

〔第3議案〕

平成24年度会計決算報告

貸借対照表

平成25年1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	551,188,058	-	-
未収会費	105,372,000	-	-
未収金	10,449,269	-	-
前払金	5,304,880	-	-
立替金	2,195,350	-	-
流動資産合計	674,509,557	-	-
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	72,010,661	-	-
基本財産合計	72,010,661	-	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	158,428,615	-	-
修繕積立資産	5,000,000	-	-
減価償却引当資産	127,180,923	-	-
特定資産合計	290,609,538	-	-
(3) その他固定資産			
建物	475,022,276	-	-
建物附属設備	53,499,768	-	-
什器備品	5,021,307	-	-
土地	555,466,010	-	-
ソフトウェア	140,032,522	-	-
ソフトウェア仮勘定	6,720,000	-	-
リース資産	11,276,601	-	-
その他固定資産合計	1,247,038,484	-	-
固定資産合計	1,609,658,683	-	-
資産合計	2,284,168,240	-	-
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,362,856	-	-
未払費用	1,820,835	-	-
前受金	5,540,553	-	-
前受会費	3,852,000	-	-
預り金	2,955,631	-	-
賞与引当金	2,240,000	-	-
未払法人税等	1,530,000	-	-
リース債務	6,172,236	-	-
未払消費税等	2,397,000	-	-
流動負債合計	40,871,111	-	-

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
2. 固定負債			
退職給付引当金	163,167,920	-	-
預り敷金	1,400,000	-	-
リース債務	5,104,365	-	-
固定負債合計	169,672,285	-	-
負債合計	210,543,396	-	-
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	-	-
(うち基本財産への充当額)	(0)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	-	-
2. 一般正味財産	2,073,624,844	-	-
(うち基本財産への充当額)	(72,010,661)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(132,180,923)	-	-
正味財産合計	2,073,624,844	-	-
負債及び正味財産合計	2,284,168,240	-	-

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していません。

貸借対照表内訳表

平成 25 年 1 月 31 日現在

(単位：円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	18,104,163	0	533,083,895	0	551,188,058
未収会費	0	0	105,372,000	0	105,372,000
未収金	10,387,449	0	61,820	0	10,449,269
前払金	5,264,380	0	40,500	0	5,304,880
実施事業等会計	0	0	329,667,662	△ 329,667,662	0
法人会計	0	11,218,009	0	△ 11,218,009	0
立替金	2,195,350	0	0	0	2,195,350
流動資産合計	35,951,342	11,218,009	968,225,877	△ 340,885,671	674,509,557
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	72,010,661	0	72,010,661
基本財産合計	0	0	72,010,661	0	72,010,661
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	158,428,615	0	158,428,615
修繕積立資産	0	5,000,000	0	0	5,000,000
減価償却引当資産	0	0	127,180,923	0	127,180,923
特定資産合計	0	5,000,000	285,609,538	0	290,609,538
(3) その他固定資産					
建物	0	140,286,937	334,735,339	0	475,022,276
建物附属設備	0	10,328,195	43,171,573	0	53,499,768
什器備品	0	248,418	4,772,889	0	5,021,307
土地	0	164,417,939	391,048,071	0	555,466,010
ソフトウェア	0	0	140,032,522	0	140,032,522
ソフトウェア仮勘定	0	0	6,720,000	0	6,720,000
リース資産	0	0	11,276,601	0	11,276,601
その他固定資産合計	0	315,281,489	931,756,995	0	1,247,038,484
固定資産合計	0	320,281,489	1,289,377,194	0	1,609,658,683
資産合計	35,951,342	331,499,498	2,257,603,071	△ 340,885,671	2,284,168,240
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,810,188	570,603	2,982,065	0	14,362,856
未払費用	0	847,262	973,573	0	1,820,835
前受金	3,360,000	2,180,553	0	0	5,540,553
前受会費	0	0	3,852,000	0	3,852,000
預り金	558,498	0	2,397,133	0	2,955,631
賞与引当金	0	0	2,240,000	0	2,240,000
未払法人税等	0	1,530,000	0	0	1,530,000
リース債務	0	0	6,172,236	0	6,172,236
未払消費税等	2,172,329	224,671	0	0	2,397,000
その他会計	0	0	11,218,009	△ 11,218,009	0
法人会計	329,667,662	0	0	△ 329,667,662	0
流動負債合計	346,568,677	5,353,089	29,835,016	△ 340,885,671	40,871,111

(単位：円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	163,167,920	0	163,167,920
預り敷金	0	1,400,000	0	0	1,400,000
リース債務	0	0	5,104,365	0	5,104,365
固定負債合計	0	1,400,000	168,272,285	0	169,672,285
負債合計	346,568,677	6,753,089	198,107,301	△ 340,885,671	210,543,396
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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	△ 310,617,335	324,746,409	2,059,495,770	0	2,073,624,844
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(72,010,661)	(0)	(72,010,661)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(5,000,000)	(127,180,923)	(0)	(132,180,923)
正味財産合計	△ 310,617,335	324,746,409	2,059,495,770	0	2,073,624,844
負債及び正味財産合計	35,951,342	331,499,498	2,257,603,071	△ 340,885,671	2,284,168,240

正味財産増減計算書

平成24年2月1日から平成25年1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	902,853,000	-	-
受取会費	902,853,000	-	-
事業収益	571,350,144	-	-
受取講演会参加費	240,907,500	-	-
受取展示関係費	23,067,771	-	-
受取DVD販売料	6,741,000	-	-
受取日誌購読料	2,041,000	-	-
受取別刷作成料	117,180	-	-
受取広告掲載料	45,929,835	-	-
受取認定試験受験料	118,260,000	-	-
受取認定更新料	63,075,000	-	-
受取セルフトレーニング受講料	11,518,000	-	-
受取問題集販売料	12,212,500	-	-
受取救急マニュアル販売料	16,010,000	-	-
受取賃貸料	22,062,012	-	-
受取共益費	4,104,624	-	-
会館雑収益	2,663,722	-	-
受取救急講習会受講料	2,640,000	-	-
受取寄付金	25,000,000	-	-
雑収益	4,152,372	-	-
受取利息	102,491	-	-
雑収益	4,049,881	-	-
経常収益計	1,503,355,516	-	-
(2) 経常費用			
事業費	1,233,833,526	-	-
給料手当	94,856,109	-	-
退職給付費用	4,540,257	-	-
福利厚生費	953,253	-	-
法定福利費	14,776,387	-	-
会場費	43,504,935	-	-
運営費	246,052,289	-	-
ストーリーミング配信費	4,557,000	-	-
支部事業費	104,459,745	-	-
地方会冊子印刷費	13,432,189	-	-
地方会演題登録管理費	5,557,544	-	-
機材備品費	2,689,175	-	-
建物管理費	7,347,549	-	-
展示関係費	21,199,894	-	-
運営費	18,723,180	-	-
支払手数料	735	-	-
機材備品費	2,475,979	-	-
雑誌発送費	114,543,800	-	-
電子ジャーナル費	29,493,628	-	-

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
事務機器使用料	2,407,588	-	-
会議費	1,394,884	-	-
旅費交通費	42,664,565	-	-
通信運搬費	17,684,791	-	-
減価償却費	5,648,688	-	-
消耗品費	2,055,156	-	-
印刷製本費	313,933,992	-	-
委託費	66,645,333	-	-
修繕費	277,548	-	-
光熱水料費	2,793,676	-	-
賃借料	1,417,199	-	-
保険料	188,217	-	-
支払手数料	3,532,821	-	-
諸謝金	51,255,709	-	-
租税公課	6,900,782	-	-
支払負担金	6,733,450	-	-
雑費	335,373	-	-
管理費	370,512,003	-	-
給料手当	58,384,778	-	-
退職給付費用	2,794,570	-	-
賞与引当金繰入額	2,240,000	-	-
福利厚生費	586,734	-	-
法定福利費	9,094,996	-	-
総会・評議員会	7,495,584	-	-
会員 IC カード関連費	13,380,150	-	-
インターネット維持拡充費	72,781,844	-	-
建物管理費	7,945,246	-	-
事務機器使用料	12,088,816	-	-
保守料	5,962,467	-	-
会議費	5,454,129	-	-
旅費交通費	10,560,393	-	-
通信運搬費	22,604,265	-	-
減価償却費	72,348,326	-	-
消耗品費	4,392,116	-	-
委託費	19,842,840	-	-
修繕費	1,031,802	-	-
光熱水料費	3,703,260	-	-
賃借料	311,941	-	-
保険料	249,493	-	-
支払手数料	9,520,895	-	-
諸謝金	10,087,269	-	-
租税公課	5,548,518	-	-
支払負担金	11,070,162	-	-
雑費	1,031,409	-	-
経常費用計	1,604,345,529	-	-
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 100,990,013	-	-
評価損益等計	0	-	-
当期経常増減額	△ 100,990,013	-	-

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	-	-
当期経常外増減額	0	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	△ 100,990,013	-	-
法人税等	1,530,000	-	-
当期一般正味財産増減額	△ 102,520,013	-	-
一般正味財産期首残高	2,176,144,857	-	-
一般正味財産期末残高	2,073,624,844	-	-
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	-	-
指定正味財産期首残高	0	-	-
指定正味財産期末残高	0	-	-
III 正味財産期末残高	2,073,624,844	-	-

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していません。

正味財産増減
平成24年2月1日から

科 目	実施事業等会計				
	学会誌事業	認定医制度事業	学術講演会事業	生涯学習事業	支 部 事 業
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	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0
事業収益	48,088,015	199,985,000	231,529,500	27,637,000	0
受取講演会参加費	0	0	231,529,500	9,378,000	0
受取展示関係費	0	0	0	0	0
受取DVD販売料	0	0	0	6,741,000	0
受取日誌購読料	2,041,000	0	0	0	0
受取別刷作成料	117,180	0	0	0	0
受取広告掲載料	45,929,835	0	0	0	0
受取認定試験受験料	0	118,260,000	0	0	0
受取認定更新料	0	63,075,000	0	0	0
受取セルフトレーニング受講料	0	0	0	11,518,000	0
受取問題集販売料	0	0	0	0	0
受取救急マニュアル販売料	0	16,010,000	0	0	0
受取賃貸料	0	0	0	0	0
受取共益費	0	0	0	0	0
会館雑収益	0	0	0	0	0
受取救急講習会受講料	0	2,640,000	0	0	0
受取寄付金	0	0	25,000,000	0	0
雑収益	1,795,801	74,005	12	12	10,736
受取利息	0	5	12	12	10,736
雑収益	1,795,801	74,000	0	0	0
経常収益計	49,883,816	200,059,005	256,529,512	27,637,012	10,736
(2) 経常費用					
事業費	505,958,058	175,258,816	242,529,424	139,035,251	118,359,692
給料手当	21,147,242	33,866,236	16,090,293	17,775,943	4,290,745
退職給付費用	1,012,206	1,620,996	770,157	850,840	205,375
福利厚生費	212,518	340,337	161,699	221,759	0
法定福利費	3,294,251	5,275,576	2,506,495	2,769,081	668,399
会場費	0	24,533,405	9,631,063	7,011,620	0
運営費	0	10,707,934	193,797,079	39,376,228	0
ストーリーミング配信費	0	0	4,557,000	0	0
支部事業費	0	0	0	21,780,951	89,678,794
地方会冊子印刷費	0	0	0	0	13,432,189
地方会演題登録管理費	0	0	0	0	5,557,544
機材備品費	0	2,689,175	0	0	0
建物管理費	0	0	0	0	0
展示関係費	0	0	0	0	0
運営費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0
機材備品費	0	0	0	0	0
雑誌発送費	114,543,800	0	0	0	0
電子ジャーナル費	29,493,628	0	0	0	0
事務機器使用料	0	2,176,367	0	0	0
会議費	368,550	723,975	157,078	55,576	81,830
旅費交通費	7,386,001	18,709,042	5,728,766	5,308,255	3,256,851

計算書内訳表

平成 25 年 1 月 31 日まで

(単位：円)

小計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	講演会企業展示	会館管理事業	その他の出版	小計			
0	0	0	0	0	902,853,000	0	902,853,000
0	0	0	0	0	902,853,000	0	902,853,000
507,239,515	23,067,771	28,830,358	12,212,500	64,110,629	0	0	571,350,144
240,907,500	0	0	0	0	0	0	240,907,500
0	23,067,771	0	0	23,067,771	0	0	23,067,771
6,741,000	0	0	0	0	0	0	6,741,000
2,041,000	0	0	0	0	0	0	2,041,000
117,180	0	0	0	0	0	0	117,180
45,929,835	0	0	0	0	0	0	45,929,835
118,260,000	0	0	0	0	0	0	118,260,000
63,075,000	0	0	0	0	0	0	63,075,000
11,518,000	0	0	0	0	0	0	11,518,000
0	0	0	12,212,500	12,212,500	0	0	12,212,500
16,010,000	0	0	0	0	0	0	16,010,000
0	0	22,062,012	0	22,062,012	0	0	22,062,012
0	0	4,104,624	0	4,104,624	0	0	4,104,624
0	0	2,663,722	0	2,663,722	0	0	2,663,722
2,640,000	0	0	0	0	0	0	2,640,000
25,000,000	0	0	0	0	0	0	25,000,000
1,880,566	0	996	0	996	9,270,810	△ 7,000,000	4,152,372
10,765	0	996	0	996	90,730	0	102,491
1,869,801	0	0	0	0	9,180,080	△ 7,000,000	4,049,881
534,120,081	23,067,771	28,831,354	12,212,500	64,111,625	912,123,810	△ 7,000,000	1,503,355,516
				0			
1,181,141,241	24,862,289	23,335,979	11,494,017	59,692,285	0	△ 7,000,000	1,233,833,526
93,170,459	0	1,685,650	0	1,685,650	0	0	94,856,109
4,459,574	0	80,683	0	80,683	0	0	4,540,257
936,313	0	16,940	0	16,940	0	0	953,253
14,513,802	0	262,585	0	262,585	0	0	14,776,387
41,176,088	2,328,847	0	0	2,328,847	0	0	43,504,935
243,881,241	1,333,548	0	837,500	2,171,048	0	0	246,052,289
4,557,000	0	0	0	0	0	0	4,557,000
111,459,745	0	0	0	0	0	△ 7,000,000	104,459,745
13,432,189	0	0	0	0	0	0	13,432,189
5,557,544	0	0	0	0	0	0	5,557,544
2,689,175	0	0	0	0	0	0	2,689,175
0	0	7,347,549	0	7,347,549	0	0	7,347,549
0	21,199,894	0	0	21,199,894	0	0	21,199,894
0	18,723,180	0	0	18,723,180	0	0	18,723,180
0	735	0	0	735	0	0	735
0	2,475,979	0	0	2,475,979	0	0	2,475,979
114,543,800	0	0	0	0	0	0	114,543,800
29,493,628	0	0	0	0	0	0	29,493,628
2,176,367	0	0	231,221	231,221	0	0	2,407,588
1,387,009	0	0	7,875	7,875	0	0	1,394,884
40,388,915	0	61,635	2,214,015	2,275,650	0	0	42,664,565

科 目	実施事業等会計				
	学会誌事業	認定医制度事業	学術講演会事業	生涯学習事業	支 部 事 業
通信運搬費	1,294,255	11,580,930	405,944	3,453,288	183,220
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	44,703	1,418,229	66,780	292,305	0
印刷製本費	287,012,120	11,444,285	5,674,137	3,818,398	0
委託費	20,689,445	11,984,583	1,620,665	30,798,365	992,250
修繕費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0
賃借料	0	1,181,880	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0
支払手数料	265,000	2,497,414	13,860	736,877	12,495
諸謝金	18,932,795	25,243,798	1,348,408	4,785,765	0
租税公課	20,000	2,473,329	0	0	0
支払負担金	0	6,733,450	0	0	0
雑費	241,544	57,875	0	0	0
管理費	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0
総会・評議員会	0	0	0	0	0
会員ICカード関連費	0	0	0	0	0
インターネット維持拡充費	0	0	0	0	0
建物管理費	0	0	0	0	0
事務機器使用料	0	0	0	0	0
保守料	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	505,958,058	175,258,816	242,529,424	139,035,251	118,359,692
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 456,074,242	24,800,189	14,000,088	△ 111,398,239	△ 118,348,956
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 456,074,242	24,800,189	14,000,088	△ 111,398,239	△ 118,348,956
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 456,074,242	24,800,189	14,000,088	△ 111,398,239	△ 118,348,956

(単位：円)

小計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	講演会企業展示	会館管理事業	その他の出版	小計			
16,917,637	0	30,989	736,165	767,154	0	0	17,684,791
0	0	5,648,688	0	5,648,688	0	0	5,648,688
1,822,017	0	0	233,139	233,139	0	0	2,055,156
307,948,940	0	0	5,985,052	5,985,052	0	0	313,933,992
66,085,308	0	0	560,025	560,025	0	0	66,645,333
0	0	277,548	0	277,548	0	0	277,548
0	0	2,793,676	0	2,793,676	0	0	2,793,676
1,181,880	0	235,319	0	235,319	0	0	1,417,199
0	0	188,217	0	188,217	0	0	188,217
3,525,646	0	0	7,175	7,175	0	0	3,532,821
50,310,766	0	270,900	674,043	944,943	0	0	51,255,709
2,493,329	0	4,407,453	0	4,407,453	0	0	6,900,782
6,733,450	0	0	0	0	0	0	6,733,450
299,419	0	28,147	7,807	35,954	0	0	335,373
0	0	0	0	0	370,512,003	0	370,512,003
0	0	0	0	0	58,384,778	0	58,384,778
0	0	0	0	0	2,794,570	0	2,794,570
0	0	0	0	0	2,240,000	0	2,240,000
0	0	0	0	0	586,734	0	586,734
0	0	0	0	0	9,094,996	0	9,094,996
0	0	0	0	0	7,495,584	0	7,495,584
0	0	0	0	0	13,380,150	0	13,380,150
0	0	0	0	0	72,781,844	0	72,781,844
0	0	0	0	0	7,945,246	0	7,945,246
0	0	0	0	0	12,088,816	0	12,088,816
0	0	0	0	0	5,962,467	0	5,962,467
0	0	0	0	0	5,454,129	0	5,454,129
0	0	0	0	0	10,560,393	0	10,560,393
0	0	0	0	0	22,604,265	0	22,604,265
0	0	0	0	0	72,348,326	0	72,348,326
0	0	0	0	0	4,392,116	0	4,392,116
0	0	0	0	0	19,842,840	0	19,842,840
0	0	0	0	0	1,031,802	0	1,031,802
0	0	0	0	0	3,703,260	0	3,703,260
0	0	0	0	0	311,941	0	311,941
0	0	0	0	0	249,493	0	249,493
0	0	0	0	0	9,520,895	0	9,520,895
0	0	0	0	0	10,087,269	0	10,087,269
0	0	0	0	0	5,548,518	0	5,548,518
0	0	0	0	0	11,070,162	0	11,070,162
0	0	0	0	0	1,031,409	0	1,031,409
1,181,141,241	24,862,289	23,335,979	11,494,017	59,692,285	370,512,003	△ 7,000,000	1,604,345,529
△ 647,021,160	△ 1,794,518	5,495,375	718,483	4,419,340	541,611,807	0	△ 100,990,013
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 647,021,160	△ 1,794,518	5,495,375	718,483	4,419,340	541,611,807	0	△ 100,990,013
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 647,021,160	△ 1,794,518	5,495,375	718,483	4,419,340	541,611,807	0	△ 100,990,013

科 目	実施事業等会計				
	学会誌事業	認定医制度事業	学術講演会事業	生涯学習事業	支 部 事 業
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 456,074,242	24,800,189	14,000,088	△ 111,398,239	△ 118,348,956
一般正味財産期首残高	0	150,907,048	62,664,535	10,004,431	112,827,811
一般正味財産期末残高	△ 456,074,242	175,707,237	76,664,623	△ 101,393,808	△ 5,521,145
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 456,074,242	175,707,237	76,664,623	△ 101,393,808	△ 5,521,145

(単位：円)

小計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	講演会企業展示	会館管理事業	その他の出版	小計			
0	0	1,530,000	0	1,530,000	0	0	1,530,000
△ 647,021,160	△ 1,794,518	3,965,375	718,483	2,889,340	541,611,807	0	△ 102,520,013
336,403,825	0	321,857,069	0	321,857,069	1,517,883,963	0	2,176,144,857
△ 310,617,335	△ 1,794,518	325,822,444	718,483	324,746,409	2,059,495,770	0	2,073,624,844
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 310,617,335	△ 1,794,518	325,822,444	718,483	324,746,409	2,059,495,770	0	2,073,624,844

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当年度から「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）を採用しております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物…定額法によっております。

建物付属設備、什器備品…定率法によっております。

ソフトウェア…定額法によっております。

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おります。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金…過去の貸倒れ状況を考慮しつつ、発生年度より、3年以上経過したものを回収不能額として計上しております。

賞与引当金…職員に対する賞与の支払いに備えるため支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

退職給付引当金…職員に対する退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に基づき計上しております。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

なお、リース取引開始日が平成21年1月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(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おります。

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、次のとおりです。

(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				
定期預金	72,010,661	0	0	72,010,661
小 計	72,010,661	0	0	72,010,661
特定資産				
退職給付引当資産	143,428,615	15,000,000	0	158,428,615
修繕積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
減価償却引当資産	127,180,923	0	0	127,180,923
年次講演会事業資産	60,000,000	0	60,000,000	0
認定医制度事業資産	100,000,000	0	100,000,000	0
小 計	435,609,538	15,000,000	160,000,000	290,609,538
合 計	507,620,199	15,000,000	160,000,000	362,620,199

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、次のとおりです。

(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				
定期預金	72,010,661	(0)	(72,010,661)	-
小 計	72,010,661	(0)	(72,010,661)	-
特定資産				
退職給付引当資産	158,428,615	-	-	(158,428,615)
修繕積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	-
減価償却引当資産	127,180,923	(0)	(127,180,923)	-
小 計	290,609,538	(0)	(132,180,923)	(158,428,615)
合 計	362,620,199	(0)	(204,191,584)	(158,428,615)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	600,811,811	125,789,535	475,022,276
建物付属設備	162,243,810	108,744,042	53,499,768
什器備品	26,371,167	21,349,860	5,021,307
リース資産	32,905,656	21,629,055	11,276,601
合 計	822,332,444	277,512,492	544,819,952

5. 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

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は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収会費	118,755,000	13,383,000	105,372,000
未収金	10,449,269	0	10,449,269
合 計	129,204,269	13,383,000	115,821,269

6. 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、次のとおりです。

(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109回日本内科学会講演会	日本製薬団体連合会	0	25,000,000	25,000,000	0	—

7. リース取引関係

ファイナンス・リース取引関係

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引（平成21年2月1日以降開始日のリース取引）

リース資産の内容

その他固定資産…事業用のパーソナルコンピューター及びサーバー（什器備品）であります。

(2) リース取引開始日が平成21年1月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	取得価額相当額	減価償却 累計額相当額	期末残高相当額
什器備品	22,172,850	21,803,303	369,547

(注) 取得価額相当額の算定は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため支払利子込み法によっております。

② 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	369,547	0	369,547

(注) 未経過リース料期末残高相当額の算定は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低い場合支払利子込み法によっております。

③ 支払リース料及び減価償却費相当額

(単位：円)

支払リース料	減価償却費相当額
4,434,570	4,434,570

④ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

8. 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おります。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

①退職給付債務	163,167,920
②退職給付引当金	163,167,920

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	7,334,827
②退職給付費用	7,334,827

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務等の計算にあたり、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法によっております。

財産目録

平成 25 年 1 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	現金(手元保管)	運転資金として	551,188,058	
		当座預金	運転資金として	477,583	
		みずほ銀行本郷支店		2,739,336	
		普通預金	運転資金として	2,739,336	
		みずほ銀行本郷支店		344,034,173	
		三菱東京 UFJ 銀行本郷支店		219,138,754	
		三菱 UFJ 信託銀行本店		17,336,136	
		みずほ銀行本郷支店		969,203	
		三菱 UFJ 信託銀行本店		88,361,982	
		北海道銀行札幌北口支店	北海道支部	129,935	
		七十七銀行大学病院前支店	東北支部	679,522	
		みずほ銀行本郷支店	関東支部	2,926,460	
		第四銀行白山支店	信越支部	8,512,400	
		三菱東京 UFJ 銀行鶴舞支店	東海支部	2,546,212	
		福井銀行福井医大支店	北陸支部	1,149,157	
		三菱東京 UFJ 銀行茨木支店	近畿支部	22,019	
		中国銀行清輝橋支店	中国支部	0	
		四国銀行大津支店	四国支部	371,358	
		福岡銀行県庁内支店	九州支部	626,617	
		郵便振替	運転資金として	1,264,418	
		会費	2009 年度から 2012 年度未収分	203,936,966	
		未収会費		105,372,000	
		未収金		10,449,269	
前払金	広告掲載料	日内会誌雑誌広告料	8,924,160		
	未収金	認定医試験料	1,373,289		
	内科救急診療指針		90,000		
	関連学会	郵便計器使用料	61,820		
			5,304,880		
	10 支部分	支部 25 年 1 月のひと月分	3,697,490		
	翌期以降経費	会場費予約金	517,040		
	第 110 回年次講演会分	第 110 回に係る経費	1,090,350		
	支部事業	九州支部未精算分	2,195,350		
	立替金				
流動資産合計				674,509,557	
(固定資産)	基本財産	定期預金	定期預金	72,010,661	
			三菱東京 UFJ 銀行本店	72,010,661	
			三菱 UFJ 信託銀行本店	26,473,015	
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	45,537,646
			みずほ銀行本郷支店		290,609,538
		修繕積立資産	普通預金	日内会館修繕分の積立金	158,428,615
			みずほ銀行本郷支店		5,000,000
減価償却引当資産	普通預金		5,000,000		
	みずほ銀行本郷支店		127,180,923		
	普通預金		27,180,923		
	みずほ銀行本郷支店		27,180,923		

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	建物	定期預金 みずほ銀行本郷支店		100,000,000
				100,000,000
		日内会館 2764.05m ² 地下1階地上8階建	3. 4. 5. 6. 8階 を使用	1,247,038,484
			地下, 2. 7. 8階 を関連学会に賃貸 している	475,022,276
	建物付属設備	日内会館		53,499,768
	什器備品	日内会館		5,021,307
	土地	文京区本郷 3-28-8 451.95m ²		555,466,010
ソフトウェア	会員管理ソフト等	会員管理等	140,032,522	
ソフトウェア仮勘定	会員管理ソフト等	会員管理等	6,720,000	
リース資産	事務機器リース	コピー機, PC等	11,276,601	
固定資産合計				1,609,658,683
資産合計				2,284,168,240
(流動負債)				
未払金	未払費用	各事業に対応する未払い額 会館管理に関する未払額	1月経費分の未払 電気料金他	14,362,856
				1,820,835
前受金	前受会費	平成 25 年度認定試験受験料 平成 25 年度救急講習会受講料 前受家賃	日内会館賃貸部分 の2月分家賃	5,540,553
				2,580,000
前受会費	前受会費	会費 平成 25 年度会費前受分 平成 26 年度会費前受分 平成 27 年度会費前受分	前受分	780,000
				2,180,553
預り金	預り金	源泉所得税 給与源泉所得税 健康保険料 厚生年金保険料 住民税 その他	謝金等預り分 職員給与に係る預り金 職員給与に係る預り金 職員給与に係る預り金 職員給与に係る預り金 受験料の返金予定 分	3,852,000
				3,537,000
賞与引当金	未払法人税等		日内会館賃貸収入 分の法人税	288,000
				27,000
リース債務	リース債務	三菱 UFJ リース (株)	リース資産に係る 短期リース債務	2,955,631
				614,475
未払消費税等	未払消費税等			322,668
				487,260
				878,528
				622,700
				30,000
				2,240,000
				1,530,000
				6,172,236
				2,397,000
流動負債合計				40,871,111
(固定負債)				
退職給付引当金			職員に対する退職 金の支払いに備え たもの	163,167,920
預り敷金		ソフトバンクモバイル (株)	屋上アンテナ設置 場所賃貸料に係る 敷金	1,400,000
リース債務		三菱 UFJ リース (株)	リース資産に係る 長期リース債務	5,104,365
固定負債合計				169,672,285
負債合計				210,543,396
正味財産				2,073,624,844

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について、財務諸表の注記に記載をしているため、附属明細書の記載を省略しております。

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	13,923,000	3,780,000	4,320,000	0	13,383,000
賞与引当金	2,430,000	2,240,000	2,430,000	0	2,240,000
退職給付引当金	155,833,093	7,334,827	0	0	163,167,920

参考資料

正味財産計算書支部別内訳表

平成 24 年 1 月 1 日から平成 24 年 12 月 31 日まで

科 目	北海道支部	東北支部	関東支部	信越支部	東海支部	北陸支部	近畿支部	中国支部	四国支部	九州支部	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											
本部からの繰入額	6,160,000	7,460,000	20,820,000	5,390,000	9,590,000	5,101,000	15,134,047	8,240,000	5,610,000	10,960,000	94,465,047
雑収益	554	879	3,565	635	1,130	453	1,549	315	638	1,018	10,736
経常収益計	6,160,554	7,460,879	20,823,565	5,390,635	9,591,130	5,101,453	15,135,596	8,240,315	5,610,638	10,961,018	94,475,783
(2) 経常費用											
運営協議会等	475,755	542,224	648,547	668,872	592,561	365,155	1,060,586	783,509	457,476	187,764	5,782,449
地方会開催費	3,224,819	5,682,688	13,583,400	3,332,745	7,598,473	4,840,916	12,761,924	6,780,478	4,540,332	8,053,425	70,399,200
事務局運営費	2,040,418	1,066,962	4,023,605	376,425	1,762,718	294,481	1,268,536	967,630	375,395	1,320,975	13,497,145
経常費用計	5,740,992	7,291,874	18,255,552	4,378,042	9,953,752	5,500,552	15,091,046	8,531,617	5,373,203	9,562,164	89,678,794
当期経常増減額	419,562	169,005	2,568,013	1,012,593	△ 362,622	△ 399,099	44,550	△ 291,302	237,435	1,398,854	4,796,989
当期一般正味財産増減額	419,562	169,005	2,568,013	1,012,593	△ 362,622	△ 399,099	44,550	△ 291,302	237,435	1,398,854	4,796,989
一般正味期首残高	417,710	2,884,973	6,241,065	1,535,794	1,620,712	432,161	△ 44,550	662,975	389,707	2,814,080	16,954,627
一般正味期末残高	837,272	3,053,978	8,809,078	2,548,387	1,258,090	33,062	0	371,673	627,142	4,212,934	21,751,616
II 正味財産期末残高	837,272	3,053,978	8,809,078	2,548,387	1,258,090	33,062	0	371,673	627,142	4,212,934	21,751,616

(注) 支部の会計年度は1月から12月となっております。

参考資料

予算対比正味財産増減計算書

平成24年2月1日から平成25年1月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	30,000	0	30,000
特定資産受取利息	30,000	0	30,000
受取会費	976,500,000	902,853,000	73,647,000
受取会費	976,500,000	902,853,000	73,647,000
事業収益	585,395,000	571,350,144	14,044,856
受取講演会参加費	241,025,000	240,907,500	117,500
受取展示関係費	24,000,000	23,067,771	932,229
受取DVD販売料	6,300,000	6,741,000	△ 441,000
受取日誌購読料	2,120,000	2,041,000	79,000
受取別刷作成料	0	117,180	△ 117,180
受取広告掲載料	47,400,000	45,929,835	1,470,165
受取認定試験受験料	118,500,000	118,260,000	240,000
受取認定更新料	65,500,000	63,075,000	2,425,000
受取セルフトレーニング受講料	11,000,000	11,518,000	△ 518,000
受取問題集販売料	12,450,000	12,212,500	237,500
受取救急マニュアル販売料	18,400,000	16,010,000	2,390,000
専門医部会刊行物販売料	10,000,000	0	10,000,000
受取賃貸料	28,700,000	22,062,012	6,637,988
受取共益費	0	4,104,624	△ 4,104,624
会館雑収益	0	2,663,722	△ 2,663,722
受取救急講習会受講料	0	2,640,000	△ 2,640,000
受取寄付金	23,000,000	25,000,000	△ 2,000,000
雑収益	2,190,000	4,152,372	△ 1,962,372
受取利息	40,000	102,491	△ 62,491
雑収益	2,150,000	4,049,881	△ 1,899,881
経常収益計	1,587,115,000	1,503,355,516	83,759,484
(2) 経常費用			
事業費	1,439,140,600	1,233,833,526	205,307,074
給料手当	112,050,000	94,856,109	17,193,891
退職給付費用	9,285,000	4,540,257	4,744,743
福利厚生費	1,933,750	953,253	980,497
法定福利費	19,731,250	14,776,387	4,954,863
会場費	58,200,000	43,504,935	14,695,065
運営費	242,500,000	246,052,289	△ 3,552,289
ストーリーミング配信費	6,000,000	4,557,000	1,443,000
支部事業費	126,400,000	104,459,745	21,940,255
地方会冊子印刷費	14,000,000	13,432,189	567,811
地方会演題登録管理費	6,000,000	5,557,544	442,456
機材備品費	0	2,689,175	△ 2,689,175
会員ICカード関連費	3,000,000	0	3,000,000
建物管理費	6,519,000	7,347,549	△ 828,549
展示関係費	36,000,000	21,199,894	14,800,106
運営費	36,000,000	18,723,180	17,276,820
支払手数料	0	735	△ 735
機材備品費	0	2,475,979	△ 2,475,979
雑誌発送費	121,660,000	114,543,800	7,116,200
電子ジャーナル費	31,655,000	29,493,628	2,161,372
専門医部会活動費	24,100,000	0	24,100,000
事務機器使用料	3,000,000	2,407,588	592,412
会議費	5,560,000	1,394,884	4,165,116
旅費交通費	62,983,000	42,664,565	20,318,435
通信運搬費	25,532,800	17,684,791	7,848,009
減価償却費	0	5,648,688	△ 5,648,688
消耗品費	3,250,500	2,055,156	1,195,344

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
消耗什器備品費	2,300,000	0	2,300,000
印刷製本費	348,975,000	313,933,992	35,041,008
委託費	68,690,000	66,645,333	2,044,667
修繕費	1,230,000	277,548	952,452
光熱水料費	2,460,000	2,793,676	△ 333,676
賃借料	8,396,000	1,417,199	6,978,801
保険料	184,500	188,217	△ 3,717
支払手数料	4,385,000	3,532,821	852,179
諸謝金	60,638,300	51,255,709	9,382,591
租税公課	5,510,000	6,900,782	△ 1,390,782
支払負担金	12,900,000	6,733,450	6,166,550
雑費	4,111,500	335,373	3,776,127
管理費	420,504,400	370,512,003	49,992,397
給料手当	68,950,000	58,384,778	10,565,222
退職給付費用	5,715,000	2,794,570	2,920,430
賞与引当金繰入額	0	2,240,000	△ 2,240,000
福利厚生費	0	586,734	△ 586,734
法定福利費	13,335,000	9,094,996	4,240,004
総会・評議員会	8,500,000	7,495,584	1,004,416
会員ICカード関連費	16,900,000	13,380,150	3,519,850
インターネット維持拡充費	72,000,000	72,781,844	△ 781,844
建物管理費	9,381,000	7,945,246	1,435,754
事務機器使用料	22,000,000	12,088,816	9,911,184
保守料	8,000,000	5,962,467	2,037,533
会議費	7,500,000	5,454,129	2,045,871
旅費交通費	17,797,000	10,560,393	7,236,607
通信運搬費	19,347,200	22,604,265	△ 3,257,065
減価償却費	59,000,000	72,348,326	△ 13,348,326
消耗品費	9,579,500	4,392,116	5,187,384
委託費	33,000,000	19,842,840	13,157,160
修繕費	1,770,000	1,031,802	738,198
光熱水料費	3,540,000	3,703,260	△ 163,260
賃借料	354,000	311,941	42,059
保険料	265,500	249,493	16,007
支払手数料	12,240,000	9,520,895	2,719,105
諸謝金	11,201,700	10,087,269	1,114,431
租税公課	6,540,000	5,548,518	991,482
支払負担金	12,000,000	11,070,162	929,838
雑費	1,588,500	1,031,409	557,091
経常費用計	1,859,645,000	1,604,345,529	255,299,471
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 272,530,000	△ 100,990,013	△ 171,539,987
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 272,530,000	△ 100,990,013	△ 171,539,987
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
他会計振替額	9,684,400	0	9,684,400
税引前当期一般正味財産増減額	△ 262,845,600	△ 100,990,013	△ 161,855,587
法人税等	1,770,000	1,530,000	240,000
当期一般正味財産増減額	△ 264,615,600	△ 102,520,013	△ 162,095,587
一般正味財産期首残高	2,176,144,857	2,176,144,857	0
一般正味財産期末残高	1,911,529,257	2,073,624,844	△ 162,095,587
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	1,911,529,257	2,073,624,844	△ 162,095,587