

貸借対照表

平成31年 3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	382,771,067	248,834,104	133,936,963							
未	収	会	費	3,915,000	4,485,000	△ 570,000							
貸			金	2,930,003	6,096,501	△ 3,166,498							
商	倒	引	金	△ 1,017,000	△ 1,166,000	149,000							
前		当	品	152,447	144,526	7,921							
立			金	524,840	502,290	22,550							
前		渡	金	0	753,034	△ 753,034							
	払	替	用	10,913,955	9,437,319	1,476,636							
		費											
流動資産合計					400,190,312	269,086,774	131,103,538						
2. 固定資産													
(1) 基本財産													
普	通	預	金	203,000,000	203,000,000	0							
基本財産合計					203,000,000	203,000,000	0						
(2) 特定資産													
W	P	A	大	会	開	催	引	当	資	産	50,000,000	50,000,000	0
情	報	セ	ン	タ	一	準	備	積	立	金	40,000,000	40,000,000	0
ガ	イ	ド	ラ	イ	ン	作	成	積	立	金	50,000,000	50,000,000	0
調	査	・	研	究	積	立	立	立	立	金	50,000,000	50,000,000	0
出	版	研	究	積	立	立	立	立	立	金	10,000,000	10,000,000	0
I	T	改	善	準	備	化	資	産	産	金	50,000,000	50,000,000	0
専	門	医	安	定	備	化	資	産	産	金	100,000,000	100,000,000	0
退	職	給	付	引	当	積	立	立	立	金	13,645,551	10,936,309	2,709,242
ア	一	カ	イ	ブ	事	業	積	立	立	金	2,153,425	2,153,425	0
災	害	支	援	事	業	積	立	立	立	金	5,455,690	6,687,833	△ 1,232,143
特定資産合計					371,254,666	369,777,567	1,477,099						
(3) その他固定資産													
造	作	設	備	備	7,805,618	8,911,374	△ 1,105,756						
什	器			品	6,736,866	5,889,984	846,882						
敷				金	4,831,120	4,831,120	0						
ソ	フ	ト	ウ	エ	82,448,298	106,213,663	△ 23,765,365						
長	期	前	渡	金	4,267,069	0	4,267,069						
その他固定資産合計					106,088,971	125,846,141	△ 19,757,170						
固定資産合計					680,343,637	698,623,708	△ 18,280,071						
資産合計					1,080,533,949	967,710,482	112,823,467						
II 負債の部													
1. 流動負債													
未	払	払	費	金	22,754,449	23,625,379	△ 870,930						
未				用	6,847,228	7,425,216	△ 577,988						
前		受	会	費	12,300,867	10,597,000	1,703,867						
前	受			金	7,335,000	7,020,000	315,000						
預		り	当	金	1,478,497	1,633,953	△ 155,456						
賞	与	引		金	5,789,014	5,341,287	447,727						
流動負債合計					56,505,055	55,642,835	862,220						
2. 固定負債													
退	職	給	付	引	当	金							
固定負債合計					13,645,551	10,936,309	2,709,242						
負債合計					70,150,606	66,579,144	3,571,462						
III 正味財産の部													
1. 指定正味財産													
指定正味財産合計					3,000,000	3,000,000	0						
(うち基本財産への充当額)					(3,000,000)	(3,000,000)	0						
2. 一般正味財産													
(うち基本財産への充当額)					1,007,383,343	898,131,338	109,252,005						
(うち特定資産への充当額)					(200,000,000)	(200,000,000)	0						
(うち特定資産への充当額)					(357,609,115)	(358,841,258)	△ 1,232,143						
正味財産合計					1,010,383,343	901,131,338	109,252,005						
負債及び正味財産合計					1,080,533,949	967,710,482	112,823,467						

科目	当年度	前年度	増減
公租	8,899,900	7,283,200	1,616,700
公保	24,990,057	26,124,521	△ 1,134,464
機専委	8,366,652	7,549,200	817,452
事務員	13,947,199	16,097,131	△ 2,149,932
機学専委	2,676,206	2,478,190	198,016
諸雑	57,777,783	60,762,754	△ 2,984,971
管	1,705,726	1,625,074	80,652
給賞退法福派会旅通減消印支水賃保函支貸貸公保事諸	42,121,422	38,013,816	4,107,606
料	9,436,673	16,308,673	△ 6,872,000
与引当金繰入	4,513,962	4,815,191	△ 301,229
職給付	3,108,996	3,167,308	△ 58,312
定利遣	5,486,900	7,169,807	△ 1,682,907
福厚事議交運償	59,271,384	70,461,197	△ 11,189,813
費信	12,882,745	20,217,381	△ 7,334,636
耗	810,463	1,014,845	△ 204,382
刷払道	379,294	544,531	△ 165,237
製手光借險研	2,091,953	3,166,538	△ 1,074,585
品	583,358	667,653	△ 84,295
本数熱	28,512	92,070	△ 63,558
修	1,159,839	924,854	234,985
報金損公	5,623,639	5,380,404	243,235
繰	2,949,987	3,472,932	△ 522,945
線	1,274,805	1,367,192	△ 92,387
入	1,067,872	933,866	134,006
費	1,668,677	2,401,778	△ 733,101
費	4,547,160	5,111,367	△ 564,207
費	1,352,669	1,397,678	△ 45,009
費	7,526,842	7,239,420	287,422
費	975,620	963,314	12,306
費	176,006	131,276	44,730
費	5,145,550	4,867,136	278,414
費	961,000	1,166,000	△ 205,000
費	0	357,000	△ 357,000
費	171,650	187,014	△ 15,364
費	3,689,912	3,688,632	1,280
費	2,622,401	3,440,403	△ 818,002
費	1,478,950	1,443,400	35,550
費	102,480	284,513	△ 182,033
經常費用計	534,368,044	525,662,661	8,705,383
評価損益等調整前当期經常増減額	109,252,005	94,592,577	14,659,428
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	109,252,005	94,592,577	14,659,428
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	109,252,005	94,592,577	14,659,428
一般正味財産期首残高	898,131,338	803,538,761	94,592,577
一般正味財産期末残高	1,007,383,343	898,131,338	109,252,005
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,010,383,343	901,131,338	109,252,005

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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			
基本財産運用利益	179,489	0	179,489
基本財産受取利息	179,489	0	179,489
特定資産受取利息	0	4,817	4,817
特定資産受取利息	0	4,817	4,817
正会員受取会費	162,927,600	108,618,400	271,546,000
事業員受取会費	162,927,600	108,618,400	271,546,000
事業員受取会費	371,727,743	0	371,727,743
広告料収入	11,522,561	0	11,522,561
和文誌購読料収入	5,118,500	0	5,118,500
論文掲載料収入	683,591	0	683,591
英文誌購読料収入	4,042,000	0	4,042,000
新規受験申請料収入	20,200,000	0	20,200,000
専門医認定審査料収入	10,470,000	0	10,470,000
更新手帳売却収入	127,280,000	0	127,280,000
研修施設更新料収入	99,000	0	99,000
研修施設更新料収入	920,000	0	920,000
生涯教育研修会参加収入	3,100,000	0	3,100,000
指導医講習会参加収入	6,005,000	0	6,005,000
総会参集料収入	101,162,000	0	101,162,000
抄録集料収入	3,192,000	0	3,192,000
プログラム・抄録集料収入	27,201,000	0	27,201,000
プロ・会員の登録料収入	4,914,000	0	4,914,000
非指導医認定審査料収入	12,281,000	0	12,281,000
雑収入	21,910,000	0	21,910,000
雑収入	11,627,091	0	11,627,091
雑収入	0	162,000	162,000
雑収入	0	162,000	162,000
経常収益計	534,834,832	108,785,217	643,620,049
(2) 経常費用			
事業費	475,096,660	0	475,096,660
給賞退職引当料	79,136,868	0	79,136,868
給賞退職引当料	4,978,551	0	4,978,551
給賞退職引当料	2,329,948	0	2,329,948
給賞退職引当料	12,850,572	0	12,850,572
給賞退職引当料	6,040,799	0	6,040,799
給賞退職引当料	4,601,869	0	4,601,869
給賞退職引当料	53,410,594	0	53,410,594
給賞退職引当料	15,667,626	0	15,667,626
給賞退職引当料	30,485,473	0	30,485,473
給賞退職引当料	2,353,966	0	2,353,966
給賞退職引当料	67,262,184	0	67,262,184
給賞退職引当料	7,893,543	0	7,893,543
給賞退職引当料	69,342,093	0	69,342,093
給賞退職引当料	1,017,390	0	1,017,390
給賞退職引当料	16,101,548	0	16,101,548
給賞退職引当料	1,360,000	0	1,360,000
給賞退職引当料	8,899,900	0	8,899,900
給賞退職引当料	24,990,057	0	24,990,057
給賞退職引当料	57,777,783	0	57,777,783
給賞退職引当料	3,108,996	0	3,108,996
給賞退職引当料	5,486,900	0	5,486,900
給賞退職引当料	0	59,271,384	59,271,384
給賞退職引当料	0	12,882,745	12,882,745
給賞退職引当料	0	810,463	810,463
給賞退職引当料	0	379,294	379,294
給賞退職引当料	0	2,091,953	2,091,953
給賞退職引当料	0	583,358	583,358
給賞退職引当料	0	28,512	28,512
給賞退職引当料	0	1,159,839	1,159,839
給賞退職引当料	0	5,623,639	5,623,639
給賞退職引当料	0	2,949,987	2,949,987

科 目					公益目的事業会計	法人会計	合 計
減	価	償	却	費	0	1,274,805	1,274,805
消	耗		品	費	0	1,067,872	1,067,872
印	刷	製	本	費	0	1,668,677	1,668,677
支	払	手	数	料	0	4,547,160	4,547,160
水	道	光	熱	費	0	1,352,669	1,352,669
賃		借		料	0	7,526,842	7,526,842
保		險		料	0	975,620	975,620
函	書	研	修	費	0	176,006	176,006
支	払		報	酬	0	5,145,550	5,145,550
貸	倒	引	金	入	0	961,000	961,000
公	租	当	公	課	0	171,650	171,650
保		守		料	0	3,689,912	3,689,912
事	務	委	託	費	0	2,622,401	2,622,401
諸		会		費	0	1,478,950	1,478,950
雑				費	0	102,480	102,480
經常費用計					475,096,660	59,271,384	534,368,044
評価損益等調整前当期經常増減額					59,738,172	49,513,833	109,252,005
評価損益等計					0	0	0
当期經常増減額					59,738,172	49,513,833	109,252,005
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
經常外収益計					0	0	0
(2) 經常外費用							
經常外費用計					0	0	0
当期經常外増減額					0	0	0
当期一般正味財産増減額					59,738,172	49,513,833	109,252,005
一般正味財産期首残高					117,558,771	780,572,567	898,131,338
一般正味財産期末残高					177,296,943	830,086,400	1,007,383,343
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	3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高					0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高					177,296,943	833,086,400	1,010,383,343

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
商品・・・先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。

自社使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)に基づく定額法を適用している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・会費の回収不能見込額を計上している。

賞与引当金・・・当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・・期末退職給与の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。

(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
基本財産				
普通預金	203,000,000	0	0	203,000,000
小計	203,000,000	0	0	203,000,000
特定資産				
WPA 大会開催引当資産	50,000,000	0	0	50,000,000
情報センター準備積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
かんばん作成積立金	50,000,000	0	0	50,000,000
調査・研究積立金	50,000,000	0	0	50,000,000
出版積立金	10,000,000	0	0	10,000,000
IT改善準備資産	50,000,000	0	0	50,000,000
専門医安定化資産	100,000,000	0	0	100,000,000
退職給付引当資産	10,936,309	2,709,242	0	13,645,551
アーカイブ事業積立金	2,153,425	0	0	2,153,425
災害支援事業積立金	6,687,833	0	1,232,143	5,455,690
小計	369,777,567	2,709,242	1,232,143	371,254,666
合計	572,777,567	2,709,242	1,232,143	574,254,666

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基本財産				
普通預金	203,000,000	3,000,000	200,000,000	0
小計	203,000,000	3,000,000	200,000,000	0
特定資産				
WPA 大会開催引当資産	50,000,000	0	50,000,000	0
情報センター準備積立資産	40,000,000	0	40,000,000	0
ガイドライン作成積立金	50,000,000	0	50,000,000	0
調査・研究積立金	50,000,000	0	50,000,000	0
出版積立金	10,000,000	0	10,000,000	0
IT改善準備資産	50,000,000	0	50,000,000	0
専門医安定化資産	100,000,000	0	100,000,000	0
退職給付引当資産	13,645,551	0	0	13,645,551
アーカイブ事業積立金	2,153,425	0	2,153,425	0
災害支援事業積立金	5,455,690	0	5,455,690	0
小計	371,254,666	0	357,609,115	13,645,551
合計	574,254,666	3,000,000	557,609,115	13,645,551

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
造作設備	16,976,367	9,170,749	7,805,618
什器備品	29,292,665	22,555,799	6,736,866
ソフトウェア	186,661,466	104,213,168	82,448,298
合計	232,930,498	135,939,716	96,990,782

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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
中内力 コンベンション 振興財団助成金	公益財団法人 中内力コンベン ション振興財団	0	5,000,000	5,000,000	0	—
ポートピア 81 記念基金	一般財団法人 神戸観光局	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合計		0	7,000,000	7,000,000	0	—

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

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の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,166,000	961,000	1,110,000	0	1,017,000
賞与引当金	5,341,287	5,789,014	5,341,287	0	5,789,014
退職給付引当金	10,936,309	2,709,242	0	0	13,645,551

財産目録

平成31年 3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			
	手元保管現金	運転資金として	110,561	
	普通預金		382,660,506	
	みずほ/本郷/一般	運転資金として	150,112,926	
	みずほ/本郷/専門医	"	10,217,405	
	三井住友/上野/一般	"	151,590,871	
	ゆうちょ銀行/一般	"	5,630,566	
	ゆうちょ銀行/専門医	"	23,612,734	
	ゆうちょ銀行/PCN編集	"	9,591,748	
	ゆうちょ/退給	"	7,290,758	
	みずほ/本郷/WPA	"	3,907,506	
	みずほ/総会	"	20,682,091	
	三菱UFJ/本郷	"	23,901	
	未収会費		3,915,000	
	未収金		2,930,003	
		広告料	和文機関誌掲載広告料	2,472,422
		英文機関誌購読料		253,000
		和文機関誌購読料		153,000
		掲載料	別刷り掲載料	13,424
		中島映像	未収印税収入	38,157
	貸倒引当金			△ 1,017,000
商品	研修手帳	販売用在庫	152,447	
前渡金			524,840	
	中央大学	会議室賃借料	456,840	
	ラマダホテル新潟	宿泊代	68,000	
前払費用			10,913,955	
	ワイリー	英文機関誌印刷代	7,450,000	
	ディベロッパー三信	事務所家賃	1,059,155	
	ブイキューブ	テレビ会議システム	1,166,400	
	じほう	医療系オンライン情報	440,640	
	シンクキューブ	会計システム使用料	396,360	
	スリープロサポート	個人情報保護年間顧問契約料	315,000	
	その他		86,400	
流動資産合計			400,190,312	
(固定資産)	基本財産			
	現金預金		203,000,000	
	みずほ/本郷/一般/基本定期	みずほ/本郷/一般/基本定期	公益目的保有財産および管理業務のための財産であり、運用益を公益目的事業の財源及び管理費の財源として使用している	100,000,000
	ゆうちょ/専門/基本普通	ゆうちょ/専門/基本/普通		50,000,000
	三菱UFJ/本郷/基本定期	三菱UFJ/本郷/基本定期		53,000,000
	特定資産			371,254,666
	WPA大会開催引当資産	三井住友/上野	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	50,000,000
	情報センター準備積立資産	三井住友/上野	"	40,000,000
	ガイドライン作成積立金	三井住友/上野	"	50,000,000
	調査・研究積立金	三井住友/上野	"	50,000,000
	出版積立金	三井住友/上野	"	10,000,000
	IT改善準備資産	三井住友/上野	公益目的保有財産および管理業務のための財産であり、運用益を公益目的事業の財源及び管理費の財源として使用している	50,000,000
	専門医安定化資産	ゆうちょ銀行/専門医	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	100,000,000
	退職給付引当資産	ゆうちょ銀行/退職給付	職員の退職給付引当金見合い	13,645,551
	アーカイブ事業積立金	三井住友/上野	過去の紙面情報のデータ化にかかる費用のための積立金である。	2,153,425
災害支援事業積立金	三井住友/上野	災害支援事業にかかる費用のための積立金である。	5,455,690	
その他固定資産				
造作設備	事務所の建設工事設備等	公益目的事業及び管理業務に使用	7,805,618	
什器備品	事務局使用会議システム コピー機等	公益目的事業及び管理業務に使用	6,736,866	
敷金保証金	本郷弓町ビル賃貸借契約敷金	公益目的事業及び管理業務に使用	4,831,120	
ソフトウェア	専門医関連システム他	公益事業に使用	82,448,298	
長期前渡金	第119回横浜総会会場予約金	公益事業に使用	4,267,069	
固定資産合計			680,343,637	
資産合計			1,080,533,949	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債) 未払金			22,754,449
	委員等交通費未払金		4,117,558
	社会福祉法人あしなみ	発送手数料、立替通信費等	4,465,465
	新興医学出版社	和文誌出版費	3,443,731
	杏林舎	HPリニューアル費用・オンラインジャーナル等	2,651,616
	京葉コンピューターサービス	システム保守料等	942,428
	NTTレゾナント	システム保守料等	932,580
	テクノクレア	事務委託費等	694,654
	大塚商会	コピー料金等	423,489
	新田	封筒代	215,762
	日本郵便	郵送料	198,820
	大和速記情報センター	速記料	145,800
	アスクール	消耗品費	102,903
	消費税		3,477,000
	その他		942,643
未払費用			6,847,228
		未払給与	5,030,000
		未払社会保険料	1,817,228
前受金			12,300,867
	和文機関誌購読料		3,330,000
	英文機関誌購読料		2,755,667
	受験申請料		4,560,000
	総会広告料	115回学術総会広告料	918,000
	総会参加収益	115回学術総会参加収益	107,200
	研修会参加収益		630,000
前受会費		翌年度以降分	7,335,000
預り金			1,478,497
		社会保険料	890,866
		住民税	294,000
		源泉所得税	293,631
賞与引当金		職員の賞与引当	5,789,014
流動負債合計			56,505,055
(固定負債) 退職給付引当金		職員の退職金引当	13,645,551
固定負債合計			13,645,551
負債合計			70,150,606
正味財産			1,010,383,343