

貸借対照表

平成27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 | 190,864,657 | 141,173,482 | 49,691,175 |
| 未収会費 | 4,066,500 | 3,330,000 | 736,500 |
| 未収金 | 3,392,684 | 2,997,682 | 395,002 |
| 貸倒引当金 | △ 830,000 | △ 453,000 | △ 377,000 |
| 商品 | 485,110 | 964,741 | △ 479,631 |
| 前渡金 | 16,905,434 | 0 | 16,905,434 |
| 前払費用 | 4,312,207 | 3,779,251 | 532,956 |
| 貯蔵品 | 0 | 700,000 | △ 700,000 |
| 流動資産合計 | 219,196,592 | 152,492,156 | 66,704,436 |
| 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 | | | |
| WPA大会開催引当資産 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 情報センター準備積立資産 | 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・研究積立金 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 出版積立金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| IT改善準備資産 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 専門医安定化資産 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 10,884,324 | 9,848,094 | 1,036,230 |
| アーカイブ事業積立金 | 4,572,616 | 7,308,256 | △ 2,735,640 |
| 教育育成事業積立金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 災害支援事業積立金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 405,456,940 | 407,156,350 | △ 1,699,410 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 造作設備 | 12,306,003 | 13,467,092 | △ 1,161,089 |
| 什器備品 | 11,714,828 | 12,442,530 | △ 727,702 |
| 敷金保証金 | 7,291,120 | 7,291,120 | 0 |
| 電話加入権 | 180,687 | 180,687 | 0 |
| ソフトウェア | 37,588,393 | 43,110,734 | △ 5,522,341 |
| 長期前払費用 | 0 | 4,394,923 | △ 4,394,923 |
| その他固定資産合計 | 69,081,031 | 80,887,086 | △ 11,806,055 |
| 固定資産合計 | 677,537,971 | 691,043,436 | △ 13,505,465 |
| 資産合計 | 896,734,563 | 843,535,592 | 53,198,971 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 23,300,949 | 22,012,450 | 1,288,499 |
| 未払費用 | 4,711,103 | 3,109,859 | 1,601,244 |
| 前受金 | 10,316,911 | 9,339,000 | 977,911 |
| 前受会費 | 780,000 | 1,636,000 | △ 856,000 |
| 預り金 | 1,059,229 | 441,983 | 617,246 |
| 賞与引当金 | 4,600,000 | 4,973,700 | △ 373,700 |
| 流動負債合計 | 44,768,192 | 41,512,992 | 3,255,200 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 10,884,324 | 9,848,094 | 1,036,230 |
| 固定負債合計 | 10,884,324 | 9,848,094 | 1,036,230 |
| 負債合計 | 55,652,516 | 51,361,086 | 4,291,430 |
| 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) | 838,082,047 | 789,174,506 | 48,907,541 |
| (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) | (394,572,616) | (397,308,256) | △ 2,735,640 |
| 正味財産合計 | 841,082,047 | 792,174,506 | 48,907,541 |
| 負債及び正味財産合計 | 896,734,563 | 843,535,592 | 53,198,971 |

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3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 | 246,554,000 | 239,018,000 | 7,536,000 |
| 正会員受取会費 | 246,554,000 | 239,018,000 | 7,536,000 |
| 事業収益 | 296,878,443 | 263,329,166 | 33,549,277 |
| 広告料収益 | 12,880,956 | 11,055,744 | 1,825,212 |
| 和文誌購読料収益 | 5,535,000 | 5,313,000 | 222,000 |
| 論文掲載料収益 | 788,331 | 933,468 | △ 145,137 |
| 英文誌購読料収益 | 4,903,725 | 5,432,275 | △ 528,550 |
| 新規受験申請料収益 | 12,680,000 | 9,720,000 | 2,960,000 |
| 認定審査料収益 | 7,320,000 | 5,730,000 | 1,590,000 |
| 更新審査料収益 | 59,490,000 | 122,800,000 | △ 63,310,000 |
| 研修手帳売却収益 | 1,729,500 | 1,836,000 | △ 106,500 |
| 研修施設更新料収益 | 440,000 | 1,200,000 | △ 760,000 |
| 生涯教育研修会参加収益 | 2,734,000 | 2,161,000 | 573,000 |
| 指導医講習会参加収益 | 4,495,000 | 4,160,000 | 335,000 |
| 研修受講料収益 | 46,667,000 | 1,275,000 | 45,392,000 |
| 総会参加費収益 | 100,636,000 | 72,129,000 | 28,507,000 |
| 抄録集売上収益 | 3,960,000 | 4,498,000 | △ 538,000 |
| プログラム・抄録集広告料収入 | 8,027,839 | 5,363,513 | 2,664,326 |
| 非会員登録料収入 | 23,448,000 | 8,854,000 | 14,594,000 |
| その他の事業収益 | 1,143,092 | 868,166 | 274,926 |
| 受取補助金等 | 0 | 3,000,000 | △ 3,000,000 |
| 雑収益 | 291,138 | 1,588,954 | △ 1,297,816 |
| 経常収益計 | 543,723,581 | 506,936,120 | 36,787,461 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 429,482,537 | 445,312,660 | △ 15,830,123 |
| 給料手当 | 54,990,965 | 53,232,000 | 1,758,965 |
| 賞与引当金繰入額 | 3,552,000 | 3,768,182 | △ 216,182 |
| 退職給付費用 | 1,489,800 | 1,993,266 | △ 503,466 |
| 法定福利費 | 9,263,828 | 8,838,714 | 425,114 |
| 派遣事務費 | 2,788,499 | 13,951,842 | △ 11,163,343 |
| 会議費 | 3,927,417 | 5,248,220 | △ 1,320,803 |
| 旅費交通費 | 43,131,330 | 55,325,767 | △ 12,194,437 |
| 機関誌 | 3,494,588 | 5,183,900 | △ 1,689,312 |
| 学術総会 | 4,692,336 | 9,835,862 | △ 5,143,526 |
| 専門医 | 14,500,775 | 11,290,600 | 3,210,175 |
| 国際 | 3,367,295 | 2,553,910 | 813,385 |
| 委員会等 | 17,076,336 | 26,461,495 | △ 9,385,159 |
| 通信運搬費 | 23,023,245 | 29,984,547 | △ 6,961,302 |
| 機関誌 | 12,813,085 | 16,676,182 | △ 3,863,097 |
| 学術総会 | 1,098,024 | 558,676 | 539,348 |
| 専門医 | 5,825,389 | 10,024,050 | △ 4,198,661 |
| 委員会等 | 3,286,747 | 2,725,639 | 561,108 |
| 減価償却費 | 12,869,373 | 8,815,177 | 4,054,196 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 560,837 | △ 560,837 |
| 消耗品費 | 4,078,561 | 5,124,295 | △ 1,045,734 |
| 印刷製本費 | 81,019,459 | 88,359,159 | △ 7,339,700 |
| 機関誌 | 57,627,615 | 64,174,761 | △ 6,547,146 |
| 学術総会 | 12,740,861 | 12,411,226 | 329,635 |
| 専門医 | 8,241,631 | 9,760,641 | △ 1,519,010 |
| 委員会等 | 2,409,352 | 2,012,531 | 396,821 |
| 支払手数料 | 7,960,396 | 6,435,378 | 1,525,018 |
| 賃借料 | 84,854,914 | 51,068,926 | 33,785,988 |
| 学術総会 | 59,871,964 | 32,768,885 | 27,103,079 |
| 専門医 | 15,850,739 | 9,381,421 | 6,469,318 |
| 委員会等 | 9,132,211 | 8,918,620 | 213,591 |
| 図書研修費 | 542,648 | 46,424 | 496,224 |

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| 支払報酬 | 14,897,998 | 12,547,154 | 2,350,844 |
| 機関誌 | 4,228,372 | 3,975,451 | 252,921 |
| 学術総会 | 1,842,152 | 3,286,012 | △ 1,443,860 |
| 専門医 | 3,020,000 | 3,240,870 | △ 220,870 |
| 委員会等 | 5,807,474 | 2,044,821 | 3,762,653 |
| 報奨金 | 1,200,000 | 200,000 | 1,000,000 |
| 公租公課 | 4,599,300 | 1,087 | 4,598,213 |
| 保守料 | 15,947,307 | 6,205,080 | 9,742,227 |
| 機関誌 | 9,136,260 | 2,268,000 | 6,868,260 |
| 専門医 | 6,163,047 | 3,404,100 | 2,758,947 |
| 委員会等 | 648,000 | 532,980 | 115,020 |
| 事務委託費 | 53,014,388 | 86,384,437 | △ 33,370,049 |
| 機関誌 | 6,950,859 | 6,922,805 | 28,054 |
| 学術総会 | 22,981,959 | 40,782,631 | △ 17,800,672 |
| 専門医 | 17,838,024 | 21,185,811 | △ 3,347,787 |
| 委員会等 | 5,243,546 | 17,493,190 | △ 12,249,644 |
| 諸会費 | 4,133,357 | 3,978,774 | 154,583 |
| 雑費 | 2,197,752 | 3,243,394 | △ 1,045,642 |
| 管理費 | 65,333,503 | 78,252,103 | △ 12,918,600 |
| 給料手当 | 16,219,600 | 15,096,423 | 1,123,177 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,048,000 | 1,205,518 | △ 157,518 |
| 退職給付費用 | 475,230 | 637,687 | △ 162,457 |
| 法定福利費 | 2,732,400 | 2,348,607 | 383,793 |
| 福利厚生費 | 558,260 | 361,600 | 196,660 |
| 派遣事務費 | 1,314,305 | 3,798,381 | △ 2,484,076 |
| 会議費 | 269,450 | 592,875 | △ 323,425 |
| 旅費交通費 | 3,747,703 | 7,728,105 | △ 3,980,402 |
| 通信運搬費 | 1,793,112 | 2,844,935 | △ 1,051,823 |
| 減価償却費 | 4,059,034 | 4,058,327 | 707 |
| 消耗品費 | 532,455 | 2,838,354 | △ 2,305,899 |
| 印刷製本費 | 1,639,253 | 4,318,458 | △ 2,679,205 |
| 支払手数料 | 4,626,524 | 3,757,091 | 869,433 |
| 水道光熱費 | 1,465,317 | 1,314,094 | 151,223 |
| 賃借料 | 8,505,251 | 7,754,718 | 750,533 |
| 保険料 | 818,940 | 1,280,870 | △ 461,930 |
| 図書研修費 | 10,270 | 530,484 | △ 520,214 |
| 支払報酬 | 4,491,275 | 6,189,623 | △ 1,698,348 |
| 貸倒引当金繰入 | 830,000 | 453,000 | 377,000 |
| 貸倒損失 | 147,000 | 880,000 | △ 733,000 |
| 公租公課 | 1,082,450 | 2,517,537 | △ 1,435,087 |
| 保守料 | 4,040,178 | 4,069,930 | △ 29,752 |
| 事務委託費 | 3,282,084 | 2,584,351 | 697,733 |
| 諸会費 | 1,576,400 | 704,200 | 872,200 |
| 雑費 | 69,012 | 386,935 | △ 317,923 |
| 経常費用計 | 494,816,040 | 523,564,763 | △ 28,748,723 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 48,907,541 | △ 16,628,643 | 65,536,184 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 48,907,541 | △ 16,628,643 | 65,536,184 |
| 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 | | | |
| 固定資産除却損失 | 0 | 361,689 | △ 361,689 |
| 経常外費用計 | 0 | 361,689 | △ 361,689 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 361,689 | 361,689 |
| 当期一般正味財産増減額 | 48,907,541 | △ 16,990,332 | 65,897,873 |
| 一般正味財産期首残高 | 789,174,506 | 806,164,838 | △ 16,990,332 |
| 一般正味財産期末残高 | 838,082,047 | 789,174,506 | 48,907,541 |
| 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 | 841,082,047 | 792,174,506 | 48,907,541 |

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 公益目的会計 | 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 | | | |
| 受取会費 | 147,000,000 | 99,554,000 | 246,554,000 |
| 正会員受取会費 | 147,000,000 | 99,554,000 | 246,554,000 |
| 事業収益 | 296,878,443 | 0 | 296,878,443 |
| 広告料収益 | 12,880,956 | 0 | 12,880,956 |
| 和文誌購読料収益 | 5,535,000 | 0 | 5,535,000 |
| 論文掲載料収益 | 788,331 | 0 | 788,331 |
| 英文誌購読料収益 | 4,903,725 | 0 | 4,903,725 |
| 新規受験申請料収益 | 12,680,000 | 0 | 12,680,000 |
| 認定審査料収益 | 7,320,000 | 0 | 7,320,000 |
| 更新審査料収益 | 59,490,000 | 0 | 59,490,000 |
| 研修手帳売却収益 | 1,729,500 | 0 | 1,729,500 |
| 研修施設更新料収益 | 440,000 | 0 | 440,000 |
| 生涯教育研修会参加収益 | 2,734,000 | 0 | 2,734,000 |
| 指導医講習会参加収益 | 4,495,000 | 0 | 4,495,000 |
| 研修受講料収益 | 46,667,000 | 0 | 46,667,000 |
| 総会参加費収益 | 100,636,000 | 0 | 100,636,000 |
| 抄録集売上収益 | 3,960,000 | 0 | 3,960,000 |
| プログラム・抄録集広告料収入 | 8,027,839 | 0 | 8,027,839 |
| 非会員登録料収入 | 23,448,000 | 0 | 23,448,000 |
| その他の事業収益 | 1,143,092 | 0 | 1,143,092 |
| 雑収益 | 0 | 291,138 | 291,138 |
| 経常収益計 | 443,878,443 | 99,845,138 | 543,723,581 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 429,482,537 | | 429,482,537 |
| 給料手当 | 54,990,965 | | 54,990,965 |
| 賞与引当金繰入額 | 3,552,000 | | 3,552,000 |
| 退職給付費用 | 1,489,800 | | 1,489,800 |
| 法定福利費 | 9,263,828 | | 9,263,828 |
| 派遣事務費 | 2,788,499 | | 2,788,499 |
| 会議費 | 3,927,417 | | 3,927,417 |
| 旅費交通費 | 43,131,330 | | 43,131,330 |
| 通信運搬費 | 23,023,245 | | 23,023,245 |
| 減価償却費 | 12,869,373 | | 12,869,373 |
| 消耗品費 | 4,078,561 | | 4,078,561 |
| 印刷製本費 | 81,019,459 | | 81,019,459 |
| 支払手数料 | 7,960,396 | | 7,960,396 |
| 賃借料 | 84,854,914 | | 84,854,914 |
| 図書研修費 | 542,648 | | 542,648 |
| 支払報酬 | 14,897,998 | | 14,897,998 |
| 報奨金 | 1,200,000 | | 1,200,000 |
| 公租公課 | 4,599,300 | | 4,599,300 |
| 保守料 | 15,947,307 | | 15,947,307 |
| 事務委託費 | 53,014,388 | | 53,014,388 |
| 諸会費 | 4,133,357 | | 4,133,357 |
| 雑費 | 2,197,752 | | 2,197,752 |

| 科目 | 公益目的会計 | 法人会計 | 合計 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 管理費 | | 65,333,503 | 65,333,503 |
| 給料手当 | | 16,219,600 | 16,219,600 |
| 賞与引当金繰入額 | | 1,048,000 | 1,048,000 |
| 退職給付費用 | | 475,230 | 475,230 |
| 法定福利費 | | 2,732,400 | 2,732,400 |
| 福利厚生費 | | 558,260 | 558,260 |
| 派遣事務費 | | 1,314,305 | 1,314,305 |
| 会議費 | | 269,450 | 269,450 |
| 旅費交通費 | | 3,747,703 | 3,747,703 |
| 通信運搬費 | | 1,793,112 | 1,793,112 |
| 減価償却費 | | 4,059,034 | 4,059,034 |
| 消耗品費 | | 532,455 | 532,455 |
| 印刷製本費 | | 1,639,253 | 1,639,253 |
| 支払手数料 | | 4,626,524 | 4,626,524 |
| 水道光熱費 | | 1,465,317 | 1,465,317 |
| 賃借料 | | 8,505,251 | 8,505,251 |
| 保険料 | | 818,940 | 818,940 |
| 図書研修費 | | 10,270 | 10,270 |
| 支払報酬 | | 4,491,275 | 4,491,275 |
| 貸倒引当金繰入 | | 830,000 | 830,000 |
| 貸倒損失 | | 147,000 | 147,000 |
| 公租公課 | | 1,082,450 | 1,082,450 |
| 保守料 | | 4,040,178 | 4,040,178 |
| 事務委託費 | | 3,282,084 | 3,282,084 |
| 諸会費 | | 1,576,400 | 1,576,400 |
| 雑費 | | 69,012 | 69,012 |
| 経常費用計 | 429,482,537 | 65,333,503 | 494,816,040 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 14,395,906 | 34,511,635 | 48,907,541 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 14,395,906 | 34,511,635 | 48,907,541 |
| 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 | | | |
| 固定資産除却損失 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 14,395,906 | 34,511,635 | 48,907,541 |
| 一般正味財産期首残高 | 141,075,439 | 648,099,067 | 789,174,506 |
| 一般正味財産期末残高 | 155,471,345 | 682,610,702 | 838,082,047 |
| 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 | 155,471,345 | 685,610,702 | 841,082,047 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 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
- (3) 固定資産の減価償却
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。
- (4) 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。
- (5) 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 |
| ガイドライン作成積立金 | 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 | 9,848,094 | 1,965,030 | 928,800 | 10,884,324 |
| アーカイブ事業積立金 | 7,308,256 | 0 | 2,735,640 | 4,572,616 |
| 教育育成事業積立金 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 災害支援事業積立金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 小計 | 407,156,350 | 2,088,230 | 3,787,640 | 405,456,940 |
| 合計 | 610,156,350 | 2,088,230 | 3,787,640 | 608,456,940 |

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 | — |
| 小計 | 203,000,000 | 3,000,000 | 200,000,000 | — |
| 特定資産 | | | | |
| WPA 大会開催引当資産 | 50,000,000 | — | 50,000,000 | — |
| 情報センター準備積立資産 | 40,000,000 | — | 40,000,000 | — |
| ガイドライン作成積立金 | 50,000,000 | — | 50,000,000 | — |
| 調査・研究積立金 | 50,000,000 | — | 50,000,000 | — |
| 出版積立金 | 10,000,000 | — | 10,000,000 | — |
| IT改善準備資産 | 50,000,000 | — | 50,000,000 | — |
| 専門医安定化資産 | 100,000,000 | — | 100,000,000 | — |
| 退職給付引当資産 | 10,884,324 | — | — | 10,884,324 |
| アーカイブ事業積立金 | 4,572,616 | — | 4,572,616 | — |
| 教育育成事業積立金 | 30,000,000 | — | 30,000,000 | — |
| 災害支援事業積立金 | 10,000,000 | — | 10,000,000 | — |
| 小計 | 405,456,940 | 0 | 394,572,616 | 10,884,324 |
| 合計 | 608,456,940 | 3,000,000 | 594,572,616 | 10,884,324 |

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

(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 | 4,670,364 | 12,306,003 |
| 什器備品 | 23,322,772 | 11,607,944 | 11,714,828 |
| ソフトウェア | 65,743,586 | 28,155,193 | 37,588,393 |
| 合計 | 106,042,725 | 44,433,501 | 61,609,224 |

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

該当なし

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 | 453,000 | 830,000 | 453,000 | 0 | 830,000 |
| 賞与引当金 | 4,973,700 | 4,600,000 | 4,973,700 | 0 | 4,600,000 |
| 退職給付引当金 | 9,848,094 | 1,965,030 | 928,800 | 0 | 10,884,324 |

財産目録

平成27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 | | 190,864,657 |
| | | 手元保管現金 | 191,574 |
| | | 普通預金 | 190,673,083 |
| | | みずほ/本郷/一般 | 54,328,925 |
| | | みずほ/本郷/専門医 | 17,262,688 |
| | | 三井住友/上野/一般 | 9,361,285 |
| | | ゆうちょ銀行/一般 | 2,266,350 |
| | | ゆうちょ銀行/専門医 | 3,685,762 |
| | | ゆうちょ銀行/PCN編集 | 1,703,898 |
| | | みずほ/本郷/WPA | 1 |
| | | みずほ/総会 | 2,063,408 |
| | | みずほ/本郷/定期 | 100,000,000 |
| | | 三菱東京UFJ/本郷 | 766 |
| | | 未収会費 | 4,066,500 |
| | | 未収金 | 3,392,684 |
| | | 360,000 | |
| | 和文機関誌購読料 | 211,000 | |
| | 英文機関誌購読料 | 82,910 | |
| | 掲載料 | 2,529,446 | |
| | 広告料 | 117,000 | |
| | 専門医関係 | 92,328 | |
| | その他 | 未収印税収入 | |
| | 貸倒引当金 | △ 830,000 | |
| | 商品 | 485,110 | |
| | 前渡金 | 16,905,434 | |
| | | 16,595,760 | |
| | 学術総会前渡金 | 111回総会会場費等 | |
| | その他 | 会議室等 | |
| | 前払費用 | 4,312,207 | |
| | | 1,058,399 | |
| | 事務所家賃 | 3,253,808 | |
| | その他 | 世界精神医学会年会費等 | |
| 流動資産合計 | | | 219,196,592 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | 普通預金 | | 203,000,000 |
| | みずほ/本郷/一般/基本普通 | みずほ/本郷/一般/基本普通 | 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 |
| | 東京三菱/本郷/基本定期 | 東京三菱/本郷/基本定期 | 53,000,000 |
| 特定資産 | WPA大会開催引当資産 | 三井住友/上野 | 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 | 50,000,000 |
| | 専門医安定化資産 | ゆうちょ銀行/専門医 | 100,000,000 |
| | 退職給付引当資産 | ゆうちょ銀行/退職給付 | 10,884,324 |
| | アーカイブ事業積立金 | 三井住友/上野 | 4,572,616 |
| | 教育育成事業積立金 | 三井住友/上野 | 30,000,000 |
| | 災害支援事業積立金 | 三井住友/上野 | 10,000,000 |
| その他固定資産 | 造作設備 | 事務所の建設工事設備等 | 12,306,003 |
| | 什器備品 | 事務局使用会議システム コピー機等 | 11,714,828 |
| | 敷金保証金 | 本郷弓町ビル賃貸借契約敷金 | 7,291,120 |
| | | 日本郵便(株)/葛西 | 4,831,120 |
| | 電話加入権 | 事務局使用 | 2,460,000 |
| | ソフトウェア | 事務局使用会員管理システム他 | 180,687 |
| 固定資産合計 | | | 677,537,971 |
| 資産合計 | | | 896,734,563 |

| 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 | | 23,300,949 |
| | 委員等交通費未払金 | | 4,655,854 |
| | (株)杏林社 | オンラインジャーナル・HPリニューアル | 3,478,140 |
| | 新興医学出版社 | 和文誌印刷製本費 | 3,208,054 |
| | (株)クニミト | 事務委託費等 | 1,492,312 |
| | (株)パブリックコンピニエンス | 事務委託費等 | 1,413,936 |
| | 京葉コンピュータサービス(株) | システム保守料等 | 750,911 |
| | 日本郵便(株) | 送料 | 590,169 |
| | JTBビジネスサポート | アジアラウンドテーブル費用 | 249,480 |
| | (株)大塚商会 | コピー料金等 | 163,366 |
| | 社会福祉法人あしなみ | 発送手数料、立替通信費等 | 152,984 |
| | 三菱商事 | eラーニングサービス利用料金 | 140,400 |
| | エヌティティアイティ | WEB会議システム | 129,600 |
| | アスカ(株)有隣堂 | 消耗品費 | 122,199 |
| | 新田(株) | 消耗品費 | 88,128 |
| | みずほ銀行 | 振込手数料 | 88,128 |
| | 日立キヤノン(株) | コピー機等リース料 | 77,700 |
| | 消費税 | | 4,598,700 |
| | 社会保険料 | | 1,200,000 |
| | その他 | | 700,888 |
| | 未払費用 | 未払給与 賞与引当金対応法定福利費 | 4,711,103 |
| | 前受金 | | 10,316,911 |
| | | 和文機関誌購読料 | 平成27年度分前受 |
| | | 英文機関誌購読料 | 平成27年度分前受 |
| | | 研修施設更新料 | 平成27年度分前受 |
| | | 指導医講習会 | 平成27年度分前受 |
| | | 生涯教育研修会 | 平成27年度分前受 |
| | | 受験申請料 | 平成27年度受験料 |
| | | 総会広告料 | 111回学術総会広告料 |
| | | 総会参加収益 | 111回学術総会参加収益 |
| | | その他 | |
| | 前受会費 | 翌年度以降分 | 780,000 |
| | 預り金 | | 1,059,229 |
| | | 住民税 | 272,900 |
| | | 源泉所得税 | 786,329 |
| | 賞与引当金 | 職員の賞与引当 | 4,600,000 |
| 流動負債合計 | | | 44,768,192 |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 職員の退職金引当 | 10,884,324 |
| 固定負債合計 | | | 10,884,324 |
| 負債合計 | | | 55,652,516 |
| 正味財産 | | | 841,082,047 |