

# 正味財産増減計算書

平成 29 年 3 月 1 日から平成 30 年 2 月 28 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			
① 会費収入			
正会員受取会費	516,156,000	492,095,790	24,060,210
賛助会員受取会費	6,250,000	2,900,000	3,350,000
会費収入	522,406,000	494,995,790	27,410,210
② 事業収入			
広告料収入	38,182,640	36,353,290	1,829,350
医科機械・医薬品展示料収入	94,579,730	96,317,270	△ 1,737,540
ランチョンセミナー共催費収入	56,700,000	51,060,000	5,640,000
サテライトセミナー共催費収入	27,000,000	16,200,000	10,800,000
事業収入	216,462,370	199,930,560	16,531,810
③ 専門医関係収入			
認定料収入	45,549,000	35,258,000	10,291,000
受験料収入	13,785,000	13,720,000	65,000
専門医関係収入	59,334,000	48,978,000	10,356,000
④ 技師登録料収入			
技師受験料収入	5,620,000	5,053,000	567,000
技師登録料収入	10,510,000	11,885,000	△ 1,375,000
技師登録料収入	16,130,000	16,938,000	△ 808,000
⑤ 負担金収入			
受取負担金収入	2,358,000	2,442,500	△ 84,500
参加費収入	189,243,744	185,307,099	3,936,645
懇親会負担金収入	405,000	234,500	170,500
補助金収入	285,399,267	0	285,399,267
負担金収入	477,406,011	187,984,099	289,421,912
⑥ 寄付金収入			
受取寄付金	27,664,001	31,394,976	△ 3,730,975
補助金収入	1,390,250	492,909	897,341
協賛金収入	75,537,200	53,084,000	22,453,200
寄付金収入	104,591,451	84,971,885	19,619,566
⑦ 雑収入			
事務手数料収入	9,704,365	9,699,567	4,798
受取利息	20,842	33,189	△ 12,347
雑収益	14,718,146	8,126,088	6,592,058
雑収入	24,443,353	17,858,844	6,584,509
経常収益計	1,420,773,185	1,051,657,178	369,116,007
(2) 経常費用			
① 事業費			
(事) 給料手当	74,577,415	73,436,549	1,140,866
(事) 臨時雇賃金	45,469,554	47,714,834	△ 2,245,280
(事) 退職給付引当金繰入額	4,620,000	0	4,620,000
(事) 福利厚生費	9,032,239	9,202,966	△ 170,727
(事) 通勤手当	3,809,716	3,580,346	229,370
(事) 会場費	201,000,667	217,410,793	△ 16,410,126
(事) 会議費	49,711,899	57,645,703	△ 7,933,804
(事) 旅費交通費	80,820,736	70,346,787	10,473,949
(事) 消耗品費	4,131,898	2,220,772	1,911,126
(事) 消耗什器備品費	14,550,475	1,163,120	13,387,355
(事) 演題処理費	6,627,284	6,505,855	121,429
(事) 印刷製本費	103,636,886	99,998,958	3,637,928
(事) 通信運搬費	13,867,570	12,398,902	1,468,668
(事) 図書費	145,836	71,528	74,308
(事) 諸謝金	37,098,015	33,905,147	3,192,868
(事) 研究奨励金	8,995,322	9,532,274	△ 536,952
(事) 記念品費	3,625,095	3,283,433	341,662
(事) 渉外費	933,436	578,880	354,556
(事) 租税公課	173,307	1,066	172,241
(事) 支払手数料	4,221,605	4,960,330	△ 738,725
(事) 寄付金	2,220,000	2,460,000	△ 240,000
(事) 負担金支出	4,504,008	2,466,172	2,037,836
(事) 委託費	347,837,649	65,572,637	282,265,012
(事) コンピューター費	4,300,128	511,920	3,788,208
(事) リース料	135,130	1,241,398	△ 1,106,268
(事) 賃借料	28,270,201	27,333,916	936,285
(事) 水道光熱費	666,559	535,975	130,584
(事) 広告宣伝費	124,200	0	124,200
(事) 保険料	100	0	100
(事) 減価償却費	6,721,490	2,804,029	3,917,461
(事) 雑費	202,732	193,293	9,439
学術部門事業費	1,062,031,152	757,077,583	304,953,569

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
(管) 給料手当	6,233,589	6,316,675	△ 83,086
(管) 退職給付引当金繰入額	5,191,455	4,649,600	541,855
(管) 福利厚生費	4,241,218	4,432,041	△ 190,823
(管) 通勤手当	281,060	217,130	63,930
(管) 会議費	911,715	735,023	176,692
(管) 旅費交通費	4,955,135	6,852,027	△ 1,896,892
(管) 通信運搬費	3,980,360	3,144,124	836,236
(管) 委託費	5,949,118	2,505,292	3,443,826
(管) コンピューター費	4,522,500	4,127,885	394,615
(管) 賃借料	8,800,823	7,735,134	1,065,689
(管) リース料	611,351	4,183,070	△ 3,571,719
(管) 水道光熱費	210,563	168,914	41,649
(管) 図書費	129,600	0	129,600
(管) 渉外費	266,172	403,390	△ 137,218
(管) 消耗什器備品費	429,820	0	429,820
(管) 消耗品費	1,861,721	1,840,830	20,891
(管) 印刷製本費	2,156,131	1,488,016	668,115
(管) 諸謝金	4,112,754	3,187,996	924,758
(管) 租税公課	17,843,853	27,010,051	△ 9,166,198
(管) 支払手数料	3,858,260	3,744,265	113,995
(管) 減価償却費	7,316,009	7,732,382	△ 416,373
管理費	83,863,207	90,473,845	△ 6,610,638
経常費用計	1,145,894,359	847,551,428	298,342,931
評価損益等調整前当期経常増減額	274,878,826	204,105,750	70,773,076
当期経常増減額	274,878,826	204,105,750	70,773,076
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			
固定資産売却損			
什器備品除却損	79,965	0	79,965
固定資産除売却損計	79,965	0	79,965
経常外費用計	79,965	0	79,965
当期経常外増減額	△ 79,965	0	△ 79,965
当期一般正味財産増減額	274,798,861	204,105,750	70,693,111
一般正味財産期首残高	1,024,419,897	820,314,147	204,105,750
一般正味財産期末残高	1,299,218,758	1,024,419,897	274,798,861
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	44	44	0
指定正味財産期末残高	44	44	0
III 正味財産期末残高	1,299,218,802	1,024,419,941	274,798,861

注記：平成 29 年度の決算値には、単発の事業である AMED（国立研究開発法人日本医療研究開発機構）が公募した研究を受託したことにより、収入及び支出が増加しているように見える。

そのため、AMED の収支を除外した当年度の実質数値を以下に記載した。

#### 【AMED 収支等概要説明】

##### 1. 経常収益について

AMED 事業の収入が「285,399,267 円」計上されているため、全体の収益が 1,420,773,185 円となり前年度対比で 369,116,007 円の増収になって見えるが、実質の本事業収益は、AMED の単年度収入を差し引く必要がある。

その結果、AMED の収入を差し引いた本事業での純増は、以下のとおり「83,716,740 円」となる。

科 目	当 年 度 (AMED 当年度収益除外)	前 年 度	増 減 (実質の本事業収益)
経常収益計	1,135,373,918	1,051,657,178	83,716,740

##### 2. 経常費用について

AMED 事業の支出が「285,399,267 円」計上されているため、全体の費用が 1,145,894,359 円となり前年度対比で 298,342,931 円の費用増になって見えるが、実質の本事業費用は、AMED の単年度支出を差し引く必要がある。

その結果、AMED の支出を差し引いた本事業での純増としては「12,943,664 円」となる。

科 目	当 年 度 (AMED 当年度費用除外)	前 年 度	増 減 (実質の本事業費用)
経常費用計	860,495,092	847,551,428	12,943,664

##### 3. 当期経常増減額について

当期経常増減額は、AMED 事業の収支が同額となることから、変わらず「70,773,076 円」となる。

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常増減額	274,878,826	204,105,750	70,773,076



(単位:円)

その他事業会計					法人会計	内部取引消去	合計
専門医関係事業	技術関係事業	総会特別会計	支部会計	小計			
0	0	0	9,142,000	9,142,000	507,014,000	0	516,156,000
0	0	0	0	0	6,250,000	0	6,250,000
0	0	0	9,142,000	9,142,000	513,264,000	0	522,406,000
0	0	1,587,600	27,246,240	28,833,840	0	0	38,182,640
0	0	73,806,000	20,773,730	94,579,730	0	0	94,579,730
0	0	56,700,000	0	56,700,000	0	0	56,700,000
0	0	27,000,000	0	27,000,000	0	0	27,000,000
0	0	159,093,600	48,019,970	207,113,570	0	0	216,462,370
45,549,000	0	0	0	45,549,000	0	0	45,549,000
13,785,000	0	0	0	13,785,000	0	0	13,785,000
59,334,000	0	0	0	59,334,000	0	0	59,334,000
0	5,620,000	0	0	5,620,000	0	0	5,620,000
0	10,510,000	0	0	10,510,000	0	0	10,510,000
0	16,130,000	0	0	16,130,000	0	0	16,130,000
0	0	0	0	0	0	0	2,358,000
0	0	60,200,000	74,853,744	135,053,744	0	0	189,243,744
0	0	0	405,000	405,000	0	0	405,000
0	0	0	0	0	0	0	285,399,267
0	0	60,200,000	75,258,744	135,458,744	0	0	477,406,011
0	0	11,000,000	10,734,001	21,734,001	5,000,000	0	27,664,001
0	0	0	1,390,250	1,390,250	0	0	1,390,250
0	0	0	73,537,200	73,537,200	0	0	75,537,200
0	0	11,000,000	85,661,451	96,661,451	5,000,000	0	104,591,451
0	0	0	0	0	9,704,365	0	9,704,365
0	0	552	1,173	1,725	19,117	0	20,842
326,560	2,000	0	613,045	941,605	5,904,047	0	14,718,146
326,560	2,000	552	614,218	943,330	15,627,529	0	24,443,353
0	0	10,000,000	101,805,697	111,805,697	72,343,399	△ 189,149,096	0
0	0	10,000,000	101,805,697	111,805,697	72,343,399	△ 189,149,096	0
59,660,560	16,132,000	240,294,152	320,502,080	636,588,792	606,234,928	△ 189,149,096	1,420,773,185
8,279,979	5,649,437	1,448,040	7,334,742	22,712,198	0	0	74,577,415
0	0	26,216,748	16,142,806	42,359,554	0	0	45,469,554
0	0	0	4,620,000	4,620,000	0	0	4,620,000
1,452,314	782,014	0	541,787	2,776,115	0	0	9,032,239
220,290	192,930	0	97,356	510,576	0	0	3,809,716
1,529,305	1,685,134	90,841,469	88,193,403	182,249,311	0	0	201,000,667
94,052	950	25,499,486	16,898,751	42,493,239	0	0	49,711,899
3,258,110	316,940	19,727,600	18,595,299	41,897,949	0	0	80,820,736
8,936	51,229	0	1,904,938	1,965,103	0	0	4,131,898
0	0	19,656	1,096,990	1,116,646	0	0	14,550,475
0	0	4,289,760	2,337,524	6,627,284	0	0	6,627,284
1,635,335	874,692	6,479,996	46,975,711	55,965,734	0	0	103,636,886
1,386,536	98,646	490,608	9,118,954	11,094,744	0	0	13,867,570
0	6,696	0	0	6,696	0	0	145,836
334,110	0	658,110	19,521,611	20,513,831	0	0	37,098,015
0	0	0	4,058,192	4,058,192	0	0	8,995,322
0	0	759,600	2,487,344	3,246,944	0	0	3,625,095
29,440	0	0	605,573	635,013	0	0	933,436
0	0	0	57	57	0	0	173,307
0	0	1,698,062	2,480,084	4,178,146	0	0	4,221,605
0	0	0	2,220,000	2,220,000	0	0	2,220,000
0	0	0	0	0	0	0	4,504,008
5,697,370	576,990	29,313,616	27,288,529	62,876,505	0	0	347,837,649
0	0	0	0	0	0	0	4,300,128
0	0	135,130	0	135,130	0	0	135,130
5,080,433	2,531,808	0	591,420	8,203,661	0	0	28,270,201
108,192	61,389	0	0	169,581	0	0	666,559
0	0	0	124,200	124,200	0	0	124,200
0	0	0	0	0	0	0	100
39,960	0	0	0	39,960	0	0	6,721,490
0	0	0	202,732	202,732	0	0	202,732
29,154,362	12,828,855	207,577,881	273,438,003	522,999,101	0	0	1,062,031,152
0	0	0	0	0	6,233,589	0	6,233,589
0	0	0	0	0	5,191,455	0	5,191,455
0	0	0	0	0	4,241,218	0	4,241,218
0	0	0	0	0	281,060	0	281,060
0	0	0	0	0	911,715	0	911,715
0	0	0	0	0	4,955,135	0	4,955,135
0	0	0	0	0	3,980,360	0	3,980,360
0	0	0	0	0	5,949,118	0	5,949,118
0	0	0	0	0	4,522,500	0	4,522,500
0	0	0	0	0	8,800,823	0	8,800,823
0	0	0	0	0	611,351	0	611,351
0	0	0	0	0	210,563	0	210,563
0	0	0	0	0	129,600	0	129,600
0	0	0	0	0	266,172	0	266,172
0	0	0	0	0	429,820	0	429,820
0	0	0	0	0	1,861,721	0	1,861,721
0	0	0	0	0	2,156,131	0	2,156,131
0	0	0	0	0	4,112,754	0	4,112,754
0	0	0	0	0	17,843,853	0	17,843,853
0	0	0	0	0	3,858,260	0	3,858,260
0	0	0	0	0	7,316,009	0	7,316,009
0	0	0	0	0	83,863,207	0	83,863,207
0	0	32,716,271	42,016,733	74,733,004	98,800,000	△ 189,149,096	0
29,154,362	12,828,855	240,294,152	315,454,736	597,732,105	182,663,207	△ 189,149,096	1,145,894,359
30,506,198	3,303,145	0	5,047,344	38,856,687	423,571,721	0	274,878,826
30,506,198	3,303,145	0	5,047,344	38,856,687	423,571,721	0	274,878,826
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	79,965	0	79,965
0	0	0	0	0	79,965	0	79,965
0	0	0	0	0	79,965	0	79,965
0	0	0	0	0	△ 79,965	0	△ 79,965
30,506,198	3,303,145	0	5,047,344	38,856,687	423,491,756	0	274,798,861
100,440,414	△ 5,251,919	△ 41,156,063	79,906,700	133,939,132	2,397,570,290	0	1,024,419,897
130,946,612	△ 1,948,774	△ 41,156,063	84,954,044	172,795,819	2,821,062,046	0	1,299,218,758
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	44
0	0	0	0	0	0	0	44
130,946,612	△ 1,948,774	△ 41,156,063	84,954,044	172,795,819	2,821,062,046	0	1,299,218,802

# 貸借対照表

平成 30 年 2 月 28 日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	1,988,982	186,984	1,801,998
普通預金	613,482,178	628,912,175	△ 15,429,997
定期預金	75,874,000	75,874,000	0
郵便振替預金	43,692,670	18,648,341	25,044,329
未収金	40,900,380	7,588,071	33,312,309
前払金	26,549,878	29,428,832	△ 2,878,954
仮払金	0	1,464,000	△ 1,464,000
流動資産合計	802,488,088	762,102,403	40,385,685
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本財産引当預金 (基)	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	31,082,800	40,734,400	△ 9,651,600
国際学会準備引当資産 (特)	50,000,000	50,000,000	0
事務所移転積立資産 (特)	30,500,000	0	30,500,000
周年記念事業準備金	4,096,435	4,096,435	0
システム構築資金積立金 (特)	75,000,000	25,000,000	50,000,000
経営流動化資金積立金 (特)	463,200,000	133,200,000	330,000,000
教育継続事業資金積立金資産	20,062,159	12,345,888	7,716,271
特定資産合計	673,941,394	265,376,723	408,564,671
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	16,349,214	16,802,310	△ 453,096
建物付属設備	11,387,181	10,170,647	1,216,534
什器備品	29,809,783	3,245,341	26,564,442
ソフトウェア	11,227,475	18,559,410	△ 7,331,935
リース資産	567,840	1,092,000	△ 524,160
電話加入権	153,000	153,000	0
借室保証金	26,882,100	26,882,100	0
その他固定資産合計	96,376,593	76,904,808	19,471,785
固定資産合計	790,317,987	362,281,531	428,036,456
<b>資産合計</b>	<b>1,592,806,075</b>	<b>1,124,383,934</b>	<b>468,422,141</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	50,433,074	20,767,365	29,665,709
前受金	203,795,794	18,710,000	185,085,794
預り金	7,707,765	18,660,228	△ 10,952,463
流動負債合計	261,936,633	58,137,593	203,799,040
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	31,082,800	40,734,400	△ 9,651,600
リース債務	567,840	1,092,000	△ 524,160
固定負債合計	31,650,640	41,826,400	△ 10,175,760
<b>負債合計</b>	<b>293,587,273</b>	<b>99,963,993</b>	<b>193,623,280</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	44	44	0
指定正味財産合計	44	44	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	1,299,218,758	1,024,419,897	274,798,861
(うち特定資産への充当額)	(653,879,235)	(253,030,835)	(400,848,400)
正味財産合計	1,299,218,802	1,024,419,941	274,798,861
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,592,806,075</b>	<b>1,124,383,934</b>	<b>468,422,141</b>

# 平成 29 年度 財産目録

平成 30 年 2 月 28 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
<b>資産の部</b>			
<b>流動資産</b>			
現金		運転資金として	724,832
AMED1 現金		運転資金として	813,841
AMED2 現金		運転資金として	450,309
普通預金	三井住友銀行神田支店 厚労 1	運転資金として	9,822,862
普通預金	三井住友銀行神田支店 AMED2	運転資金として	61,355,694
普通預金	みずほ銀行神田支店	運転資金として	8,332,720
普通預金	三井住友銀行神田支店	運転資金として	313,884,051
普通預金	みずほ銀行東京中央支店	運転資金として	3,599,442
普通預金	三井住友銀行神田支店 重点セミナー参加費	運転資金として	8,114,000
普通預金	三井住友銀行神田支店 重点セミナー協賛金	運転資金として	1,097,200
普通預金	三井住友銀行神田支店 学会セミナー	運転資金として	23,122,296
普通預金	三井住友銀行神田支店 AMED1	運転資金として	95,336,685
普通預金	北洋銀行北七条支店	運転資金として	17,092,175
普通預金	青森銀行弘前支店	運転資金として	8,662,068
普通預金	三井住友銀行五反田支店	運転資金として	0
普通預金	みずほ銀行築地支店	運転資金として	6,933,942
普通預金	山梨中央銀行医大前支店	運転資金として	6,904,414
普通預金	三菱東京 UFJ 銀行尾頭橋支店	運転資金として	7,699,755
普通預金	北陸銀行小立野支店	運転資金として	3,804,932
普通預金	りそな銀行大阪公務部	運転資金として	12,262,144
普通預金	中国銀行清輝橋支店	運転資金として	8,140,348
普通預金	伊予銀行新居浜支店	運転資金として	7,185,865
普通預金	大分銀行医科大学前支店	運転資金として	10,131,585
郵便振替預金	00130-1-6884	運転資金として	3,724,816
郵便振替預金	00140-0-900389	運転資金として	24,919,962
郵便振替預金	00140-5-195013 関東支部	運転資金として	15,047,892
定期預金	三井住友銀行神田支店	運転資金として	75,874,000
未収金		広告料等未収金	21,318,400
未収金		厚労未収金	19,581,980
前払金		3 月以降開催分経費前払等	26,549,878
仮払金		関東支部計上分	0
<b>流動資産合計</b>			<b>802,488,088</b>
<b>固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
基本財産引当預金	三井住友銀行神田支店定期預金	運営資金として	20,000,000
<b>基本財産合計</b>			<b>20,000,000</b>
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	三井住友銀行神田支店普通預金	退職給付に備えて	26,462,800
退職給付引当資産	みずほ銀行築地支店普通預金	退職給付に備えて	4,620,000
国際学会準備引当資産	三井住友銀行神田支店定期預金	国際関係事業使用のため	50,000,000
事務所移転積立資産	三井住友銀行神田支店普通預金	事務所移転に備えて	30,500,000
周年記念事業準備金	三井住友銀行神田支店定期預金	周年記念事業使用のため	4,096,435
システム構築資金積立金	三井住友銀行神田支店普通預金	システム構築使用のため	75,000,000
経営流動化資金積立金	三井住友銀行神田支店定期預金	経営流動化使用のため	40,000,000
経営流動化資金積立金	三井住友銀行神田支店普通預金	経営流動化使用のため	423,200,000
教育継続事業資金積立金資産	三井住友銀行神田支店普通預金	教育継続事業使用のため	20,062,159
<b>特定資産合計</b>			<b>673,941,394</b>
<b>その他固定資産</b>			
建物	千代田区神田駿河台 3-2-4	事務所運営のため	16,349,214
建物付属設備	千代田区神田駿河台 3-2-7	事務所運営のため	11,387,181
什器備品	千代田区神田駿河台 3-2-1	事務所運営のため	29,809,783
ソフトウェア	千代田区神田駿河台 3-2-2	事務所運営のため	11,227,475
リース資産	千代田区神田駿河台 3-2-5	会員管理システム等	567,840
電話加入権	千代田区神田駿河台 3-2-3	事務所運営のため	153,000
借室保証金	千代田区神田駿河台 3-2-6	新御茶ノ水アークトリニティビル	26,882,100
<b>その他固定資産合計</b>			<b>96,376,593</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>790,317,987</b>
<b>資産合計</b>			<b>1,592,806,075</b>
<b>負債の部</b>			
<b>流動負債</b>			
未払金		2 月分経費未払い分	50,433,074
前受金		3 月以降開催セミナー受講料	24,219,496
前受金		AMED に対する前受金	179,476,298
前受金		年会費	100,000
預り金		社会保険料	851,643
預り金		雇用保険料預り金	177,124
預り金		所得税	292,956
預り金		その他預り金	0
預り金		技師受験料	2,595,000
預り金		医賠責保険	3,599,442
預り金		住民税	191,600
<b>流動負債合計</b>			<b>261,936,633</b>
<b>固定負債</b>			
退職給付引当金		29 年度末要支給額	31,082,800
リース負債		リース資産対応分	567,840
<b>固定負債合計</b>			<b>31,650,640</b>
<b>負債合計</b>			<b>293,587,273</b>
一般正味財産			1,299,218,758
指定正味財産			44
<b>正味財産合計</b>			<b>1,299,218,802</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>1,592,806,075</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

建物、建物附属設備、什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は、当期の自己都合による退職金の期末要支給額の100%を繰入れ、また引当金に対応する退職給与引当預金を積み立てている。

#### (3) リース取引の処理方法

##### ・ファイナンス・リース取引

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については総額が300万以上の取引については、リース資産、リース債務を計上している。

それ以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に関わる方法に準じた会計処理によっている。

##### ○ファイナンス・リース取引関係

未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	524,160	43,680	567,840

#### (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。

### 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				
基本財産引当預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	40,734,400	9,811,455	19,463,055	31,082,800
国際学会準備引当資産	50,000,000	0	0	50,000,000
事務所移転積立資産	0	30,500,000	0	30,500,000
周年記念事業準備金	4,096,435	0	0	4,096,435
システム構築資金積立金	25,000,000	50,000,000	0	75,000,000
経営流動化資金積立金	133,200,000	330,000,000	0	463,200,000
教育継続事業資金積立金資産	12,345,888	7,716,271	0	20,062,159
小計	265,376,723	428,027,726	19,463,055	673,941,394
合計	285,376,723	428,027,726	19,463,055	693,941,394

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				
基本財産引当預金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小 計	20,000,000	—	(20,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	31,082,800	—	—	(31,082,800)
国際学会準備引当資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
事務所移転積立資産	30,500,000	—	(30,500,000)	—
周年記念事業準備金	4,096,435	—	(4,096,435)	—
システム構築資金積立金	75,000,000	—	(75,000,000)	—
経営流動化資金積立金	463,200,000	—	(463,200,000)	—
教育継続事業資金積立金資産	20,062,159	—	(20,062,159)	—
小 計	673,941,394	—	(642,858,594)	(31,082,800)
合 計	693,941,394	—	(662,858,594)	(31,082,800)

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	18,879,000	2,529,786	16,349,214
建物付属設備	21,867,159	10,479,978	11,387,181
什器備品	37,705,159	7,895,376	29,809,783
ソフトウェア	37,204,800	25,977,325	11,227,475
小 計	115,656,118	46,882,465	68,773,653

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

7. 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

該当なし

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし



13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他

該当なし

## 附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産引当預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	退職給付引当資産	40,734,400	9,811,455	19,463,055	31,082,800
	国際学会準備引当資産	50,000,000	0	0	50,000,000
	事務所移転積立資産	0	30,500,000	0	30,500,000
	周年記念事業準備金	4,096,435	0	0	4,096,435
	システム構築資金積立金	25,000,000	50,000,000	0	75,000,000
	経営流動化資金積立金	133,200,000	330,000,000	0	463,200,000
	教育継続事業資金積立金資産	12,345,888	7,716,271	0	20,062,159
	特定資産計	265,376,723	428,027,726	19,463,055	673,941,394
その他固定資産	建物	16,802,310	0	453,096	16,349,214
	建物付属設備	10,170,647	13,719,216	12,502,682	11,387,181
	什器備品	3,245,341	57,658,643	31,094,201	29,809,783
	ソフトウェア	18,559,410	0	7,331,935	11,227,475
	リース資産	1,092,000	0	524,160	567,840
	電話加入権	153,000	0	0	153,000
	借室保証金	26,882,100	0	0	26,882,100
	その他固定資産計	76,904,808	71,377,859	51,906,074	96,376,593

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	
退職給付引当金	40,734,400	9,811,455	19,463,055	0	31,082,800

# MEMO

# 収支計算書

平成 29 年 3 月 1 日から平成 30 年 2 月 28 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
会費収入				
正会員受取会費	503,080,000	516,156,000	△ 13,076,000	
賛助会員受取会費	4,400,000	6,250,000	△ 1,850,000	
会費収入計	507,480,000	522,406,000	△ 14,926,000	
事業収入				
広告料収入	42,697,200	38,182,640	4,514,560	
医科機械・医薬品展示料収入	69,353,200	94,579,730	△ 25,226,530	
ランチョンセミナー共催費収入	52,220,000	56,700,000	△ 4,480,000	
サテライトセミナー共催費収入	16,200,000	27,000,000	△ 10,800,000	
審査受託料収入	1,500,000	1,500,000		
事業収入	181,970,400	216,462,370	△ 34,491,970	
専門医関係収入				
認定料収入	46,500,000	45,549,000	951,000	
受験料収入	12,750,000	13,785,000	△ 1,035,000	
専門医関係収入	59,250,000	59,334,000	△ 84,000	
技師登録料収入				
技師受験料収入	5,500,000	5,620,000	△ 120,000	
技師登録料収入	10,100,000	10,510,000	△ 410,000	
技師登録料収入	15,600,000	16,130,000	△ 530,000	
負担金収入				
負担金収入	3,069,000	2,358,000	711,000	
参加費収入	176,635,000	189,243,744	△ 12,608,744	
懇親会負担金収入	470,000	405,000	65,000	
補助金収入	399,821,933	285,399,267	114,422,666	
負担金収入計	579,995,933	477,406,011	102,589,922	
寄付金収入				
受取寄付金	32,870,000	27,664,001	5,205,999	
補助金収入	1,325,000	1,390,250	△ 65,250	
協賛金収入	55,076,000	75,537,200	△ 20,461,200	
寄付金収入計	89,271,000	104,591,451	△ 15,320,451	
雑収入				
事務手数料収入	9,680,000	9,704,365	△ 24,365	
受取利息	23,400	20,842	2,558	
雑収益	8,230,000	14,718,146	△ 6,488,146	
雑収入計	17,933,400	24,443,353	△ 6,509,953	
事業活動収入計	1,451,500,733	1,420,773,185	30,727,548	
2. 事業活動支出				
(事) 給料手当	82,899,180	74,577,415	8,321,765	
(事) 臨時雇賃金	46,850,500	45,469,554	1,380,946	
(事) 福利厚生費	14,379,000	9,032,239	5,346,761	
(事) 通勤手当	3,560,000	3,809,716	△ 249,716	
(事) 会場費	189,464,360	201,000,667	△ 11,536,307	
(事) 会議費	44,554,940	49,711,899	△ 5,156,959	
(事) 旅費交通費	114,985,145	80,820,736	34,164,409	
(事) 消耗品費	3,141,360	4,131,898	△ 990,538	
(事) 消耗什器備品費	2,562,000	14,550,475	△ 11,988,475	
(事) 演題処理費	4,408,200	6,627,284	△ 2,219,084	
(事) 印刷製本費	84,534,862	103,636,886	△ 19,102,024	
(事) 通信運搬費	16,931,924	13,867,570	3,064,354	
(事) 図書費	55,000	145,836	△ 90,836	
(事) 諸謝金	34,368,515	37,098,015	△ 2,729,500	
(事) 研究奨励金	8,460,000	8,995,322	△ 535,322	
(事) 記念品費	4,600,000	3,625,095	974,905	
(事) 渉外費	120,000	933,436	△ 813,436	
(事) 租税公課	12,650	173,307	△ 160,657	
(事) 支払手数料	2,999,280	4,221,605	△ 1,222,325	
(事) 寄付金	2,220,000	2,220,000	0	
(事) 負担金支出	6,300,000	4,504,008	1,795,992	
(事) 委託費	221,083,477	347,837,649	△ 126,754,172	
(事) コンピューター費	7,683,000	4,300,128	3,382,872	
(事) 保険料	0	100	△ 100	
(事) 賃借料	31,000,000	28,270,201	2,729,799	
(事) リース料	2,500,000	135,130	2,364,870	
(事) 水道光熱費	587,000	666,559	△ 79,559	
(事) 広告宣伝費	0	124,200	△ 124,200	
(事) 雑費	1,386,000	202,732	1,183,268	
学術部門事業費	931,646,393	1,050,689,662	△ 119,043,269	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(管) 給料手当	6,668,000	6,233,589	434,411	
(管) 退職給付費用		19,463,055	△ 19,463,055	
(管) 福利厚生費	2,261,000	4,241,218	△ 1,980,218	
(管) 通勤手当	182,000	281,060	△ 99,060	
(管) 会議費	657,000	911,715	△ 254,715	
(管) 旅費交通費	4,616,000	4,955,135	△ 339,135	
(管) 通信運搬費	5,506,000	3,980,360	1,525,640	
(管) 委託費	2,115,000	5,949,118	△ 3,834,118	
(管) コンピューター費	4,509,000	4,522,500	△ 13,500	
(管) 賃借料	8,359,000	8,800,823	△ 441,823	
(管) リース料	525,000	611,351	△ 86,351	
(管) 水道光熱費	182,000	210,563	△ 28,563	
(管) 保険料	23,000	0	23,000	
(管) 図書費	0	129,600	△ 129,600	
(管) 渉外費	268,000	266,172	1,828	
(管) 消耗什器備品費	130,000	429,820	△ 299,820	
(管) 消耗品費	1,590,000	1,861,721	△ 271,721	
(管) 印刷製本費	1,940,000	2,156,131	△ 216,131	
(管) 諸謝金	3,495,000	4,112,754	△ 617,754	
(管) 租税公課	25,060,000	17,843,853	7,216,147	
(管) 支払手数料	4,329,000	3,858,260	470,740	
(管) 雑費	60,000	0	60,000	
管理費	72,475,000	90,818,798	△ 18,343,798	
事業活動支出計	1,004,121,393	1,141,508,460	△ 137,387,067	
事業活動収支差額	447,379,340	279,264,725	168,114,615	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	19,463,055	△ 19,463,055	
特定資産取崩収入計	0	19,463,055	△ 19,463,055	
投資活動収入計	0	19,463,055	△ 19,463,055	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
教育継続事業資金積立金資産取得支出	10,500,000	7,716,271	2,783,729	
退職給付引当資産取得支出	8,099,800	9,811,455	△ 1,711,655	
事務所移転積立資産取得支出	30,500,000	30,500,000	0	
システム構築資金積立金取得支出	50,000,000	50,000,000	0	
経営流動資金積立金取得支出	110,000,000	330,000,000	△ 220,000,000	
特定資産取得支出計	209,099,800	428,027,726	△ 218,927,926	
固定資産取得支出				
建物購入支出	11,000,000	3,221,259	7,778,741	
什器備品購入支出	46,950,000	30,892,150	16,057,850	
ソフトウェア購入支出	180,270,000	0	180,270,000	
固定資産取得支出計	238,220,000	34,113,409	204,106,591	
投資活動支出計	447,319,800	462,141,135	△ 14,821,335	
投資活動収支差額	△ 447,319,800	△ 442,678,080	△ 4,641,720	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	59,540	△ 163,413,355	163,472,895	
前期繰越収支差額	703,964,810	703,964,810	0	
次期繰越収支差額	704,024,350	540,551,455	163,472,895	

# 収支計算書内訳表

平成 29 年 3 月 1 日から平成 30 年 2 月 28 日まで

科 目	継 続 事 業 会 計						
	機関誌発行事業	国際関係事業	研究助成事業	調査事業	内視鏡普及事業	内視鏡ミュージアム事業	学会セミナー特別会計
<b>I 事業活動収支の部</b>							
<b>1. 事業活動収入</b>							
① 会費収入							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0
会費収入計	0	0	0	0	0	0	0
② 事業収入							
広告料収入	0	0	0	0	8,733,200	0	0
医科機械・医薬品展示料収入	0	0	0	0	0	0	0
ランチョンセミナー共催費収入	0	0	0	0	0	0	0
サテライトセミナー共催費収入	0	0	0	0	0	0	0
事業収入計	0	0	0	0	8,733,200	0	0
③ 専門医関係収入							
認定料収入	0	0	0	0	0	0	0
受験料収入	0	0	0	0	0	0	0
専門医関係収入計	0	0	0	0	0	0	0
④ 技師登録料収入							
技師受験料収入	0	0	0	0	0	0	0
技師登録料収入	0	0	0	0	0	0	0
技師登録料収入計	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 負担金収入							
負担金収入	2,358,000	0	0	0	0	0	0
参加費収入	0	0	0	0	0	0	37,680,000
懇親会負担金収入	0	0	0	0	0	0	0
補助金収入	0	0	0	0	285,399,267	0	0
負担金収入計	2,358,000	0	0	0	285,399,267	0	37,680,000
⑥ 寄付金収入							
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	700,000
補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
協賛金収入	0	0	0	0	0	0	0
寄付金収入計	0	0	0	0	0	0	700,000
⑦ 雑収入							
事務手数料収入	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0
雑収座	4,868,009	1,921,978	0	0	1,056,507	0	20,000
雑収入計	4,868,009	1,921,978	0	0	1,056,507	0	20,000
⑧ 繰入金収入							
他会計からの繰入額	0	0	0	0	0	0	1,000,000
繰入金収入計	0	0	0	0	0	0	1,000,000
事業活動収入計	7,226,009	1,921,978	0	0	295,188,974	0	39,400,000
<b>2. 事業活動支出</b>							
① 事業費支出							
(事) 給料手当	5,266,427	7,591,486	0	0	39,007,304	0	0
(事) 臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	1,410,000
(事) 福利厚生費	782,014	670,300	0	0	3,016,345	1,787,465	0
(事) 通勤手当	239,320	230,810	0	0	2,829,010	0	0
(事) 会場費	0	0	0	0	97,620	0	5,902,732
(事) 会議費	995,772	0	740,523	16,200	895,347	0	4,154,800
(事) 旅費交通費	6,973,134	4,710,315	2,280,332	526,100	17,605,853	0	5,073,066
(事) 消耗品費	8,978	0	691	5,734	2,151,392	0	0
(事) 消耗什器備品費	0	0	0	0	13,433,829	0	0
(事) 演題処理費	0	0	0	0	0	0	0
(事) 印刷製本費	41,649,527	0	35,262	0	1,020,471	0	2,510,316
(事) 通信運搬費	139,380	7,062	4,022	6,206	2,162,995	8,570	246,602
(事) 図書費	0	0	0	0	139,140	0	0
(事) 諸謝金	9,716,910	245,014	0	0	3,782,325	0	1,781,920
(事) 研究奨励金	0	860,000	1,477,130	0	2,600,000	0	0
(事) 記念品費	0	0	0	0	0	0	378,151
(事) 渉外費	100,000	185,979	0	0	12,444	0	0
(事) 租税公課	2,250	0	0	200	170,800	0	0
(事) 支払手数料	0	0	0	0	39,787	0	1,512
(事) 寄付金	0	0	0	0	0	0	0
(事) 負担金支出	0	33,108	0	0	4,470,900	0	0
(事) 委託費	13,517,076	0	48,600	1,080,000	264,585,664	378,135	2,806,800
(事) コンピューター費	0	0	0	0	4,300,128	0	0
(事) 保険料	0	0	0	0	100	0	0
(事) 賃借料	2,383,532	2,164,128	0	0	9,747,876	5,771,004	0
(事) リース料	0	0	0	0	0	0	0
(事) 水道光熱費	67,215	52,618	0	0	236,814	140,331	0
(事) 広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
(事) 雑費	0	0	0	0	0	0	0
(事) 管理費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 学術部門事業費	81,841,544	16,750,820	4,586,560	1,634,440	372,306,144	8,085,505	24,265,899
② 管理費支出							
(管) 給料手当	0	0	0	0	0	0	0
(管) 退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
(管) 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 通勤手当	0	0	0	0	0	0	0
(管) 会議費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 委託費	0	0	0	0	0	0	0
(管) コンピューター費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 賃借料	0	0	0	0	0	0	0
(管) リース料	0	0	0	0	0	0	0
(管) 水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 図書費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 渉外費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 消耗品費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
(管) 諸謝金	0	0	0	0	0	0	0
(管) 租税公課	0	0	0	0	0	0	0
(管) 支払手数料	0	0	0	0	0	0	0
(管) 管理費	0	0	0	0	0	0	0
③ 他会計への繰出金支出	0	0	0	0	0	0	15,134,101
事業活動支出計	81,841,544	16,750,820	4,586,560	1,634,440	372,306,144	8,085,505	39,400,000
事業活動収支差額	△ 74,615,535	△ 14,828,842	△ 4,586,560	△ 1,634,440	△ 77,117,170	△ 8,085,505	0
<b>II 投資活動収支の部</b>							
<b>1. 投資活動収入</b>							
① 特定資産取崩収入							
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
特定資産取崩収入計	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
<b>2. 投資活動支出</b>							
① 特定資産取得支出							
教育継続事業資金積立金資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
事務所移転積立金資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
システム構築資金積立金取得支出	0	0	0	0	0	0	0
経営流動資金積立金取得支出	0	0	0	0	0	0	0
特定資産取得支出計	0	0	0	0	0	0	0
② 固定資産取得支出							
建物購入支出	0	0	0	0	0	0	0
什器備品購入支出	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出計	0	0	0	0	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
<b>III 財務活動収支の部</b>							
<b>1. 財務活動収入</b>							
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
<b>2. 財務活動支出</b>							
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 74,615,535	△ 14,828,842	△ 4,586,560	△ 1,634,440	△ 77,117,170	△ 8,085,505	0
前期繰越収支差額	△ 993,374,348	△ 71,598,457	△ 36,940,661	△ 10,890,085	△ 364,603,379	△ 48,309,670	11,402,843
次期繰越収支差額	△ 1,067,989,883	△ 86,427,299	△ 41,527,221	△ 12,524,525	△ 441,720,549	△ 56,395,175	11,402,843

