

貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日現在

一般会計

(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	283,611,963	232,230,915	51,381,048
現金	14,628	17,117	△ 2,489
普通預金りそな銀行本郷	469,589	440,105	29,484
普通預金みずほ銀行本郷	141,538,706	102,340,699	39,198,007
基本財産普通預金りそな銀行	1,143,960	1,066,542	77,418
定期預金りそな銀行本郷一般会計	100,000,000	100,000,000	0
定期預金みずほ銀行本郷一般会計	20,000,000	0	20,000,000
定期預金郵便貯金ニュー定期本郷	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
郵便振替	10,445,080	8,366,452	2,078,628
未収金	4,258,461	4,021,820	236,641
繰延税金資産	973,463	549,890	423,573
流動資産合計	288,843,887	236,802,625	52,041,262
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金りそな銀行	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
学術集会積立基金 みずほ定期預金	40,000,000	40,000,000	0
50 周年記念基金 みずほ定期預金	50,000,000	50,000,000	0
災害援助事業積立基金 みずほ定期預金	35,000,000	44,000,000	△ 9,000,000
国際交流(学会)援助積立基金 みずほ定期預金	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	155,000,000	164,000,000	△ 9,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	6,906,690	8,078,490	△ 1,171,800
減価償却累計額	△ 5,911,756	△ 6,039,464	127,708
電話加入権	224,952	224,952	0
保証金	6,729,850	6,729,850	0
その他固定資産合計	7,949,736	8,993,828	△ 1,044,092
固定資産合計	262,949,736	272,993,828	△ 10,044,092
資産合計	551,793,623	509,796,453	41,997,170
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金源泉所得税等	266,116	272,260	△ 6,144
預り社会保険料	192,018	0	192,018
預り雇用保険料	197,894	151,223	46,671
その他預り金	0	50,000	△ 50,000
未払金	15,938,376	9,904,276	6,034,100
未払法人税等	15,091,600	9,722,800	5,368,800
未払消費税	877,740	1,318,740	△ 441,000
賞与引当金	3,535,180	3,433,496	101,684
流動負債合計	36,098,924	24,852,795	11,246,129
2. 固定負債			
長期未払金	0	841,680	△ 841,680
退職給付引当金	15,252,732	14,804,748	447,984
固定負債合計	15,252,732	15,646,428	△ 393,696
負債合計	51,351,656	40,499,223	10,852,433
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	500,441,967	469,297,230	31,144,737
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
	(155,000,000)	(164,000,000)	(△ 9,000,000)
正味財産合計	500,441,967	469,297,230	31,144,737
負債及び正味財産合計	551,793,623	509,796,453	41,997,170

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで

一般会計

(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			
基本財産運用益	[80,218]	[170,272]	[△ 90,054]
基本財産受取利息	80,218	170,272	△ 90,054
特定資産運用益	[307,816]	[480,486]	[△ 172,670]
特定資産受取利息	307,816	480,486	△ 172,670
会費収入	[239,905,000]	[237,775,000]	[2,130,000]
正会員受取会費	117,135,000	114,895,000	2,240,000
施設会員受取会費	115,170,000	115,080,000	90,000
賛助会員受取会費	7,600,000	7,800,000	△ 200,000
事業収入	[28,059,792]	[25,474,121]	[2,585,671]
論文掲載料収入	9,450,000	8,836,230	613,770
広告掲載料収入	17,703,792	15,731,891	1,971,901
特別号頒布収入	906,000	906,000	0
雑収入	[1,402,579]	[993,498]	[409,081]
受取利息	282,521	202,627	79,894
その他	1,120,058	790,871	329,187
他会計からの繰入額	[87,292,181]	[61,545,726]	[25,746,455]
退職金積立特別会計	2,293,920	0	2,293,920
学術集会特別会計	84,998,261	61,545,726	23,452,535
経常収益計	357,047,586	326,439,103	30,608,483
(2) 経常費用			
事業費	[215,792,413]	[197,209,365]	[18,583,048]
国際学術交流費	4,134,706	6,100,853	△ 1,966,147
会誌発行費	83,496,367	77,046,674	6,449,693
英文誌掲載・購読費	13,979,621	13,799,561	180,060
会誌発送費	31,893,303	29,973,958	1,919,345
電子投稿費	21,000	105,000	△ 84,000
施設名簿発行費	2,768,565	2,811,049	△ 42,484
統計調査費	37,014,611	36,654,268	360,343
学術研究調査費	1,992,675	235,799	1,756,876
会議費	1,805,710	1,929,179	△ 123,469
旅費交通費	16,131,780	17,812,750	△ 1,680,970
通信費	9,470,146	7,213,419	2,256,727
印刷費	1,787,983	1,215,357	572,626
機器リース費	41,580	27,720	13,860
褒賞費	851,922	833,332	18,590
諸謝金	272,218	0	272,218
分担費	410,000	410,000	0
業務委託費	38,661	40,446	△ 1,785
寄付金	9,681,565	0	9,681,565
補助金	0	1,000,000	△ 1,000,000
管理費	[81,183,817]	[71,889,593]	[9,294,224]
給料手当	33,008,756	33,827,160	△ 818,404
福利厚生費	4,998,400	4,618,890	379,510
会議費	472,322	278,317	194,005
旅費交通費	2,971,910	3,213,920	△ 242,010
通信費	3,823,708	5,149,399	△ 1,325,691
印刷費	2,029,696	1,901,250	128,446
消耗什器備品費	101,850	21,000	80,850
消耗品費	954,828	710,296	244,532
広報費	2,900,730	375,780	2,524,950
電算機費	2,388,034	2,308,314	79,720
機器リース費	632,646	364,161	268,485
貸借管理費	6,228,159	5,994,954	233,205
水道光熱費	306,118	325,602	△ 19,484
減価償却費	985,500	1,328,267	△ 342,767
租税公課	1,811,860	1,863,160	△ 51,300
評議員選挙費	3,642,593	0	3,642,593
諸謝金	3,887,760	4,336,100	△ 448,340
業務委託費	4,292,688	0	4,292,688
雑費	3,004,355	2,895,555	108,800
退職給付費用	2,741,904	2,377,468	364,436
他会計への繰出額	14,200,000	13,600,000	600,000
退職金積立特別会計	3,300,000	2,700,000	600,000
学術集会特別会計	10,000,000	10,000,000	0
コメディカルスタッフ助成基金特別会計	900,000	900,000	0
経常費用計	311,176,230	282,698,958	28,477,272
当期経常増減額	45,871,356	43,740,145	2,131,211
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	58,592	0	58,592
経常外費用計	58,592	0	58,592
当期経常外増減額	△ 58,592	0	△ 58,592
税引前当期一般正味財産増減額	45,812,764	43,740,145	2,072,619
法人税、住民税及び事業税	15,091,600	9,722,800	5,368,800
法人税等調整額	△ 423,573	△ 472,299	48,726
当期一般正味財産増減額	31,144,737	34,489,644	△ 3,344,907
一般正味財産期首残高	469,297,230	434,807,586	34,489,644
一般正味財産期末残高	500,441,967	469,297,230	31,144,737
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	500,441,967	469,297,230	31,144,737

一般会計の財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成 16 年 10 月 14 日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品・・・・・・定額法によっている。
 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いる。
- (3) 引当金の計上基準
 賞与引当金・・・・・・職員の賞与の支払いに備えて、賞与支給見込額の当年度負担額を計上している。
 退職給付引当金・・・・・・職員の退職給付に備え、当期末自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
 税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	100,000,000	—	—	100,000,000
小 計	100,000,000	—	—	100,000,000
特定資産				
学術集会積立基金定期預金	40,000,000	—	—	40,000,000
50 周年記念基金定期預金	50,000,000	—	—	50,000,000
災害援助事業積立基金定期預金	44,000,000	35,000,000	44,000,000	35,000,000
国際交流(学会)援助積立基金定期預金	30,000,000	—	—	30,000,000
小 計	164,000,000	—	—	155,000,000
合 計	264,000,000	—	—	255,000,000

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
基本財産				
定期預金	100,000,000	—	(100,000,000)	—
小 計	100,000,000	—	(100,000,000)	—
特定資産				
学術集会積立基金定期預金	40,000,000	—	(40,000,000)	—
50 周年記念基金定期預金	50,000,000	—	(50,000,000)	—
災害援助事業積立基金定期預金	35,000,000	—	(35,000,000)	—
国際交流(学会)援助積立基金定期預金	30,000,000	—	(30,000,000)	—
小 計	155,000,000	—	(155,000,000)	—
合 計	255,000,000	—	(255,000,000)	—

4. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

その他固定資産

リース資産の内容・・・・・・統計調査業務におけるコンピュータ、サーバー及びプリンタ(什器備品)である。

5. 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いる。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	15,252,732
② 退職給付引当金	15,252,732

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	2,741,904
② 退職給付費用	2,741,904

(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当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額に基づき計算している。

6. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

(単位：円)

未払事業税否認	973,463
繰延税金資産（流動）	973,463
繰延税金資産合計	973,463

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	△ 5,664,243	57,250,572	51,586,329
寄付金損金算入限度額 (B)	—	10,935,234	10,935,234
小 計 (C) = (A) + (B)	△ 5,664,243	68,185,806	62,521,563
法人税、住民税及び事業税 (D)	—	15,091,600	15,091,600
法人税等調整額 (E)	—	△ 423,573	△ 423,573
当期一般正味財産増減額 (A) - (D) - (E)	△ 5,664,243	42,582,545	36,918,302

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

重要な差異はないため、注記を省略している。

貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日現在

退職金積立特別会計

(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	12,541,455	11,528,178	1,013,277
普通預金みずほ銀行本郷退職金積立会計	2,541,455	11,528,178	△ 8,986,723
定期預金みずほ銀行本郷退職金積立会計	10,000,000	0	10,000,000
流動資産合計	12,541,455	11,528,178	1,013,277
資産合計	12,541,455	11,528,178	1,013,277
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	12,541,455	11,528,178	1,013,277
正味財産合計	12,541,455	11,528,178	1,013,277
負債及び正味財産合計	12,541,455	11,528,178	1,013,277

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで

退職金積立特別会計

(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			
雑収入	[7,617]	[3,411]	[4,206]
受取利息	7,617	3,411	4,206
他会計からの繰入額	[3,300,000]	[2,700,000]	[600,000]
一般会計繰入金	3,300,000	2,700,000	600,000
経常収益計	3,307,617	2,703,411	604,206
(2) 経常費用			
管理費	[420]	[0]	[420]
雑費	420	0	420
他会計への繰出額	[2,293,920]	[0]	[2,293,920]
一般会計繰出金	2,293,920	0	2,293,920
経常費用計	2,294,340	0	2,294,340
当期経常増減額	1,013,277	2,703,411	△ 1,690,134
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,013,277	2,703,411	△ 1,690,134
一般正味財産期首残高	11,528,178	8,824,767	2,703,411
一般正味財産期末残高	12,541,455	11,528,178	1,013,277
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	12,541,455	11,528,178	1,013,277

退職金積立特別会計の財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成 16 年 10 月 14 日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日現在

コメディカルスタッフ助成基金特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,309,104	954,868	354,236
普通預金三菱東京 UFJ 銀行本郷コメディカルスタッフ助成	1,309,104	954,868	354,236
流動資産合計	1,309,104	954,868	354,236
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産コメディカルスタッフ助成（三菱東京 UFJ）	98,000,000	98,000,000	0
基本財産合計	98,000,000	98,000,000	0
固定資産合計	98,000,000	98,000,000	0
資産合計	99,309,104	98,954,868	354,236
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	99,309,104 (98,000,000)	98,954,868 (98,000,000)	354,236 (0)
正味財産合計	99,309,104	98,954,868	354,236
負債及び正味財産合計	99,309,104	98,954,868	354,236

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで

コメディカルスタッフ助成基金特別会計

(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			
基本財産運用益	[59,066]	[196,318]	[△ 137,252]
基本財産受取利息	59,066	196,318	△ 137,252
他会計からの繰入額	[900,000]	[900,000]	[0]
一般会計繰入金	900,000	900,000	0
経常収益計	959,066	1,096,318	△ 137,252
(2) 経常費用			
事業費	[604,830]	[905,355]	[△ 300,525]
研究助成金	600,000	900,000	△ 300,000
雑費	4,830	5,355	△ 525
経常費用計	604,830	905,355	△ 300,525
当期経常増減額	354,236	190,963	163,273
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	354,236	190,963	163,273
一般正味財産期首残高	98,954,868	98,763,905	190,963
一般正味財産期末残高	99,309,104	98,954,868	354,236
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	99,309,104	98,954,868	354,236

コメディカルスタッフ助成基金特別会計の財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成 16 年 10 月 14 日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	98,000,000	—	—	98,000,000
合 計	98,000,000	—	—	98,000,000

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
基本財産				
定期預金	98,000,000	—	(98,000,000)	—
合 計	98,000,000	—	(98,000,000)	—

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで

学術集会特別会計

(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			
事業収入	[405,292,436]	[392,156,850]	[13,135,586]
受取参加費	186,832,000	175,824,000	11,008,000
受取展示会費	119,742,636	113,667,000	6,075,636
受取広告料	16,392,800	20,219,850	△ 3,827,050
セミナー共催費	82,325,000	82,446,000	△ 121,000
受取寄付金	[30,968,000]	[36,000,000]	[△ 5,032,000]
受取寄付金	30,968,000	36,000,000	△ 5,032,000
雑収入	[101,537]	[132,000]	[△ 30,463]
受取利息	21,537	0	21,537
その他	80,000	132,000	△ 52,000
他会計からの繰入額	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]
一般会計繰入金	10,000,000	10,000,000	0
経常収益計	446,361,973	438,288,850	8,073,123
(2) 経常費用			
事業費	[361,363,712]	[376,743,124]	[△ 15,379,412]
会議場費	32,740,395	61,065,730	△ 28,325,335
会議場設営費	60,811,354	42,725,322	18,086,032
旅費交通費等	16,202,575	22,771,582	△ 6,569,007
通信費	1,433,190	1,295,530	137,660
展示会費用	71,598,711	52,362,595	19,236,116
印刷製本費	63,833,964	26,726,627	37,107,337
広告経費	6,548,061	7,920,508	△ 1,372,447
セミナー費	55,126,735	46,353,602	8,773,133
業務委託費	30,555,000	68,983,502	△ 38,428,502
打合せ会経費	6,244,027	10,492,924	△ 4,248,897
市民公開講座費	9,640,050	1,042,852	8,597,198
事務局経費	6,629,650	35,002,350	△ 28,372,700
他会計への繰出額	[84,998,261]	[61,545,726]	[23,452,535]
一般会計繰出金	84,998,261	61,545,726	23,452,535
経常費用計	446,361,973	438,288,850	8,073,123
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

学術集会特別会計の財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成 16 年 10 月 14 日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 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、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
寄付金						
第 56 回学術集会・総会	日本製薬連合会	0	19,000,000	19,000,000	0	—
	日本腎臓財団	0	7,068,000	7,068,000	0	—
	透析施設他 14 社	0	4,400,000	4,400,000	0	—
	昭和大学	0	500,000	500,000	0	—
合 計		0	30,968,000	30,968,000	0	

貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日現在

専門医特別会計

(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	24,845,146	20,976,461	3,868,685
現金	20,552	210	20,342
普通預金三菱東京 UFJ 銀行本郷支店専門医	22,440,804	13,188,511	9,252,293
郵便振替	2,383,790	7,787,740	△ 5,403,950
流動資産合計	24,845,146	20,976,461	3,868,685
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	0	758,100	△ 758,100
減価償却累計額	0	△ 720,194	720,194
保証金	2,169,920	2,169,920	0
その他固定資産合計	2,169,920	2,207,826	△ 37,906
固定資産合計	2,169,920	2,207,826	△ 37,906
資産合計	27,015,066	23,184,287	3,830,779
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金源泉所得税等	98,190	90,690	7,500
預り社会保険料	86,161	0	86,161
預り雇用保険料	104,754	96,507	8,247
未払金	724,396	1,120,117	△ 395,721
未払消費税	585,160	879,160	△ 294,000
賞与引当金	1,917,740	1,905,200	12,540
流動負債合計	3,516,401	4,091,674	△ 575,273
負債合計	3,516,401	4,091,674	△ 575,273
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	23,498,665	19,092,613	4,406,052
正味財産合計	23,498,665	19,092,613	4,406,052
負債及び正味財産合計	27,015,066	23,184,287	3,830,779

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで

専門医特別会計

(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			
事業収入	[52,834,000]	[62,314,000]	[△ 9,480,000]
専門医申請料収入 (新規)	8,760,000	7,860,000	900,000
専門医申請料収入 (更新)	15,040,000	18,000,000	△ 2,960,000
指導医申請料収入 (新規)	920,000	890,000	30,000
指導医申請料収入 (更新)	3,210,000	4,220,000	△ 1,010,000
専門医登録料収入 (新規)	5,020,000	4,520,000	500,000
専門医登録料収入 (更新)	17,500,000	23,980,000	△ 6,480,000
セルフトレーニング問題手数料	2,384,000	2,844,000	△ 460,000
雑収入	[251,734]	[200,897]	[50,837]
受取利息	3,114	1,897	1,217
その他	248,620	199,000	49,620
経常収益計	53,085,734	62,514,897	△ 9,429,163
(2) 経常費用			
事業費	[48,641,776]	[49,749,435]	[△ 1,107,659]
試験費	3,278,677	3,705,300	△ 426,623
生涯教育研修会費	1,600,000	1,600,000	0
給料手当	17,479,352	16,544,132	935,220
福利厚生費	2,302,622	2,222,816	79,806
会議費	507,367	436,896	70,471
旅費交通費	4,084,540	4,458,470	△ 373,930
通信費	4,287,809	3,771,134	516,675
印刷費	5,297,663	7,509,033	△ 2,211,370
消耗什器備品費	0	28,665	△ 28,665
消耗品費	961,664	912,880	48,784
電算機費	418,320	418,320	0
機器リース費	479,272	296,992	182,280
賃借管理費	2,947,561	2,797,129	150,432
減価償却費	0	37,904	△ 37,904
租税公課	1,206,040	1,241,840	△ 35,800
諸謝金	2,866,638	2,766,639	99,999
分担費	646,400	629,600	16,800
雑費	277,851	371,685	△ 93,834
経常費用計	48,641,776	49,749,435	△ 1,107,659
当期経常増減額	4,443,958	12,765,462	△ 8,321,504
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	37,906	0	37,906
経常外費用計	37,906	0	37,906
当期経常外増減額	△ 37,906	0	△ 37,906
当期一般正味財産増減額	4,406,052	12,765,462	△ 8,359,410
一般正味財産期首残高	19,092,613	6,327,151	12,765,462
一般正味財産期末残高	23,498,665	19,092,613	4,406,052
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	23,498,665	19,092,613	4,406,052

専門医特別会計の財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成 16 年 10 月 14 日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品・・・・・・定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・・・・職員の賞与の支払いに備えて、賞与支給見込額の当年度負担額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

貸借対照表総括表

平成 24 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	退職金積立 特別会計	コメディカルスタッフ 助成基金特別会計	学術集会 特別会計	専門医特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	283,611,963	12,541,455	1,309,104	0	24,845,146	0	322,307,668
現金	14,628	0	0	0	20,552	0	35,180
普通預金りそな銀行本郷	469,589	0	0	0	0	0	469,589
普通預金みずほ銀行本郷	141,538,706	0	0	0	0	0	141,538,706
基本財産普通預金りそな銀行	1,143,960	0	0	0	0	0	1,143,960
普通預金みずほ銀行本郷退職金積立会計	0	2,541,455	0	0	0	0	2,541,455
普通預金三菱東京UFJ銀行本郷コメディカルスタッフ助成	0	0	1,309,104	0	0	0	1,309,104
普通預金三菱東京UFJ銀行本郷支店専門医	0	0	0	0	22,440,804	0	22,440,804
定期預金りそな銀行本郷一般会計	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
定期預金みずほ銀行本郷一般会計	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000
定期預金みずほ銀行本郷退職金積立会計	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
定期預金郵便貯金ニュー定期本郷	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
郵便振替	10,445,080	0	0	0	2,383,790	0	12,828,870
未収金	4,258,461	0	0	0	0	0	4,258,461
繰延税金資産	973,463	0	0	0	0	0	973,463
流動資産合計	288,843,887	12,541,455	1,309,104	0	24,845,146	0	327,539,592
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産定期預金りそな銀行	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
基本財産コメディカルスタッフ助成(三菱東京UFJ)	0	0	98,000,000	0	0	0	98,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	98,000,000	0	0	0	198,000,000
(2) 特定資産							
学術集会積立基金みずほ定期預金	40,000,000	0	0	0	0	0	40,000,000
50周年記念基金みずほ定期預金	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
災害援助事業積立基金みずほ定期預金	35,000,000	0	0	0	0	0	35,000,000
国際交流(学会)援助積立基金みずほ定期預金	30,000,000	0	0	0	0	0	30,000,000
特定資産合計	155,000,000	0	0	0	0	0	155,000,000
(3) その他固定資産							
什器備品	6,906,690	0	0	0	0	0	6,906,690
減価償却累計額	△ 5,911,756	0	0	0	0	0	△ 5,911,756
電話加入権	224,952	0	0	0	0	0	224,952
保証金	6,729,850	0	0	0	2,169,920	0	8,899,770
その他固定資産合計	7,949,736	0	0	0	2,169,920	0	10,119,656
固定資産合計	262,949,736	0	98,000,000	0	2,169,920	0	363,119,656
資産合計	551,793,623	12,541,455	99,309,104	0	27,015,066	0	690,659,248
II 負債の部							
1. 流動負債							
預り金源泉所得税等	266,116	0	0	0	98,190	0	364,306
預り社会保険料	192,018	0	0	0	86,161	0	278,179
預り雇用保険料	197,894	0	0	0	104,754	0	302,648
未払金	15,938,376	0	0	0	724,396	0	16,662,772
未払法人税等	15,091,600	0	0	0	0	0	15,091,600
未払消費税	877,740	0	0	0	585,160	0	1,462,900
賞与引当金	3,535,180	0	0	0	1,917,740	0	5,452,920
流動負債合計	36,098,924	0	0	0	3,516,401	0	39,615,325
2. 固定負債							
退職給付引当金	15,252,732	0	0	0	0	0	15,252,732
固定負債合計	15,252,732	0	0	0	0	0	15,252,732
負債合計	51,351,656	0	0	0	3,516,401	0	54,868,057
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産							
(うち基本財産への充当額)	500,441,967 (100,000,000)	12,541,455 (0)	99,309,104 (98,000,000)	0 (0)	23,498,665 (0)	0 (0)	635,791,191 (198,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(155,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(155,000,000)
正味財産合計	500,441,967	12,541,455	99,309,104	0	23,498,665	0	635,791,191
負債及び正味財産合計	551,793,623	12,541,455	99,309,104	0	27,015,066	0	690,659,248

正味財産増減計算書総括表

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	退職金積立 特別会計	コメディカルスタッフ 助成基金特別会計	学術集会 特別会計	専門医特別会計	内部取引消去	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							
基本財産運用益	80,218	0	59,066	0	0	0	139,284
特定資産運用益	307,816	0	0	0	0	0	307,816
会費収入	239,905,000	0	0	0	0	0	239,905,000
事業収入	28,059,792	0	0	405,292,436	52,834,000	0	486,186,228
受取寄付金	0	0	0	30,968,000	0	0	30,968,000
雑収入	1,402,579	7,617	0	101,537	251,734	0	1,763,467
他会計からの繰入額	87,292,181	3,300,000	900,000	10,000,000	0	△ 101,492,181	0
経常収益計	357,047,586	3,307,617	959,066	446,361,973	53,085,734	△ 101,492,181	759,269,795
(2) 経常費用							
事業費	215,792,413	0	604,830	361,363,712	48,641,776	0	626,402,731
管理費	81,183,817	420	0	0	0	0	81,184,237
他会計への繰出額	14,200,000	2,293,920	0	84,998,261	0	△ 101,492,181	0
経常費用計	311,176,230	2,294,340	604,830	446,361,973	48,641,776	△ 101,492,181	707,586,968
当期経常増減額	45,871,356	1,013,277	354,236	0	4,443,958	0	51,682,827
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	58,592	0	0	0	37,906	0	96,498
経常外費用計	58,592	0	0	0	37,906	0	96,498
当期経常外増減額	△ 58,592	0	0	0	△ 37,906	0	△ 96,498
税引前当期一般正味財産増減額	45,812,764	1,013,277	354,236	0	4,406,052	0	51,586,329
法人税、住民税及び事業税	15,091,600	0	0	0	0	0	15,091,600
法人税等調整額	△ 423,573	0	0	0	0	0	△ 423,573
当期一般正味財産増減額	31,144,737	1,013,277	354,236	0	4,406,052	0	36,918,302
一般正味財産期首残高	469,297,230	11,528,178	98,954,868	0	19,092,613	0	598,872,889
一般正味財産期末残高	500,441,967	12,541,455	99,309,104	0	23,498,665	0	635,791,191
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	500,441,967	12,541,455	99,309,104	0	23,498,665	0	635,791,191