212,000
受取会費	1,067,103,000	1,053,891,000	13,212,000
事業収益	1,132,672,321	909,816,171	222,856,150
受取講演会参加費	480,915,000	492,385,000	△ 11,470,000
受取日誌購読料	982,000	905,000	77,000
受取広告掲載料	26,027,100	25,609,100	418,000
受取認定試験受験料	271,620,000	81,570,000	190,050,000
受取認定更新料	91,320,000	96,665,000	△ 5,345,000
受取セルフトレーニング受講料	49,013,000	45,289,000	3,724,000
受取問題集販売料	10,508,000	18,049,000	△ 7,541,000
専門医部会刊行物販売料(コモンディーズブック)	426,000	480,000	△ 54,000
受取賃貸料	26,016,500	26,005,500	11,000
受取共益費	5,034,528	5,034,528	-
会館雑収益	3,888,996	2,457,121	1,431,875
受取救急講習会受講料	2,790,000	450,000	2,340,000
受取オンデマンド受講料	5,931,000	7,100,000	△ 1,169,000
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	261,000	435,000	△ 174,000
英文誌非会員課金収益	4,620,000	4,642,000	△ 22,000
受取救急販売料	45,550,197	7,942,242	37,607,955
刊行物研修カリキュラム	72,000	144,000	△ 72,000
認定医・専門医試験過去問題集	23,257,000	32,950,000	△ 9,693,000
日内会誌転載利用許諾料	13,384,800	16,331,480	△ 2,946,680
J-OSLER 非会員システム利用料	2,429,000	1,320,000	1,109,000
各支部地方会参加費収入	63,322,000	42,158,000	21,164,000
共通講習 e-learning 受講料	4,160,200	750,200	3,410,000
専門医試験問題作成報酬	1,144,000	1,144,000	-
受取負担金	80,892,438	75,606,698	5,285,740
システム開発費用	46,057,215	43,861,684	2,195,531
システム運用費用	34,835,223	31,745,014	3,090,209
雑収益	7,625,962	14,050,339	△ 6,424,377
受取利息	41,364	43,438	△ 2,074
雑収益	7,584,598	14,006,901	△ 6,422,303
経常収益計	2,288,293,721	2,053,364,208	234,929,513
(2) 経常費用			
事業費	1,704,977,638	1,603,846,183	101,131,455
給料手当	112,835,062	112,453,993	381,069
退職給付費用	6,068,765	4,523,716	1,545,049
福利厚生費	619,043	613,172	5,871
法定福利費	18,760,531	19,229,952	△ 469,421
内科学会奨励賞	2,645,556	1,543,234	1,102,322
会場費	216,314,214	175,175,996	41,138,218
運営費	318,470,683	238,454,938	80,015,745
ストーリーミング配信費	38,204,764	53,085,834	△ 14,881,070
委託手数料	5,205,420	5,089,260	116,160
支部事業費	141,662,150	139,939,891	1,722,259
地方会冊子印刷費	7,909,343	7,115,976	793,367
地方会演題登録管理費	5,762,900	5,798,320	△ 35,420
機材備品費	110,000	221,540	△ 111,540
インターネット維持拡充費	11,873,598	11,074,964	798,634
建物管理費	4,177,824	4,352,570	△ 174,746
雑誌発送費	128,022,956	125,399,475	2,623,481
電子ジャーナル費	52,060,800	53,928,600	△ 1,867,800
専門医部会活動費	-	337,615	△ 337,615
事務機器使用料	880,346	1,022,132	△ 141,786
会議費	729,333	558,085	171,248
旅費交通費	17,947,210	16,764,589	1,182,621
通信運搬費	23,262,932	22,446,327	816,605
減価償却費	102,023,096	123,516,930	△ 21,493,834
消耗品費	1,374,066	10,267,944	△ 8,893,878

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗什器備品費	532,546	-	532,546
印刷製本費	212,804,841	207,766,250	5,038,591
委託費	130,573,670	132,542,725	△ 1,969,055
修繕費	1,370,834	1,249,292	121,542
光熱水料費	4,100,983	3,153,236	947,747
賃借料	211,699	210,535	1,164
保険料	65,010	65,230	△ 220
支払手数料	25,962,344	26,592,975	△ 630,631
諸謝金	38,657,503	37,486,571	1,170,932
租税公課	25,061,272	19,446,324	5,614,948
書籍棚卸高	-	2,946,234	△ 2,946,234
雑費	850,641	743,553	107,088
支部生涯教育講演会費	47,865,703	38,728,205	9,137,498
管理費	312,583,104	289,113,748	23,469,356
給料手当	54,576,009	54,391,696	184,313
退職給付費用	2,935,338	2,188,030	747,308
退職金	-	2,289,771	△ 2,289,771
賞与引当金繰入額	2,780,000	2,810,000	△ 30,000
福利厚生費	331,975	296,578	35,397
法定福利費	9,074,083	9,301,135	△ 227,052
総会・評議員会	18,179,513	18,117,670	61,843
運営費	55,880	608,300	△ 552,420
会員 IC カード関連費	13,222,193	23,689,037	△ 10,466,844
インターネット維持拡充費	18,729,745	14,918,702	3,811,043
建物管理費	5,317,208	5,539,602	△ 222,394
事務機器使用料	911,613	1,038,521	△ 126,908
会議費	36,400	53,460	△ 17,060
旅費交通費	3,211,406	3,471,115	△ 259,709
通信運搬費	17,386,812	15,794,262	1,592,550
減価償却費	21,778,318	18,290,621	3,487,697
消耗品費	3,269,283	3,553,688	△ 284,405
消耗什器備品費	2,018,396	5,261,740	△ 3,243,344
委託費	76,199,947	44,445,510	31,754,437
修繕費	1,744,696	716,408	1,028,288
光熱水料費	5,219,418	4,013,189	1,206,229
賃借料	269,419	267,943	1,476
支払手数料	11,334,763	11,233,489	101,274
諸謝金	5,948,542	7,964,662	△ 2,016,120
租税公課	5,874,427	5,769,705	104,722
支払負担金	18,847,934	18,410,247	437,687
雑費	642,686	3,424,367	△ 2,781,681
貸倒引当金繰入額	12,687,100	11,254,300	1,432,800
経常費用計	2,017,560,742	1,892,959,931	124,600,811
評価損益等調整前当期経常増減額	270,732,979	160,404,277	110,328,702
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	270,732,979	160,404,277	110,328,702
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	756,775	-	756,775
経常外費用計	756,775	-	756,775
当期経常外増減額	△ 756,775	-	△ 756,775
税引前当期一般正味財産増減額	269,976,204	160,404,277	109,571,927
法人税等	12,486,900	2,576,000	9,910,900
当期一般正味財産増減額	257,489,304	157,828,277	99,661,027
一般正味財産期首残高	4,395,423,630	4,237,595,353	157,828,277
一般正味財産期末残高	4,652,912,934	4,395,423,630	257,489,304
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取負担金	13,390,850	6,297,280	7,093,570
一般正味財産への振替額	△ 46,057,215	△ 43,861,684	△ 2,195,531
当期指定正味財産増減額	△ 32,666,365	△ 37,564,404	4,898,039
指定正味財産期首残高	111,022,115	148,586,519	△ 37,564,404
指定正味財産期末残高	78,355,750	111,022,115	△ 32,666,365
Ⅲ 正味財産期末残高	4,731,268,684	4,506,445,745	224,822,939

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	87,675,646	9,004,103	-	96,679,749
修繕積立資産	130,000,000	20,000,000	-	150,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	-	-	127,180,923
ソフトウェア	133,689,590	8,608,600	50,167,455	92,130,735
合 計	478,546,159	37,612,703	50,167,455	465,991,407

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	96,679,749	(-)	(-)	(96,679,749)
修繕積立資産	150,000,000	(-)	(150,000,000)	(-)
減価償却引当資産	127,180,923	(-)	(127,180,923)	(-)
ソフトウェア	92,130,735	(78,355,750)	(13,774,985)	(-)
合 計	465,991,407	78,355,750	290,955,908	96,679,749

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	258,820,495	356,271,316
建物付属設備	202,172,147	159,001,631	43,170,516
什器備品	51,762,803	41,512,664	10,250,139
リース資産	18,278,880	18,278,880	-
合 計	887,305,641	477,613,670	409,691,971

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	71,874,000	22,020,400	49,853,600
未収金	52,302,770	-	52,302,770
合 計	124,176,770	22,020,400	102,156,370

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	-	34,835,223	34,835,223	-	一般正味財産 指定正味財産
開発負担金	サブスベ学会等	111,022,115	13,390,850	46,057,215	78,355,750	
合 計		111,022,115	48,226,073	80,892,438	78,355,750	

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	46,057,215
合 計	46,057,215

8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用しております。退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。なお、当法人が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

退職給付引当金の期首残高	87,675,646
退職給付費用	9,004,103
退職給付の支払額	-
退職給付引当金の期末残高	96,679,749

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	9,004,103
②退職給付費用	9,004,103

(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	103,233,958
会場費	21,189,143
給料手当	4,898,522
その他	17,655,527
合 計	146,977,150

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おります。

(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
911,737,326	1,042,655,316

(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によっております。

(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によっており、建物については適正な帳簿価額によっております。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載をしているため、附属明細書の記載を省略しております。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	23,490,300	22,020,400	14,157,000	9,333,300	22,020,400
賞与引当金	2,810,000	2,780,000	2,810,000	-	2,780,000
退職給付引当金	87,675,646	9,004,103	-	-	96,679,749

(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 9,333,300 円です。

貸借対照表内訳表

令和5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	129,887,674	-	3,168,513,422	-	3,298,401,096
棚卸資産	2,820,767	13,702,370	-	-	16,523,137
未収会費	-	-	49,853,600	-	49,853,600
未収金	9,140,000	-	43,162,770	-	52,302,770
前払金	5,001,250	-	16,649,788	-	21,651,038
会計間仮勘定	△ 5,279,350,023	254,575,340	5,024,774,683	-	-
流動資産合計	△ 5,132,500,332	268,277,710	8,302,954,263	-	3,438,731,641
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	96,679,749	-	96,679,749
修繕積立資産	-	-	150,000,000	-	150,000,000
減価償却引当資産	-	-	127,180,923	-	127,180,923
ソフトウェア	92,130,735	-	-	-	92,130,735
特定資産合計	92,130,735	-	373,860,672	-	465,991,407
(3) その他固定資産					
建物	-	109,236,557	247,034,759	-	356,271,316
建物付属設備	-	15,617,767	27,552,749	-	43,170,516
什器備品	-	2,275,175	7,974,964	-	10,250,139
土地	-	164,417,939	391,048,071	-	555,466,010
ソフトウェア	72,007,900	-	20,031,839	-	92,039,739
長期貸付金	-	-	22,800,000	-	22,800,000
その他固定資産合計	72,007,900	291,547,438	716,442,382	-	1,079,997,720
固定資産合計	164,138,635	291,547,438	1,090,303,054	-	1,545,989,127
資産合計	△ 4,968,361,697	559,825,148	9,393,257,317	-	4,984,720,768
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	-	-	625,290	-	625,290
未払費用	11,079,820	-	95,663,567	-	106,743,387
前受金	2,850,000	-	2,868,669	-	5,718,669
前受会費	-	-	2,304,000	-	2,304,000
預り金	118,186	3,069	14,205,934	-	14,327,189
賞与引当金	-	-	2,780,000	-	2,780,000
未払法人税等	-	-	13,224,100	-	13,224,100
未払消費税等	-	-	9,649,700	-	9,649,700
流動負債合計	14,048,006	3,069	141,321,260	-	155,372,335
2. 固定負債					
退職給付引当金	-	-	96,679,749	-	96,679,749
預り敷金	-	1,400,000	-	-	1,400,000
固定負債合計	-	1,400,000	96,679,749	-	98,079,749
負債合計	14,048,006	1,403,069	238,001,009	-	253,452,084
III 正味財産の部					-
1. 指定正味財産					
負担金	78,355,750	-	-	-	78,355,750
指定正味財産合計	78,355,750	-	-	-	78,355,750
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(78,355,750)	(-)	(-)	(-)	(78,355,750)
2. 一般正味財産					
△ 5,060,765,453	558,422,079	9,155,256,308	-	-	4,652,912,934
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(290,955,908)	(-)	(290,955,908)
正味財産合計	△ 4,982,409,703	558,422,079	9,155,256,308	-	4,731,268,684
負債及び正味財産合計	△ 4,968,361,697	559,825,148	9,393,257,317	-	4,984,720,768

(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	-	-	-	-	5,762,900	5,762,900	-	-	-	-	-	-	5,762,900
機材備品費	-	110,000	-	-	-	110,000	-	-	-	-	-	-	110,000
インターネット維持拡充費	-	11,873,598	-	-	-	11,873,598	-	-	-	-	-	-	11,873,598
建物管理費	-	-	-	-	-	-	-	4,177,824	-	4,177,824	-	-	4,177,824
雑誌発送費	128,022,956	-	-	-	-	128,022,956	-	-	-	-	-	-	128,022,956
電子ジャーナル費	52,060,800	-	-	-	-	52,060,800	-	-	-	-	-	-	52,060,800
専門医部会活動費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事務機器使用料	133,386	480,189	133,382	133,389	-	880,346	-	-	-	-	-	-	880,346
会議費	-	178,640	398,510	152,183	-	729,333	-	-	-	-	-	-	729,333
旅費交通費	978,272	4,736,867	5,941,564	4,329,921	1,552,725	17,539,349	-	158,907	248,954	407,861	-	-	17,947,210
通信運搬費	447,149	19,962,530	336,779	2,134,652	354,322	23,235,432	-	-	27,500	27,500	-	-	23,262,932
減価償却費	-	95,564,502	-	-	-	95,564,502	-	6,458,594	-	6,458,594	-	-	102,023,096
消耗品費	132,863	641,194	112,898	295,195	-	1,182,150	-	191,916	-	191,916	-	-	1,374,066
消耗什器備品費	-	-	-	-	-	-	-	532,546	-	532,546	-	-	532,546
印刷製本費	161,133,152	35,048,977	3,148,174	5,615,141	-	204,945,444	-	-	7,859,397	7,859,397	-	-	212,804,841
委託費	23,690,517	92,133,214	831,539	11,902,201	-	128,557,471	-	438,240	1,577,959	2,016,199	-	-	130,573,670
修繕費	-	-	-	-	-	-	-	1,370,834	-	1,370,834	-	-	1,370,834
光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	4,100,983	-	4,100,983	-	-	4,100,983
賃借料	-	-	-	-	-	-	-	211,699	-	211,699	-	-	211,699
保険料	-	65,010	-	-	-	65,010	-	-	-	-	-	-	65,010
支払手数料	220,523	6,885,992	13,303,467	5,061,797	33,750	25,505,529	-	9,034	447,781	456,815	-	-	25,962,344
諸謝金	17,283,320	14,298,331	2,178,327	4,897,525	-	38,657,503	-	-	-	-	-	-	38,657,503
租税公課	-	13,028,000	-	-	-	13,028,000	-	7,436,572	4,596,700	12,033,272	-	-	25,061,272
書籍棚卸高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雑費	441,160	326,752	30,430	-	52,299	850,641	-	-	-	-	-	-	850,641
支部生涯教育講演会費	-	-	-	47,865,703	-	47,865,703	-	-	-	-	-	-	47,865,703
管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	312,583,104	-	312,583,104
給料手当	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,576,009	-	54,576,009
退職給付費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,935,338	-	2,935,338
退職金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,780,000	-	2,780,000
福利厚生費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331,975	-	331,975
法定福利費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,074,083	-	9,074,083
総会・評議員会	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,179,513	-	18,179,513
運営費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,880	-	55,880
会員ICカード関連費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,222,193	-	13,222,193
インターネット維持拡充費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,729,745	-	18,729,745
建物管理費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,317,208	-	5,317,208
事務機器使用料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	911,613	-	911,613
会議費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,400	-	36,400
旅費交通費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,211,406	-	3,211,406
通信運搬費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,386,812	-	17,386,812
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,778,318	-	21,778,318
消耗品費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,269,283	-	3,269,283
消耗什器備品費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,018,396	-	2,018,396
委託費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,199,947	-	76,199,947
修繕費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,744,696	-	1,744,696
光熱水料費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,219,418	-	5,219,418
賃借料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	269,419	-	269,419
支払手数料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,334,763	-	11,334,763
諸謝金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,948,542	-	5,948,542

(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			
租税公課	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,874,427	-	5,874,427
支払負担金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,847,934	-	18,847,934
雑費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	642,686	-	642,686
貸倒引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,687,100	-	12,687,100
経常費用計	416,626,559	553,682,753	301,074,181	195,681,285	187,584,465	1,654,649,243	-	31,242,196	24,401,199	55,643,395	312,583,104	△ 5,315,000	2,017,560,742
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	△ 368,025,477	△ 74,964,115	99,332,352	△ 59,830,285	△ 124,260,700	△ 527,748,225	-	3,697,828	32,346,101	36,043,929	762,437,275	-	270,732,979
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	756,775	-	756,775
経常外費用計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	756,775	-	756,775
当期経常外増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 756,775	-	△ 756,775
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 368,025,477	△ 74,964,115	99,332,352	△ 59,830,285	△ 124,260,700	△ 527,748,225	-	3,697,828	32,346,101	36,043,929	761,680,500	-	269,976,204
税引前当期一般正味財産増減額	△ 368,025,477	△ 74,964,115	99,332,352	△ 59,830,285	△ 124,260,700	△ 527,748,225	-	3,697,828	32,346,101	36,043,929	761,680,500	-	269,976,204
法人税等	-	-	-	-	-	-	-	1,281,060	11,205,840	12,486,900	-	-	12,486,900
当期一般正味財産増減額	△ 368,025,477	△ 74,964,115	99,332,352	△ 59,830,285	△ 124,260,700	△ 527,748,225	-	2,416,768	21,140,261	23,557,029	761,680,500	-	257,489,304
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 4,032,286,795	△ 267,454,419	1,127,733,246	△ 637,339,824	△ 1,251,417,661	△ 5,060,765,453	△ 23,403,706	358,320,642	223,505,143	558,422,079	9,155,256,308	-	4,652,912,934
II 指定正味財産増減の部													
受取負担金	-	△ 32,666,365	-	-	-	△ 32,666,365	-	-	-	-	-	-	△ 32,666,365
システム開発費用	-	△ 32,666,365	-	-	-	△ 32,666,365	-	-	-	-	-	-	△ 32,666,365
当期指定正味財産増減額	-	△ 32,666,365	-	-	-	△ 32,666,365	-	-	-	-	-	-	△ 32,666,365
指定正味財産期首残高	-	111,022,115	-	-	-	111,022,115	-	-	-	-	-	-	111,022,115
指定正味財産期末残高	-	78,355,750	-	-	-	78,355,750	-	-	-	-	-	-	78,355,750
III 正味財産期末残高	△ 4,032,286,795	△ 189,098,669	1,127,733,246	△ 637,339,824	△ 1,251,417,661	△ 4,982,409,703	△ 23,403,706	358,320,642	223,505,143	558,422,079	9,155,256,308	-	4,731,268,684

財産目録

令和5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	218,000
		普通預金	運転資金として	2,849,593,875
		みずほ銀行本郷支店	〃	2,563,608,842
		みずほ銀行本郷支店	〃	60,000
		みずほ銀行本郷支店	〃	547,266
		みずほ銀行本郷支店	〃	1,215,544
		みずほ銀行本郷支店	〃	6,167,990
		みずほ銀行本郷支店	ICカード積立金として	80,000,000
		みずほ銀行本郷支店	J-OSLER改修積立金として	50,000,000
		三菱東京UFJ銀行本郷支店	運転資金として	17,392,565
		三菱UFJ信託銀行本店	〃	586,468
		三菱UFJ信託銀行本店	〃	127,526
		北海道銀行札幌北口支店	北海道支部	9,859,184
		七十七銀行大学病院前支店	東北支部	9,192,713
		みずほ銀行本郷支店	関東支部	39,785,458
		八十二銀行信州大学前支店	信越支部	10,544,610
		三菱東京UFJ銀行鶴舞支店	東海支部	2,551,430
		北陸銀行小立野支店	北陸支部	6,518,167
		三菱東京UFJ銀行茨木支店	近畿支部	12,012,179
		中国銀行清輝橋支店	中国支部	10,792,565
		四国銀行大津支店	四国支部	5,646,260
		福岡銀行県庁内支店	九州支部	22,985,108
		当座預金		144,000
		みずほ銀行本郷支店	運転資金として	144,000
		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	376,434,560		
棚卸資産		16,523,137		
	書籍	15,922,315		
	郵便切手等	600,822		
未収会費		年会費令和2年度から令和4年度未収分	49,853,600	
未収金			52,302,770	
広告掲載料		日内会誌雑誌広告料	3,168,000	
未収金		書籍販売・認定更新料等未入金	37,550,591	
その他		クレジットほか	11,584,179	
前払金			21,651,038	
職員雇用保険料		2,3月分	416,000	
10支部分		次年度地方会準備費	5,001,250	
翌期以降経費		令和4年度に係る経費支払	16,214,638	
その他		郵便計器使用料他	19,150	
流動資産合計				3,438,731,641

(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	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 日内会館修繕分の積立金	465,991,407 96,679,749
	修繕積立資産	普通預金 みずほ銀行本郷支店		150,000,000
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		127,180,923 27,180,923
	ソフトウェア	定期預金 みずほ銀行本郷支店		100,000,000
	建物	総合診療・サブスペ版 J-OSLER 2764.05㎡ 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	92,130,735 1,079,997,720 356,271,316
	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 451.95㎡ 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	43,170,516 10,250,139 555,466,010 92,039,739 72,007,900 20,031,839 22,800,000
長期貸付金				22,800,000
固定資産合計				1,545,989,127
資産合計				4,984,720,768
(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	625,290 106,743,387 5,718,669
	前受会費	令和5年度認定試験受験料ほか 前受家賃 会費 令和5年度会費前受分 令和6年度会費前受分 令和7年度会費前受分	日内会館賃貸部分の2月 分家賃	2,850,000 2,868,669 2,304,000 2,142,000 153,000 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 住民税等 その他	謝金等預り分 職員給与に係る預り金 〃 〃 〃 翌期分地方会参加費ほか	14,327,189 117,855 392,475 598,304 1,058,655 636,900 11,523,000
	賞与引当金 未払法人税等 未払消費税等		会館賃貸収入及び書籍販 売分の法人税	2,780,000 13,224,100 9,649,700
流動負債合計				155,372,335
(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	96,679,749
	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				98,079,749
負債合計				253,452,084
正味財産				4,731,268,684

参考資料

正味財産増減計算書支部別内訳表

令和4年2月1日から令和5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	6,340,000	7,720,000	26,080,000	5,600,000	10,820,000	5,090,000	16,870,000	8,100,000	5,780,000	12,540,000	104,940,000
地方会参加費収入	4,320,000	4,706,000	16,032,000	2,532,000	5,722,000	2,540,000	11,814,000	3,580,000	4,096,000	7,980,000	63,322,000
雑収益	88	109	527	131	76	76	191	118	121	328	1,765
経常収益計	10,660,088	12,426,109	42,112,527	8,132,131	16,542,076	7,630,076	28,684,191	11,680,118	9,876,121	20,520,328	168,263,765
運営協議会等	440,850	143,791	227,660	196,530	207,252	150,353	340,880	186,936	350,182	249,140	2,493,574
地方会開催費	5,222,889	9,000,188	30,792,461	6,224,880	14,111,536	5,604,080	24,498,813	7,997,035	10,587,306	17,858,417	131,897,605
事務局運営費	2,190,309	937,884	3,034,623	746,222	1,571,836	782,812	1,355,634	709,484	84,418	1,172,749	12,585,971
経常費用計	7,854,048	10,081,863	34,054,744	7,167,632	15,890,624	6,537,245	26,195,327	8,893,455	11,021,906	19,280,306	146,977,150
当期経常増減額	2,806,040	2,344,246	8,057,783	964,499	651,452	1,092,831	2,488,864	2,786,663	△ 1,145,785	1,240,022	21,286,615
当期一般正味財産増減額	2,806,040	2,344,246	8,057,783	964,499	651,452	1,092,831	2,488,864	2,786,663	△ 1,145,785	1,240,022	21,286,615
一般正味期首残高	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
一般正味期末残高	8,187,448	9,192,713	46,404,923	10,544,330	2,556,020	6,518,167	9,419,953	9,194,906	6,044,886	24,885,758	132,949,104
II 正味財産期末残高	8,187,448	9,192,713	46,404,923	10,544,330	2,556,020	6,518,167	9,419,953	9,194,906	6,044,886	24,885,758	132,949,104

予算対比正味財産増減計算書

令和4年2月1日から令和5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	1,062,000,000	1,067,103,000	5,103,000	
受取会費	1,062,000,000	1,067,103,000	5,103,000	
事業収益	1,112,820,000	1,132,672,321	19,852,321	
受取講演会参加費	475,800,000	480,915,000	5,115,000	
受取日誌購読料	768,000	982,000	214,000	
受取広告掲載料	18,700,000	26,027,100	7,327,100	
受取認定試験受験料	329,220,000	271,620,000	△ 57,600,000	総合内科専門医試験受験者減
受取認定更新料	99,065,000	91,320,000	△ 7,745,000	
受取セルフトレーニング受講料	48,000,000	49,013,000	1,013,000	
受取問題集販売料	8,400,000	10,508,000	2,108,000	
専門医部会刊行物販売料(コモンディーズブック)	600,000	426,000	△ 174,000	
受取賃貸料	26,006,000	26,016,500	10,500	
受取共益費	5,035,000	5,034,528	△ 472	
会館雑収益	2,520,000	3,888,996	1,368,996	
受取救急講習会受講料	2,250,000	2,790,000	540,000	
受取オンデマンド受講料	10,800,000	5,931,000	△ 4,869,000	
専門医部会刊行物販売料(一目瞭然)	450,000	261,000	△ 189,000	
英文誌非会員課金収益	3,600,000	4,620,000	1,020,000	
受取救急販売料	20,400,000	45,550,197	25,150,197	新刊の発刊による。
刊行物研修カリキュラム販売料	90,000	72,000	△ 18,000	
認定医・専門医試験過去問題集販売料	9,100,000	23,257,000	14,157,000	試験の受験対策需要
日内会誌転載利用許諾料	7,200,000	13,384,800	6,184,800	
J-OSLER非会員システム利用料	440,000	2,429,000	1,989,000	
各支部地方会参加費収入	42,000,000	63,322,000	21,322,000	予算は参加費1千円で計上
共通講習e-learning受講料	2,376,000	4,160,200	1,784,200	
専門医試験問題作成報酬		1,144,000	1,144,000	
受取負担金	70,213,000	80,892,438	10,679,438	サブスベ, 総合診療J-OSLER開発・利用分
受取負担金	30,020,000	46,057,215	16,037,215	
受取負担金振替額	40,193,000	34,835,223	△ 5,357,777	
雑収益	10,935,000	7,625,962	△ 3,309,038	
受取利息	-	41,364	41,364	
雑収益	10,935,000	7,584,598	△ 3,350,402	
経常収益計	2,255,968,000	2,288,293,721	32,325,721	
(2) 経常費用				
事業費	1,821,222,000	1,704,977,638	△ 116,244,362	
給料手当	112,991,000	112,835,062	△ 155,938	
退職給付費用	5,010,000	6,068,765	1,058,765	
福利厚生費	1,829,000	619,043	△ 1,209,957	
法定福利費	19,159,000	18,760,531	△ 398,469	
内科学会奨励賞	2,500,000	2,645,556	145,556	
会場費	213,700,000	216,314,214	2,614,214	
運営費	306,650,000	318,470,683	11,820,683	
ストーリーミング配信費	35,650,000	38,204,764	2,554,764	
委託手数料	3,260,000	5,205,420	1,945,420	
支部事業費	105,940,000	141,662,150	35,722,150	web開催費用増
地方会冊子印刷費	10,360,000	7,909,343	△ 2,450,657	
地方会演題登録管理費	6,300,000	5,762,900	△ 537,100	
支部生涯教育	59,892,000	47,865,703	△ 12,026,297	一部ハイブリッド開催からweb開催シフトのため
機材備品費	1,000,000	110,000	△ 890,000	
インターネット維持拡充費	24,222,000	11,873,598	△ 12,348,402	AWS使用料減
建物管理費	4,156,000	4,177,824	21,824	
雑誌発送費	140,920,000	128,022,956	△ 12,897,044	発送費単価減, 封入手数料減
電子ジャーナル費	55,834,000	52,060,800	△ 3,773,200	
専門医部会活動費	9,330,000	-	△ 9,330,000	
事務機器使用料	1,100,000	880,346	△ 219,654	
会議費	1,860,000	729,333	△ 1,130,667	
旅費交通費	32,372,000	17,947,210	△ 14,424,790	各種会議のZoom開催による交通費減
通信運搬費	39,216,000	23,262,932	△ 15,953,068	認定証発送代期ズレ
減価償却費	100,000,000	102,023,096	2,023,096	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
消耗品費	15,428,000	1,374,066	△ 14,053,934	更新証用紙代減
消耗什器備品費	-	532,546	532,546	
印刷製本費	265,501,000	212,804,841	△ 52,696,159	雑誌印刷代減
委託費	148,459,000	130,573,670	△ 17,885,330	派遣スタッフ費用減・校正費用減
修繕費	4,758,000	1,370,834	△ 3,387,166	
光熱水料費	3,300,000	4,100,983	800,983	
賃借料	204,000	211,699	7,699	
保険料	300,000	65,010	△ 234,990	
支払手数料	25,955,000	25,962,344	7,344	
諸謝金	43,716,000	38,657,503	△ 5,058,497	
租税公課	18,330,000	25,061,272	6,731,272	
書籍棚卸高	-	-	-	
雑費	2,020,000	850,641	△ 1,169,359	
管理費	330,992,000	312,583,104	△ 18,408,896	
給料手当	53,909,000	54,576,009	667,009	
退職給付費用	2,390,000	2,935,338	545,338	
賞与引当金繰入額	-	2,780,000	2,780,000	
福利厚生費	1,071,000	331,975	△ 739,025	
法定福利費	9,141,000	9,074,083	△ 66,917	
総会・評議員会	27,858,000	18,179,513	△ 9,678,487	懇親会中止
運営費	-	55,880	55,880	
会員ICカード関連費	17,323,000	13,222,193	△ 4,100,807	
インターネット維持拡充費	40,175,000	18,729,745	△ 21,445,255	システム・ライセンス使用料減
建物管理費	5,360,000	5,317,208	△ 42,792	
事務機器使用料	680,000	911,613	231,613	
会議費	-	36,400	36,400	
旅費交通費	8,234,000	3,211,406	△ 5,022,594	
通信運搬費	18,985,000	17,386,812	△ 1,598,188	
減価償却費	24,160,000	21,778,318	△ 2,381,682	
消耗品費	3,600,000	3,269,283	△ 330,717	
消耗什器備品費	7,100,000	2,018,396	△ 5,081,604	
委託費	50,379,000	76,199,947	25,820,947	OSアップデート、システムコンサルティング費用
修繕費	6,107,000	1,744,696	△ 4,362,304	
光熱水料費	3,800,000	5,219,418	1,419,418	
賃借料	270,000	269,419	△ 581	
支払手数料	15,967,000	11,334,763	△ 4,632,237	
諸謝金	8,100,000	5,948,542	△ 2,151,458	
租税公課	5,840,000	5,874,427	34,427	
支払負担金	18,663,000	18,847,934	184,934	
雑費	1,880,000	642,686	△ 1,237,314	
貸倒引当金繰入額	-	12,687,100	12,687,100	
経常費用計	2,152,214,000	2,017,560,742	△ 134,653,258	
評価損益等調整前当期経常増減額	103,754,000	270,732,979	166,978,979	
評価損益等計	-	-	-	
当期経常増減額	103,754,000	270,732,979	166,978,979	
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	-	756,775	756,775	
経常外費用計	-	756,775	756,775	
当期経常外増減額	-	△ 756,775	△ 756,775	
税引前当期一般正味財産増減額	103,754,000	269,976,204	166,222,204	
法人税等	-	12,486,900	12,486,900	
当期一般正味財産増減額	103,754,000	257,489,304	153,735,304	
一般正味財産期首残高	-	4,395,423,630	-	
一般正味財産期末残高	-	4,652,912,934	-	
II 指定正味財産増減の部				
受取負担金	-	△ 32,666,365	-	
一般正味財産への振替額	-	△ 32,666,365	-	
当期指定正味財産増減額	-	△ 32,666,365	-	
指定正味財産期首残高	-	111,022,115	-	
指定正味財産期末残高	-	78,355,750	-	
III 正味財産期末残高	-	4,731,268,684	-	