

貸借対照表

平成30年2月28日現在

公益社団法人 日本小児科学会

(単位:円)

科目	平成29年度	平成28年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	308,295,861	258,164,869	50,130,992
未 収 金	18,151,968	15,953,488	2,198,480
前 払 金	331,307	153,005	178,302
仮 払 金	570,168	208,484	361,684
貸倒引当金	△ 2,600,000	△ 2,680,000	80,000
流動資産合計	324,749,304	271,799,846	52,949,458
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産定期預金	20,860,000	20,860,000	0
基本財産金銭信託	9,250	9,250	0
基本財産合計	20,869,250	20,869,250	0
(2)特定資産			
退職給付引当無利息普通預金	35,670,333	53,715,957	△ 18,045,624
公益目的事業基金引当無利息普通預金	80,000,000	80,000,000	0
特定資産合計	115,670,333	133,715,957	△ 18,045,624
(3)その他の固定資産			
器具備品	247,399	105,775	141,624
ソフトウェア	824,175	0	824,175
保 証 金	21,000,000	21,000,000	0
その他の固定資産合計	22,071,574	21,105,775	965,799
固定資産合計	158,611,157	175,690,982	△ 17,079,825
資産合計	483,360,461	447,490,828	35,869,633
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	17,776,899	13,909,899	3,867,000
前 受 金	63,736,025	33,276,200	30,459,825
預 り 金	5,550,250	4,860,000	690,250
賞与引当金	3,130,982	2,692,581	438,401
流動負債合計	90,194,156	54,738,680	35,455,476
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,670,333	53,715,957	△ 18,045,624
固定負債合計	35,670,333	53,715,957	△ 18,045,624
負債合計	125,864,489	108,454,637	17,409,852
III. 正味財産の部			
一般正味財産	357,495,972	339,036,191	18,459,781
(うち基本財産充当額)	(20,869,250)	(20,869,250)	(0)
(うち特定資産充当額)	(115,670,333)	(133,715,957)	(△18,045,624)
一般正味財産合計	357,495,972	339,036,191	18,459,781
正味財産合計	357,495,972	339,036,191	18,459,781
負債及び正味財産合計	483,360,461	447,490,828	35,869,633

貸借対照表内訳表

平成30年2月28日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業	法人会計	合 計
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	81,877,225	226,418,636	308,295,861
未 収 金	10,171,968	7,980,000	18,151,968
前 払 金	28,610	302,697	331,307
仮 払 金	375,920	194,248	570,168
貸倒引当金	△ 1,300,000	△ 1,300,000	△ 2,600,000
流動資産合計	91,153,723	233,595,581	324,749,304
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産定期預金	20,860,000	0	20,860,000
基本財産金銭信託	9,250	0	9,250
基本財産合計	20,869,250	0	20,869,250
(2)特定資産			
退職給付引当無利息普通預金	22,918,010	12,752,323	35,670,333
公益目的事業基金引当無利息普通預金	80,000,000	0	80,000,000
特定資産合計	102,918,010	12,752,323	115,670,333
(3)その他の固定資産			
器具備品	0	247,399	247,399
ソフトウェア	0	824,175	824,175
保 証 金	0	21,000,000	21,000,000
その他の固定資産合計	0	22,071,574	22,071,574
固定資産合計	123,787,260	34,823,897	158,611,157
資産合計	214,940,983	268,419,478	483,360,461
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	14,991,903	2,784,996	17,776,899
前 受 金	58,208,205	5,527,820	63,736,025
預 り 金	5,507,200	43,050	5,550,250
賞与引当金	2,233,391	897,591	3,130,982
流動負債合計	80,940,699	9,253,457	90,194,156
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,918,010	12,752,323	35,670,333
固定負債合計	22,918,010	12,752,323	35,670,333
負債合計	103,858,709	22,005,780	125,864,489
III. 正味財産の部			
一般正味財産	111,082,274	246,413,698	357,495,972
(うち基本財産充当額)	(20,869,250)	(0)	(20,869,250)
(うち特定資産充当額)	(102,918,010)	(12,752,323)	(115,670,333)
一般正味財産合計	111,082,274	246,413,698	357,495,972
正味財産合計	111,082,274	246,413,698	357,495,972
負債及び正味財産合計	214,940,983	268,419,478	483,360,461

正味財産増減計算書

(平成29年3月1日～平成30年2月28日)

(単位:円)

科 目	平成29年度	平成28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. 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,086	5,227	△ 3,141
2. 受取会費			
正会員受取会費	221,155,000	215,860,000	5,295,000
3. 事業収益			
学術集会収益	166,802,177	129,573,600	37,228,577
投稿料収益	7,094,300	9,641,495	△ 2,547,195
受験料等収益	69,700,000	78,290,000	△ 8,590,000
講習会収益	15,659,000	12,621,000	3,038,000
受託事業収益	83,244,045	0	83,244,045
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	10,705,328	10,987,208	△ 281,880
5. 受取寄付金			
受取寄付金	6,987,000	7,188,000	△ 201,000
6. 雑 収 益			
受取利息	1,378	1,121	257
震災義援金	0	518,650	△ 518,650
雑 収 益	9,094,037	5,808,475	3,285,562
経常収益計	590,444,351	470,494,776	119,949,575
(2) 経常費用			
1. 事 業 費	516,746,444	420,358,770	96,387,674
給料手当	40,977,512	40,660,490	317,022
退職給付費用	5,494,405	2,859,718	2,634,687
福利厚生費	5,860,771	5,600,424	260,347
会 議 費	8,128,833	8,800,698	△ 671,865
旅費交通費	54,606,553	57,279,826	△ 2,673,273
通信運搬費	34,674,469	34,249,186	425,283
消耗品費	3,772,727	3,918,696	△ 145,969
印刷製本代	50,928,261	45,597,400	5,330,861
光熱水道料	521,716	501,836	19,880
賃 借 料	75,157,121	46,999,872	28,157,249
諸 謝 金	19,337,947	20,964,031	△ 1,626,084
関係団体会費	300,000	300,000	0
関係団体分担金	1,649,450	1,636,400	13,050
国際関係分担金	2,451,517	8,014,533	△ 5,563,016
委 託 費	129,177,545	140,497,218	△ 11,319,673
負 担 金	500,000	135,484	364,516
震災支援関係費	0	972,958	△ 972,958
受託事業費	81,957,617	0	81,957,617
貸倒引当金繰入額	1,250,000	1,340,000	△ 90,000
貸倒損失	0	30,000	△ 30,000
2. 管 理 費	55,238,126	47,140,204	8,097,922
給料手当	17,199,438	20,187,169	△ 2,987,731
退職給付費用	2,761,178	1,533,182	1,227,996
福利厚生費	2,351,732	2,719,525	△ 367,793
会 議 費	132,480	162,440	△ 29,960
旅費交通費	4,123,958	6,076,408	△ 1,952,450
通信運搬費	932,759	1,042,024	△ 109,265
減価償却費	142,821	74,982	67,839
消耗品費	1,448,451	1,603,098	△ 154,647
印刷製本費	279,504	649,566	△ 370,062
光熱水道料	173,929	167,276	6,653
賃 借 料	2,970,330	2,782,940	187,390
租税公課	4,580,691	3,185,990	1,394,701
関係団体会費	862,000	834,000	28,000
貸倒引当金繰入額	1,250,000	1,340,000	△ 90,000
雑 費	4,700,361	4,751,604	△ 51,243
選挙関連費	11,328,494	0	11,328,494
貸倒損失	0	30,000	△ 30,000
経常費用計	571,984,570	467,498,974	104,485,596
当期経常増減額	18,459,781	2,995,802	15,463,979
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
一般正味財産増減額	18,459,781	2,995,802	15,463,979
一般正味財産期首残高	339,036,191	336,040,389	2,995,802
一般正味財産期末残高	357,495,972	339,036,191	18,459,781
II. 正味財産期末残高	357,495,972	339,036,191	18,459,781

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年3月1日～平成30年2月28日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業	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			
1. 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,086	0	2,086
2. 受取会費			
正会員受取会費	110,577,500	110,577,500	221,155,000
3. 事業収益			
学術集会収益	166,802,177	0	166,802,177
投稿料収益	7,094,300	0	7,094,300
受験料等収益	69,700,000	0	69,700,000
講習会収益	15,659,000	0	15,659,000
受託事業収益	83,244,045	0	83,244,045
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	10,705,328	0	10,705,328
5. 受取寄附金			
受取寄附金	6,987,000	0	6,987,000
6. 雑 収 益			
受取利息	0	1,378	1,378
雑 収 益	9,074,037	20,000	9,094,037
経常収益計	479,845,473	110,598,878	590,444,351
(2) 経常費用			
1. 事 業 費	516,746,444	0	516,746,444
給料手当	40,977,512	0	40,977,512
退職給付費用	5,494,405	0	5,494,405
福利厚生費	5,860,771	0	5,860,771
会 議 費	8,128,833	0	8,128,833
旅費交通費	54,606,553	0	54,606,553
通信運搬費	34,674,469	0	34,674,469
消耗品費	3,772,727	0	3,772,727
印刷製本代	50,928,261	0	50,928,261
光熱水道料	521,716	0	521,716
賃 借 料	75,157,121	0	75,157,121
諸 謝 金	19,337,947	0	19,337,947
関係団体会費	300,000	0	300,000
関係団体分担金	1,649,450	0	1,649,450
国際関係分担金	2,451,517	0	2,451,517
委 託 費	129,177,545	0	129,177,545
負 担 金	500,000	0	500,000
受託事業費	81,957,617	0	81,957,617
貸倒引当金繰入額	1,250,000	0	1,250,000
2. 管 理 費	0	55,238,126	55,238,126
給料手当	0	17,199,438	17,199,438
退職給付費用	0	2,761,178	2,761,178
福利厚生費	0	2,351,732	2,351,732
会 議 費	0	132,480	132,480
旅費交通費	0	4,123,958	4,123,958
通信運搬費	0	932,759	932,759
減価償却費	0	142,821	142,821
消耗品費	0	1,448,451	1,448,451
印刷製本費	0	279,504	279,504
光熱水道料	0	173,929	173,929
賃 借 料	0	2,970,330	2,970,330
租税公課	0	4,580,691	4,580,691
関係団体会費	0	862,000	862,000
貸倒引当金繰入額	0	1,250,000	1,250,000
雑 費	0	4,700,361	4,700,361
選挙関連費	0	11,328,494	11,328,494
経常費用計	516,746,444	55,238,126	571,984,570
当期経常増減額	△ 36,900,971	55,360,752	18,459,781
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	40,000,000	△ 40,000,000	0
一般正味財産増減額	3,099,029	15,360,752	18,459,781
一般正味財産期首残高	79,656,178	259,380,013	339,036,191
一般正味財産期末残高	82,755,207	274,740,765	357,495,972
II. 正味財産期末残高	82,755,207	274,740,765	357,495,972

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の方法

器具備品・ソフトウェア……定率法(器具備品)及び定額法(ソフトウェア)による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の要支給額相当額を計上している。

賞与引当金……当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

貸倒引当金……会費の回収不能見込み額を計上している。

(3) 消費税等に関する会計処理

税込方式で行っている。

2. 基本財産の増減及びその残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	20,860,000	0	0	20,860,000
金銭信託	9,250	0	0	9,250
合 計	20,869,250	0	0	20,869,250

3. 基本財産の財源等の内訳は、次の通りである。

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)
定期預金	20,860,000	(0)	(20,860,000)	(0)
金銭信託	9,250	(0)	(9,250)	(0)
合 計	20,869,250	(0)	(20,869,250)	(0)

4. 特定資産の増減及びその残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当				
無利息普通預金	53,715,957	8,255,583	26,301,207	35,670,333
公益目的事業基金				
無利息普通預金	80,000,000	0	0	80,000,000
合 計	133,715,957	8,255,583	26,301,207	115,670,333

5. 特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

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)
退職給付引当				
無利息普通預金	35,670,333	(0)	(0)	(35,670,333)
公益目的事業基金				
無利息普通預金	80,000,000	(0)	(80,000,000)	(0)
合 計	115,670,333	(0)	(80,000,000)	(35,670,333)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	3,044,338	2,796,939	247,399
ソフトウェア	899,100	74,925	824,175
合 計	3,943,438	2,871,864	1,071,574

7. 引当金の増減及びその残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	53,715,957	8,255,583	26,301,207	0	35,670,333
賞与引当金	2,692,581	3,130,982	2,692,581	0	3,130,982
貸倒引当金	2,680,000	2,500,000	2,580,000	0	2,600,000

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、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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・使用目的等		金 額
(資産の部)			
I .流動資産			324,749,304
1.現金預金			308,295,861
	普通預金	運転資金として	142,974,883
	三井住友銀行飯田橋支店	1口 学会事務局	(67,822,745)
	三菱UFJ信託銀行新宿支店	1口 //	(2,655,459)
	三菱UFJ信託銀行池袋支店	1口 //	(920,120)
	みずほ銀行飯田橋支店	1口 //	(70,972,862)
	北洋銀行札幌西支店札幌医大病院出張所	1口 北海道地区資格認定委員会	(57,555)
	七十七銀行大学病院前支店	1口 東北地区資格認定委員会	(274,358)
	三菱東京UFJ銀行新宿西支店	1口 関東地区資格認定委員会	(26,177)
	三菱東京UFJ銀行鶴舞支店	1口 中部地区資格認定委員会	(57,900)
	大阪シティ信用金庫市大病院出張所	1口 近畿地区資格認定委員会	(53,257)
	広島銀行岡山南支店	1口 中四国地区資格認定委員会	(79,093)
	十八銀行大学病院前支店	1口 九州地区資格認定委員会	(55,357)
	郵便振替口座	運転資金として	165,320,978
	ゆうちょ銀行（会費口座）	1口 正会員会費等受入	(46,215,263)
	ゆうちょ銀行（編集口座）	1口 日本小児科学会雑誌投稿料受入	(46,552,143)
	ゆうちょ銀行（専門医口座）	1口 専門医受験料等受入	(32,870,902)
	ゆうちょ銀行（講習会口座）	1口 講習会等参加費受入	(39,682,670)
2.未 収 金			18,151,968
	平成29年度正会員会費		15,960,000
	日本小児科学会雑誌広告料		2,191,968
3.前 払 金			331,307
	平成30年4月 専門医制度運営委員会会場借料・飲食代		28,610
	事務局員通勤手当		302,697
4.仮 払 金			570,168
	事務局員労働保険料個人負担額		194,248
	新生児委員会薬物離脱症候群改定WG 旅費・食事代		375,920
5.貸倒引当金			Δ 2,600,000
	平成29年度正会員会費未収金の回収不能見込額		Δ 2,600,000
II .固定資産			158,611,157
1.基本財産			20,869,250
定期預金	三菱UFJ信託銀行新宿支店	4口 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	20,860,000
金銭信託	三菱UFJ信託銀行新宿支店	1口 //	9,250
2.特定資産			115,670,333
無利息普通預金	三菱東京UFJ銀行春日町支店	1口 退職給付引当預金	35,670,333
無利息普通預金	三菱UFJ信託銀行池袋支店	1口 公益目的事業基金引当預金	80,000,000
3.その他の固定資産			22,071,574
器具備品	学会事務局	事務局備品	247,399
ソフトウェア	//	会員管理システム改修費用等	824,175
保証金	//	事務局建物賃貸借契約による保証金	21,000,000
資 産 合 計			483,360,461

(単位:円)			
貸借対照表科目	場所・物量・使用目的等	金 額	
(負債の部)			
I .流動負債			90,194,156
1.未 払 金			17,776,899
	日本小児科学会雑誌122巻2号印刷代	10,059,498	
	日本小児科学会雑誌122巻2号送代	4,932,405	
	社会保険料事業主負担額（平成30年2月分）	544,996	
	未払消費税	2,240,000	
2.前 受 金			63,736,025
	平成30年度以降正会員会費	5,527,820	
	平成30年度日本小児科学会雑誌購読料	680,000	
	平成30年度PEDIATRICS INTERNATIONAL アクセス権	444,000	
	第121回日本小児科学会学術集会企業展示料等	43,065,000	
	第12回小児科専門医試験受験料	60,000	
	小児科専門医更新手数料	10,640,000	
	平成30年3月小児死亡時対応講習会受講料	415,000	
	平成30年4月蘇生シンポジウム広告料	100,000	
	JPS-AAP Immunization Education Project 来期振替	2,644,205	
	小児慢性特定疾病中央コンサルテーション・システム 来期振替	160,000	
3.預 り 金			5,550,250
	平成30年2月健康保険・厚生年金保険料事務局員個人負担分	43,050	
	日本専門医機構認定料	5,507,200	
4.賞与引当金			3,130,982
	事務局員賞与引当額	3,130,982	
II .固定負債			35,670,333
退職給付引当金	事務局員退職金引当額	35,670,333	
負 債 合 計			125,864,489
正 味 財 産			357,495,972

平成29年度財務諸表書類を監査した結果、正確かつ妥当なことを認めます。

平成30年3月25日

監 事 五十嵐 隆 印

監 事 大 薗 恵 一 印

監 事 高 橋 勉 印