

貸借対照表

平成 24 年 9 月 2 日現在

一般会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 9 月 2 日現在	平成 24 年 3 月 31 日現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	352,939,128	283,611,963	69,327,165
現金	23,568	14,628	8,940
普通預金りそな銀行本郷	602,412	469,589	132,823
普通預金みずほ銀行本郷	184,301,357	141,538,706	42,762,651
基本財産普通預金りそな銀行	1,141,273	1,143,960	△ 2,687
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	20,000,000	0
定期預金郵便貯金ニュー定期本郷	10,000,000	10,000,000	0
郵便振替	36,870,518	10,445,080	26,425,438
立替金	52,500	0	52,500
未収金	4,080,653	4,258,461	△ 177,808
特別会計貸付金	31,218,345	0	31,218,345
繰延税金資産	678,032	973,463	△ 295,431
流動資産合計	388,968,658	288,843,887	100,124,771
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	35,000,000	0
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	155,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	6,981,030	6,906,690	74,340
減価償却累計額	△ 4,844,599	△ 5,911,756	1,067,157
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	9,091,233	7,949,736	1,141,497
固定資産合計	264,091,233	262,949,736	1,141,497
資産合計	653,059,891	551,793,623	101,266,268
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金源泉所得税等	0	266,116	△ 266,116
預り社会保険料	0	192,018	△ 192,018
預り雇用保険料	71,354	197,894	△ 126,540
未払金	13,985,484	15,938,376	△ 1,952,892
未払法人税等	10,104,200	15,091,600	△ 4,987,400
未払消費税	1,755,000	877,740	877,260
賞与引当金	4,418,975	3,535,180	883,795
流動負債合計	30,335,013	36,098,924	△ 5,763,911
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,759,480	15,252,732	506,748
固定負債合計	15,759,480	15,252,732	506,748
負債合計	46,094,493	51,351,656	△ 5,257,163
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)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(155,000,000)	(155,000,000)	(0)
正味財産合計	606,965,398	500,441,967	106,523,431
負債及び正味財産合計	653,059,891	551,793,623	101,266,268

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 24 年 9 月 2 日まで

一般会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 月 2 日	平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日	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	[113]	[80,218]	[△ 80,105]
基本財産受取利息	113	80,218	△ 80,105
特定資産運用益	[0]	[307,816]	[△ 307,816]
特定資産受取利息	0	307,816	△ 307,816
会費収入	[219,000,000]	[239,905,000]	[△ 20,905,000]
正会員受取会費	101,600,000	117,135,000	△ 15,535,000
施設会員受取会費	111,000,000	115,170,000	△ 4,170,000
賛助会員受取会費	6,400,000	7,600,000	△ 1,200,000
事業収入	[13,862,574]	[28,059,792]	[△ 14,197,218]
論文掲載料収入	4,620,000	9,450,000	△ 4,830,000
広告掲載料収入	8,402,574	17,703,792	△ 9,301,218
特別号頒布収入	840,000	906,000	△ 66,000
雑収入	[115,233]	[1,402,579]	[△ 1,287,346]
受取利息	17,083	282,521	△ 265,438
その他	98,150	1,120,058	△ 1,021,908
他会計からの繰入額	[31,218,345]	[87,292,181]	[△ 56,073,836]
退職金積立特別会計	0	2,293,920	△ 2,293,920
学術集会特別会計	31,218,345	84,998,261	△ 53,779,916
経常収益計	264,196,265	357,047,586	△ 92,851,321
(2) 経常費用			
事業費	[95,942,169]	[215,792,413]	[△ 119,850,244]
国際学術交流費	3,658,578	4,134,706	△ 476,128
会誌発行費	45,529,573	83,966,367	△ 37,966,794
英文誌掲載・購読費	0	13,979,621	△ 13,979,621
会誌送付費	18,353,158	31,893,303	△ 13,540,145
電子投稿費	10,500	21,000	△ 10,500
施設名簿発行費	2,536,018	2,768,565	△ 232,547
統計調査費	12,062,127	37,014,611	△ 24,952,484
学術研究調査費	407,225	1,992,675	△ 1,585,450
会議費	711,793	1,805,710	△ 1,093,917
旅費交通費	6,256,780	16,131,780	△ 9,875,000
通信費	4,071,448	9,470,146	△ 5,398,698
印刷費	1,039,690	1,787,983	△ 748,293
機器リース費	17,325	41,580	△ 24,255
褒賞費	889,102	851,922	37,180
諸謝金	133,332	272,218	△ 138,886
分担費	200,000	410,000	△ 210,000
業務委託費	65,520	38,661	26,859
寄付金	0	9,681,565	△ 9,681,565
管理費	[37,551,831]	[81,183,817]	[△ 43,631,986]
給料手当	13,497,874	33,008,756	△ 19,510,882
福利厚生費	2,445,524	4,998,400	△ 2,552,876
会議費	106,839	472,322	△ 365,483
旅費交通費	1,714,550	2,971,910	△ 1,257,360
通信費	3,385,783	3,823,708	△ 437,925
印刷費	1,893,806	2,029,696	△ 135,890
消耗什器備品費	0	101,850	△ 101,850
消耗品費	433,066	954,828	△ 521,762
広報費	280,140	2,900,730	△ 2,620,590
電算機費	975,180	2,388,034	△ 1,412,854
機器リース費	312,900	632,646	△ 319,746
貸借管理費	2,361,135	6,228,159	△ 3,867,024
水道光熱費	140,013	306,118	△ 166,105
減価償却費	490,800	985,500	△ 494,700
租税公課	1,775,000	1,811,860	△ 36,860
評議員選挙費	0	3,642,593	△ 3,642,593
諸謝金	2,260,423	3,887,760	△ 1,627,337
業務委託費	2,591,820	4,292,688	△ 1,700,868
雑費	2,380,230	3,004,355	△ 624,125
退職給付費用	506,748	2,741,904	△ 2,235,156
他会計への繰出額	13,700,000	14,200,000	△ 500,000
退職金積立特別会計	2,800,000	3,300,000	△ 500,000
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	147,194,000	311,176,230	△ 163,982,230
当期経常増減額	117,002,265	45,871,356	71,130,909
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	79,203	58,592	20,611
経常外費用計	79,203	58,592	20,611
当期経常外増減額	△ 79,203	△ 58,592	△ 20,611
税引前当期一般正味財産増減額	116,923,062	45,812,764	71,110,298
法人税、住民税及び事業税	10,104,200	15,091,600	△ 4,987,400
法人税等調整額	295,431	△ 423,573	719,004
当期一般正味財産増減額	106,523,431	31,144,737	75,378,694
一般正味財産期首残高	500,441,967	469,297,230	31,144,737
一般正味財産期末残高	606,965,398	500,441,967	106,523,431
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	606,965,398	500,441,967	106,523,431

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	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

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	15,759,480
② 退職給付引当金	15,759,480

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	506,748
② 退職給付費用	506,748

(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	678,032
繰延税金資産（流動）	678,032
繰延税金資産合計	678,032

(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)	68,381,053	41,469,703	109,850,756
寄付金損金算入限度額 (B)	—	7,472,020	7,472,020
小 計 (C) = (A) + (B)	68,381,053	48,941,723	117,322,776
法人税、住民税及び事業税 (D)	—	10,104,200	10,104,200
法人税等調整額 (E)	—	295,431	295,431
当期一般正味財産増減額 (A)-(D)-(E)	68,381,053	31,070,072	99,451,125

(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 9 月 2 日現在

退職金積立特別会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 9 月 2 日現在	平成 24 年 3 月 31 日現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,341,259	12,541,455	2,799,804
普通預金みずほ銀行本郷 退職金積立会計	5,341,259	2,541,455	2,799,804
定期預金みずほ銀行本郷 退職金積立会計	10,000,000	10,000,000	0
流動資産合計	15,341,259	12,541,455	2,799,804
資産合計	15,341,259	12,541,455	2,799,804
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,470	0	1,470
流動負債合計	1,470	0	1,470
負債合計	1,470	0	1,470
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	15,339,789	12,541,455	2,798,334
正味財産合計	15,339,789	12,541,455	2,798,334
負債及び正味財産合計	15,341,259	12,541,455	2,799,804

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 24 年 9 月 2 日まで

退職金積立特別会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 月 2 日	平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日	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	[434]	[7,617]	[△ 7,183]
受取利息	434	7,617	△ 7,183
他会計からの繰入額	[2,800,000]	[3,300,000]	[△ 500,000]
一般会計繰入金	2,800,000	3,300,000	△ 500,000
経常収益計	2,800,434	3,307,617	△ 507,183
(2) 経常費用			
管理費	[2,100]	[420]	[1,680]
雑費	2,100	420	1,680
他会計への繰出額	[0]	[2,293,920]	[△ 2,293,920]
一般会計繰出金	0	2,293,920	△ 2,293,920
経常費用計	2,100	2,294,340	△ 2,292,240
当期経常増減額	2,798,334	1,013,277	1,785,057
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	2,798,334	1,013,277	1,785,057
一般正味財産期首残高	12,541,455	11,528,178	1,013,277
一般正味財産期末残高	15,339,789	12,541,455	2,798,334
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	15,339,789	12,541,455	2,798,334

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 9 月 2 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	平成 24 年 9 月 2 日現在	平成 24 年 3 月 31 日現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,315,941	1,309,104	6,837
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	1,315,941	1,309,104	6,837
流動資産合計	1,315,941	1,309,104	6,837
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	99,315,941	99,309,104	6,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,100	0	2,100
流動負債合計	2,100	0	2,100
負債合計	2,100	0	2,100
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)	(98,000,000)	(98,000,000)	(0)
正味財産合計	99,313,841	99,309,104	6,837
負債及び正味財産合計	99,315,941	99,309,104	6,837

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 24 年 9 月 2 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	平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 月 2 日	平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日	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	[162]	[59,066]	[△ 58,904]
基本財産受取利息	162	59,066	△ 58,904
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	900,162	959,066	△ 58,904
(2) 経常費用			
事業費	[895,425]	[604,830]	[290,595]
研究助成金	886,500	600,000	286,500
雑費	8,925	4,830	4,095
経常費用計	895,425	604,830	290,595
当期経常増減額	4,737	354,236	△ 349,499
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	4,737	354,236	△ 349,499
一般正味財産期首残高	99,309,104	98,954,868	354,236
一般正味財産期末残高	99,313,841	99,309,104	4,737
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	99,313,841	99,309,104	4,737

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)	—

貸借対照表

平成 24 年 9 月 2 日現在

学術集会特別会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 9 月 2 日現在	平成 24 年 3 月 31 日現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	35,461,686	0	35,461,686
普通預金北陸銀行札幌支店 学術集会	35,461,686	0	35,461,686
未収金	102,054	0	102,054
流動資産合計	35,563,740	0	35,563,740
資産合計	35,563,740	0	35,563,740
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,345,395	0	4,345,395
一般会計借入金	31,218,345	0	31,218,345
流動負債合計	35,563,740	0	35,563,740
負債合計	35,563,740	0	35,563,740
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	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	35,563,740	0	35,563,740

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 24 年 9 月 2 日まで

学術集会特別会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 月 2 日	平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日	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	[345,762,610]	[405,292,436]	[△ 59,529,826]
受取参加費	131,576,000	186,832,000	△ 55,256,000
受取展示会費	89,595,710	119,742,636	△ 30,146,926
受取広告料	37,650,900	16,392,800	21,258,100
セミナー共催費	86,940,000	82,325,000	4,615,000
受取寄付金	[24,055,000]	[30,968,000]	[△ 6,913,000]
受取寄付金	24,055,000	30,968,000	△ 6,913,000
雑収入	[135,679]	[101,537]	[34,142]
受取利息	4,679	21,537	△ 16,858
その他	131,000	80,000	51,000
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	379,953,289	446,361,973	△ 66,408,684
(2) 経常費用			
事業費	[348,734,944]	[361,363,712]	[△ 12,628,768]
会議場費	22,376,230	32,740,395	△ 10,364,165
会議場設営費	68,139,140	60,811,354	7,327,786
旅費交通費等	20,475,438	16,202,575	4,272,863
通信費	2,205,349	1,433,190	772,159
展示会費用	47,874,894	71,598,711	△ 23,723,817
印刷製本費	63,527,387	63,833,964	△ 306,577
広告経費	9,290,897	6,548,061	2,742,836
セミナー費	59,769,571	55,126,735	4,642,836
業務委託費	13,968,204	30,555,000	△ 16,586,796
打合せ会経費	22,214,364	6,244,027	15,970,337
市民公開講座費	10,319,155	9,640,050	679,105
事務局経費	8,574,315	6,629,650	1,944,665
他会計への繰出額	[31,218,345]	[84,998,261]	[△ 53,779,916]
一般会計繰出金	31,218,345	84,998,261	△ 53,779,916
経常費用計	379,953,289	446,361,973	△ 66,408,684
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 57 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	3,135,000	3,135,000	0	—
	北海道透析療法学会	0	1,000,000	1,000,000	0	—
	北海道医師会他 6 社	0	920,000	920,000	0	—
	合 計	0	24,055,000	24,055,000	0	

貸借対照表

平成 24 年 9 月 2 日現在

専門医特別会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 9 月 2 日現在	平成 24 年 3 月 31 日現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,175,266	24,845,146	△ 8,669,880
現金	14,952	20,552	△ 5,600
普通預金三菱東京 UFJ 銀行本郷支店専門医	15,965,054	22,440,804	△ 6,475,750
郵便振替	195,260	2,383,790	△ 2,188,530
流動資産合計	16,175,266	24,845,146	△ 8,669,880
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
保証金	2,169,920	2,169,920	0
その他固定資産合計	2,169,920	2,169,920	0
固定資産合計	2,169,920	2,169,920	0
資産合計	18,345,186	27,015,066	△ 8,669,880
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金源泉所得税等	0	98,190	△ 98,190
預り社会保険料	0	86,161	△ 86,161
預り雇用保険料	37,212	104,754	△ 67,542
未払金	1,117,511	724,396	393,115
未払消費税	1,170,000	585,160	584,840
賞与引当金	2,397,175	1,917,740	479,435
流動負債合計	4,721,898	3,516,401	1,205,497
負債合計	4,721,898	3,516,401	1,205,497
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	13,623,288	23,498,665	△ 9,875,377
正味財産合計	13,623,288	23,498,665	△ 9,875,377
負債及び正味財産合計	18,345,186	27,015,066	△ 8,669,880

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 24 年 9 月 2 日まで

専門医特別会計

(単位：円)

科 目	平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 月 2 日	平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日	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	[11,678,000]	[52,834,000]	[△ 41,156,000]
専門医申請料収入 (新規)	7,440,000	8,760,000	△ 1,320,000
専門医申請料収入 (更新)	0	15,040,000	△ 15,040,000
指導医申請料収入 (新規)	0	920,000	△ 920,000
指導医申請料収入 (更新)	90,000	3,210,000	△ 3,120,000
専門医登録料収入 (新規)	0	5,020,000	△ 5,020,000
専門医登録料収入 (更新)	1,800,000	17,500,000	△ 15,700,000
セルフトレーニング問題手数料	2,348,000	2,384,000	△ 36,000
雑収入	[110,567]	[251,734]	[△ 141,167]
受取利息	2,067	3,114	△ 1,047
その他	108,500	248,620	△ 140,120
経常収益計	11,788,567	53,085,734	△ 41,297,167
(2) 経常費用			
事業費	[21,663,944]	[48,641,776]	[△ 26,977,832]
試験費	88,200	3,278,677	△ 3,190,477
生涯教育研修会費	600,000	1,600,000	△ 1,000,000
給料手当	7,707,906	17,479,352	△ 9,771,446
福利厚生費	1,161,237	2,302,622	△ 1,141,385
会議費	129,222	507,367	△ 378,145
旅費交通費	533,060	4,084,540	△ 3,551,480
通信費	1,654,943	4,287,809	△ 2,632,866
印刷費	5,860,552	5,297,663	562,889
消耗品費	318,393	961,664	△ 643,271
電算機費	174,300	418,320	△ 244,020
機器リース費	200,550	479,272	△ 278,722
賃借管理費	1,163,277	2,947,561	△ 1,784,284
租税公課	1,170,000	1,206,040	△ 36,040
諸謝金	99,999	2,866,638	△ 2,766,639
分担費	662,900	646,400	16,500
業務委託費	84,000	0	84,000
雑費	55,405	277,851	△ 222,446
経常費用計	21,663,944	48,641,776	△ 26,977,832
当期経常増減額	△ 9,875,377	4,443,958	△ 14,319,335
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	0	37,906	△ 37,906
経常外費用計	0	37,906	△ 37,906
当期経常外増減額	0	△ 37,906	37,906
当期一般正味財産増減額	△ 9,875,377	4,406,052	△ 14,281,429
一般正味財産期首残高	23,498,665	19,092,613	4,406,052
一般正味財産期末残高	13,623,288	23,498,665	△ 9,875,377
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	13,623,288	23,498,665	△ 9,875,377

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) 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。
- (3) 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 9 月 2 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	352,939,128	15,341,259	1,315,941	35,461,686	16,175,266	0	421,233,280
現金	23,568	0	0	0	14,952	0	38,520
普通預金りそな銀行本郷	602,412	0	0	0	0	0	602,412
普通預金みずほ銀行本郷	184,301,357	0	0	0	0	0	184,301,357
基本財産普通預金りそな銀行	1,141,273	0	0	0	0	0	1,141,273
普通預金みずほ銀行本郷退職金積立会計	0	5,341,259	0	0	0	0	5,341,259
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	1,315,941	0	0	0	1,315,941
普通預金北陸銀行札幌支店学術集会	0	0	0	35,461,686	0	0	35,461,686
普通預金三菱東京UFJ銀行本郷支店専門医	0	0	0	0	15,965,054	0	15,965,054
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	36,870,518	0	0	0	195,260	0	37,065,778
立替金	52,500	0	0	0	0	0	52,500
未収金	4,080,653	0	0	102,054	0	0	4,182,707
特別会計貸付金	31,218,345	0	0	0	0	△ 31,218,345	0
繰延税金資産	678,032	0	0	0	0	0	678,032
流動資産合計	388,968,658	15,341,259	1,315,941	35,563,740	16,175,266	△ 31,218,345	426,146,519
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	6,981,030	0	0	0	0	0	6,981,030
減価償却累計額	△ 4,844,599	0	0	0	0	0	△ 4,844,599
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	9,091,233	0	0	0	2,169,920	0	11,261,153
固定資産合計	264,091,233	0	98,000,000	0	2,169,920	0	364,261,153
資産合計	653,059,891	15,341,259	99,315,941	35,563,740	18,345,186	△ 31,218,345	790,407,672
II 負債の部							
1. 流動負債							
預り雇用保険料	71,354	0	0	0	37,212	0	108,566
未払金	13,985,484	1,470	2,100	4,345,395	1,117,511	0	19,451,960
一般会計借入金				31,218,345		△ 31,218,345	0
未払法人税等	10,104,200	0	0	0	0	0	10,104,200
未払消費税	1,755,000	0	0	0	1,170,000	0	2,925,000
賞与引当金	4,418,975	0	0	0	2,397,175	0	6,816,150
流動負債合計	30,335,013	1,470	2,100	35,563,740	4,721,898	△ 31,218,345	39,405,876
2. 固定負債							
退職給付引当金	15,759,480	0	0	0	0	0	15,759,480
固定負債合計	15,759,480	0	0	0	0	0	15,759,480
負債合計	46,094,493	1,470	2,100	35,563,740	4,721,898	△ 31,218,345	55,165,356
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							
一般正味財産	606,965,398	15,339,789	99,313,841	0	13,623,288	0	735,242,316
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(98,000,000)	(0)	(0)	(0)	(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	606,965,398	15,339,789	99,313,841	0	13,623,288	0	735,242,316
負債及び正味財産合計	653,059,891	15,341,259	99,315,941	35,563,740	18,345,186	△ 31,218,345	790,407,672

正味財産増減計算書総括表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 24 年 9 月 2 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	113	0	162	0	0	0	275
会費収入	219,000,000	0	0	0	0	0	219,000,000
事業収入	13,862,574	0	0	345,762,610	11,678,000	0	371,303,184
受取寄付金	0	0	0	24,055,000	0	0	24,055,000
雑収入	115,233	434	0	135,679	110,567	0	361,913
他会計からの繰入額	31,218,345	2,800,000	900,000	10,000,000	0	△ 44,918,345	0
経常収益計	264,196,265	2,800,434	900,162	379,953,289	11,788,567	△ 44,918,345	614,720,372
(2) 経常費用							
事業費	95,942,169	0	895,425	348,734,944	21,663,944	0	467,236,482
管理費	37,551,831	2,100	0	0	0	0	37,553,931
他会計への繰出額	13,700,000	0	0	31,218,345	0	△ 44,918,345	0
経常費用計	147,194,000	2,100	895,425	379,953,289	21,663,944	△ 44,918,345	504,790,413
当期経常増減額	117,002,265	2,798,334	4,737	0	△ 9,875,377	0	109,929,959
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	79,203	0	0	0	0	0	79,203
経常外費用計	79,203	0	0	0	0	0	79,203
当期経常外増減額	△ 79,203	0	0	0	0	0	△ 79,203
税引前当期一般正味財産増減額	116,923,062	2,798,334	4,737	0	△ 9,875,377	0	109,850,756
法人税、住民税及び事業税	10,104,200	0	0	0	0	0	10,104,200
法人税等調整額	295,431	0	0	0	0	0	295,431
当期一般正味財産増減額	106,523,431	2,798,334	4,737	0	△ 9,875,377	0	99,451,125
一般正味財産期首残高	500,441,967	12,541,455	99,309,104	0	23,498,665	0	635,791,191
一般正味財産期末残高	606,965,398	15,339,789	99,313,841	0	13,623,288	0	735,242,316
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	606,965,398	15,339,789	99,313,841	0	13,623,288	0	735,242,316