

貸借対照表

平成28年2月29日現在

公益社団法人 日本小児科学会

(単位:円)

科目	平成27年度	平成26年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	236,720,001	236,006,363	713,638
未 収 金	15,806,176	17,720,752	△ 1,914,576
前 払 金	2,725,809	7,495,510	△ 4,769,701
仮 払 金	226,076	244,718	△ 18,642
貸倒引当金	△ 2,400,000	△ 2,000,000	△ 400,000
流動資産合計	253,078,062	259,467,343	△ 6,389,281
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	49,323,057	54,434,450	△ 5,111,393
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	129,323,057	134,434,450	△ 5,111,393
(3)その他の固定資産			
器具備品	175,367	291,430	△ 116,063
ソフトウェア	5,390	95,480	△ 90,090
保 証 金	21,000,000	21,000,000	0
その他の固定資産合計	21,180,757	21,386,910	△ 206,153
固定資産合計	171,373,064	176,690,610	△ 5,317,546
資産合計	424,451,126	436,157,953	△ 11,706,827
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	15,420,558	17,874,311	△ 2,453,753
前 受 金	20,772,200	73,446,200	△ 52,674,000
預 り 金	31,474	5,045,900	△ 5,014,426
賞与引当金	2,863,448	3,082,282	△ 218,834
流動負債合計	39,087,680	99,448,693	△ 60,361,013
2. 固定負債			
退職給付引当金	49,323,057	54,434,450	△ 5,111,393
固定負債合計	49,323,057	54,434,450	△ 5,111,393
負債合計	88,410,737	153,883,143	△ 65,472,406
III. 正味財産の部			
一般正味財産	336,040,389	282,274,810	53,765,579
(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)	(129,323,057)	(134,434,450)	(△5,111,393)
一般正味財産合計	336,040,389	282,274,810	53,765,579
正味財産合計	336,040,389	282,274,810	53,765,579
負債及び正味財産合計	424,451,126	436,157,953	△ 11,706,827

貸借対照表内訳表

平成28年2月29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	7,061,075	229,658,926	236,720,001
未 収 金	8,706,176	7,100,000	15,806,176
前 払 金	2,600,532	125,277	2,725,809
仮 払 金	0	226,076	226,076
貸倒引当金	△ 1,200,000	△ 1,200,000	△ 2,400,000
流動資産合計	17,167,783	235,910,279	253,078,062
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	37,054,934	12,268,123	49,323,057
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	117,054,934	12,268,123	129,323,057
(3)その他の固定資産			
器具備品	0	175,367	175,367
ソフトウェア	0	5,390	5,390
保 証 金	0	21,000,000	21,000,000
その他の固定資産合計	0	21,180,757	21,180,757
固定資産合計	137,924,184	33,448,880	171,373,064
資産合計	155,091,967	269,359,159	424,451,126
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	12,714,592	2,705,966	15,420,558
前 受 金	15,957,200	4,815,000	20,772,200
預 り 金	0	31,474	31,474
賞与引当金	1,912,994	950,454	2,863,448
流動負債合計	30,584,786	8,502,894	39,087,680
2. 固定負債			
退職給付引当金	37,054,934	12,268,123	49,323,057
固定負債合計	37,054,934	12,268,123	49,323,057
負債合計	67,639,720	20,771,017	88,410,737
III. 正味財産の部			
一般正味財産	87,452,247	248,588,142	336,040,389
(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)	(117,054,934)	(12,268,123)	(129,323,057)
一般正味財産合計	87,452,247	248,588,142	336,040,389
正味財産合計	87,452,247	248,588,142	336,040,389
負債及び正味財産合計	155,091,967	269,359,159	424,451,126

正味財産増減計算書

(平成27年3月1日～平成28年2月29日)

(単位:円)

科目	平成27年度	平成26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	5,215	5,218	△ 3
2. 受取会費			
正会員受取会費	214,430,000	211,269,340	3,160,660
3. 事業収益			
学術集会収益	172,259,400	142,599,500	29,659,900
投稿料収益	8,518,019	8,947,836	△ 429,817
受験料収益	116,520,000	92,160,000	24,360,000
講習会収益	10,319,000	8,868,000	1,451,000
受託事業収益	0	8,781,000	△ 8,781,000
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	10,704,296	12,074,272	△ 1,369,976
5. 受取寄付金			
受取寄付金	7,988,000	7,989,000	△ 1,000
6. 雑収益			
受取利息	31,019	22,963	8,056
震災義援金	0	840,254	△ 840,254
雑収益	3,943,998	3,583,668	360,330
経常収益計	544,718,947	497,141,051	47,577,896
(2) 経常費用			
1. 事業費	431,151,460	400,880,221	30,271,239
給料手当	38,194,145	41,400,284	△ 3,206,139
退職給付費用	3,451,691	2,865,997	585,694
福利厚生費	5,606,281	5,595,715	10,566
会議費	10,244,045	6,285,837	3,958,208
旅費交通費	61,755,350	66,012,955	△ 4,257,605
通信運搬費	34,025,877	32,899,621	1,126,256
消耗品費	2,929,761	4,351,940	△ 1,422,179
印刷製本代	59,501,944	61,965,729	△ 2,463,785
光熱水道料	548,012	597,274	△ 49,262
賃借料	60,324,252	40,586,054	19,738,198
諸謝金	22,436,968	21,495,716	941,252
関係団体会費	330,000	500,000	△ 170,000
関係団体分担金	3,288,650	3,272,450	16,200
国際関係分担金	1,245,332	30,915	1,214,417
委託費	124,749,271	103,696,134	21,053,137
負担金	483,460	349,367	134,093
震災支援関係費	80,100	1,256,410	△ 1,176,310
受託事業費	631,321	8,872,823	△ 8,241,502
貸倒引当金繰入額	1,200,000	△ 1,155,000	2,355,000
貸倒損失	125,000	0	125,000
2. 管理費	59,801,908	45,952,738	13,849,170
給料手当	20,248,296	19,623,588	624,708
退職給付費用	1,270,116	1,294,924	△ 24,808
福利厚生費	2,621,649	2,407,779	213,870
会議費	60,572	2,854,465	△ 2,793,893
旅費交通費	4,981,780	5,488,074	△ 506,294
通信運搬費	1,089,221	1,006,458	82,763
減価償却費	206,153	719,654	△ 513,501
消耗品費	3,650,661	1,287,790	2,362,871
印刷製本費	482,198	344,154	138,044
光熱水道料	184,382	217,754	△ 33,372
賃借料	2,774,784	2,731,722	43,062
租税公課	4,409,300	4,386,890	22,410
関係団体会費	530,000	382,000	148,000
貸倒引当金繰入額	1,200,000	△ 1,155,000	2,355,000
雑費	4,419,613	4,362,486	57,127
選挙関連費	11,548,183	0	11,548,183
貸倒損失	125,000	0	125,000
経常費用計	490,953,368	446,832,959	44,120,409
当期経常増減額	53,765,579	50,308,092	3,457,487
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	53,765,579	50,308,092	3,457,487
一般正味財産期首残高	282,274,810	231,966,718	50,308,092
一般正味財産期末残高	336,040,389	282,274,810	53,765,579
II. 正味財産期末残高	336,040,389	282,274,810	53,765,579

正味財産増減計算書内訳表

(平成27年3月1日～平成28年2月29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	5,215	0	5,215
2. 受取会費			
正会員受取会費	107,215,000	107,215,000	214,430,000
3. 事業収益			
学術集会収益	172,259,400	0	172,259,400
投稿料収益	8,518,019	0	8,518,019
受験料収益	116,520,000	0	116,520,000
講習会収益	10,319,000	0	10,319,000
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	10,704,296	0	10,704,296
5. 受取寄附金			
受取寄附金	7,988,000	0	7,988,000
6. 雑収益			
受取利息	0	31,019	31,019
雑収益	3,943,998	0	3,943,998
経常収益計	437,472,928	107,246,019	544,718,947
(2) 経常費用			
1. 事業費	431,151,460	0	431,151,460
給料手当	38,194,145	0	38,194,145
退職給付費用	3,451,691	0	3,451,691
福利厚生費	5,606,281	0	5,606,281
会議費	10,244,045	0	10,244,045
旅費交通費	61,755,350	0	61,755,350
通信運搬費	34,025,877	0	34,025,877
消耗品費	2,929,761	0	2,929,761
印刷製本代	59,501,944	0	59,501,944
光熱水道料	548,012	0	548,012
賃借料	60,324,252	0	60,324,252
諸謝金	22,436,968	0	22,436,968
関係団体会費	330,000	0	330,000
関係団体分担金	3,288,650	0	3,288,650
国際関係分担金	1,245,332	0	1,245,332
委託費	124,749,271	0	124,749,271
負担金	483,460	0	483,460
震災支援関係費	80,100	0	80,100
受託事業費	631,321	0	631,321
貸倒引当金繰入額	1,200,000	0	1,200,000
貸倒損失	125,000	0	125,000
2. 管理費	0	59,801,908	59,801,908
給料手当	0	20,248,296	20,248,296
退職給付費用	0	1,270,116	1,270,116
福利厚生費	0	2,621,649	2,621,649
会議費	0	60,572	60,572
旅費交通費	0	4,981,780	4,981,780
通信運搬費	0	1,089,221	1,089,221
減価償却費	0	206,153	206,153
消耗品費	0	3,650,661	3,650,661
印刷製本費	0	482,198	482,198
光熱水道料	0	184,382	184,382
賃借料	0	2,774,784	2,774,784
租税公課	0	4,409,300	4,409,300
関係団体会費	0	530,000	530,000
貸倒引当金繰入額	0	1,200,000	1,200,000
雑費	0	4,419,613	4,419,613
選挙関連費	0	11,548,183	11,548,183
貸倒損失	0	125,000	125,000
経常費用計	431,151,460	59,801,908	490,953,368
当期経常増減額	6,321,468	47,444,111	53,765,579
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	50,000,000	△ 50,000,000	0
一般正味財産増減額	56,321,468	△ 2,555,889	53,765,579
一般正味財産期首残高	31,130,779	251,144,031	282,274,810
一般正味財産期末残高	87,452,247	248,588,142	336,040,389
II. 正味財産期末残高	87,452,247	248,588,142	336,040,389

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	54,434,450	4,721,807	9,833,200	49,323,057
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	134,434,450	4,721,807	9,833,200	129,323,057

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	49,323,057	(0)	(0)	(49,323,057)
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	129,323,057	(0)	(80,000,000)	(49,323,057)

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	2,834,818	2,659,451	175,367
ソフトウェア	739,200	733,810	5,390
合計	3,574,018	3,393,261	180,757

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	54,434,450	4,721,807	9,833,200	0	49,323,057
賞与引当金	3,082,282	2,863,448	3,082,282	0	2,863,448
貸倒引当金	2,000,000	2,400,000	2,000,000	0	2,400,000

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28年2月29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			253,078,062
1.現金預金			236,720,001
現金		6,029	
普通預金	運転資金として	98,834,524	
三井住友銀行飯田橋支店	1口 学会事務局	(54,800,584)	
三菱UFJ信託銀行新宿支店	1口 "	(2,648,515)	
三菱UFJ信託銀行池袋支店	1口 "	(920,532)	
みずほ銀行飯田橋支店	1口 "	(40,099,716)	
旭川信用金庫緑が丘支店	1口 北海道地区資格認定委員会	(41,096)	
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	(197,642)	
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	(24,938)	
三菱東京UFJ銀行鶴舞支店	1口 中部地区資格認定委員会	(42,486)	
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	(39,603)	
広島銀行岡山南支店	1口 中四国地区資格認定委員会	(8,465)	
宮崎銀行清武支店	1口 九州地区資格認定委員会	(10,947)	
郵便振替口座	運転資金として	137,879,448	
ゆうちょ銀行(会費口座)	1口 正会員会費等受入	(60,481,269)	
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	(31,405,547)	
ゆうちょ銀行(専門医口座)	1口 専門医受験料等受入	(22,050,434)	
ゆうちょ銀行(講習会口座)	1口 講習会等参加費受入	(23,942,198)	
2.未収金			15,806,176
	平成27年度正会員会費	14,200,000	
	日本小児科学会雑誌広告料	1,606,176	
3.前払金			2,725,809
	平成28年4月九州地区資格認定委員会会場借料	25,812	
	第119回日本小児科学会学術集会会場予約金	2,574,720	
	事務局員通勤手当	125,277	
4.仮払金			226,076
	事務局員労働保険料個人負担額	226,076	
5.貸倒引当金			△ 2,400,000
	平成27年度正会員会費未収金の回収不能見込額	△ 2,400,000	
II.固定資産			171,373,064
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			129,323,057
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	49,323,057	
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			21,180,757
器具備品	学会事務局 事務局備品	175,367	
ソフトウェア	" 会員管理システム改修費用等	5,390	
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			424,451,126

(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			39,087,680
1.未払金			15,420,558
	日本小児科学会雑誌120巻2号印刷代	9,222,924	
	日本小児科学会雑誌120巻2号発送代	3,491,668	
	社会保険料事業主負担額(平成28年1,2月分)	487,466	
	未払消費税	2,218,500	
2.前受金			20,772,200
	平成28年度以降正会員会費	4,815,000	
	平成28年度日本小児科学会雑誌購読料	730,000	
	平成28年度PEDIATRICS INTERNATIONAL アクセス権	564,000	
	第119回日本小児科学会学術集会参加費・企業展示料等	7,603,200	
	第10回小児科専門医試験受験料	240,000	
	専門医更新手数料	5,920,000	
	平成28年3月小児科医のための臨床研修指導医講習会参加費	900,000	
3.預り金			31,474
	平成28年2月厚生年金保険料事務局員個人負担分	31,474	
4.賞与引当金			2,863,448
	事務局員賞与引当額	2,863,448	
II.固定負債			49,323,057
退職給付引当金	事務局員退職金引当額	49,323,057	
負債合計			88,410,737
正味財産			336,040,389

平成27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28年4月5日

監事 岡 明 印

監事 清澤 伸幸 印