

貸借対照表

平成29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28年度	平成27年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	258,164,869	236,720,001	21,444,868
未 収 金	15,953,488	15,806,176	147,312
前 払 金	153,005	2,725,809	△ 2,572,804
仮 払 金	208,484	226,076	△ 17,592
貸倒引当金	△ 2,680,000	△ 2,400,000	△ 280,000
流動資産合計	271,799,846	253,078,062	18,721,784
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	53,715,957	49,323,057	4,392,900
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	133,715,957	129,323,057	4,392,900
(3)その他の固定資産			
器具備品	105,775	175,367	△ 69,592
ソフトウェア	0	5,390	△ 5,390
保 証 金	21,000,000	21,000,000	0
その他の固定資産合計	21,105,775	21,180,757	△ 74,982
固定資産合計	175,690,982	171,373,064	4,317,918
資産合計	447,490,828	424,451,126	23,039,702
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	13,909,899	15,420,558	△ 1,510,659
前 受 金	33,276,200	20,772,200	12,504,000
預 り 金	4,860,000	31,474	4,828,526
賞与引当金	2,692,581	2,863,448	△ 170,867
流動負債合計	54,738,680	39,087,680	15,651,000
2. 固定負債			
退職給付引当金	53,715,957	49,323,057	4,392,900
固定負債合計	53,715,957	49,323,057	4,392,900
負債合計	108,454,637	88,410,737	20,043,900
III. 正味財産の部			
一般正味財産	339,036,191	336,040,389	2,995,802
(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)	(133,715,957)	(129,323,057)	(△5,111,393)
一般正味財産合計	339,036,191	336,040,389	2,995,802
正味財産合計	339,036,191	336,040,389	2,995,802
負債及び正味財産合計	447,490,828	424,451,126	23,039,702

貸借対照表内訳表

平成29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	18,335,180	239,829,689	258,164,869
未 収 金	8,988,488	6,965,000	15,953,488
前 払 金	0	153,005	153,005
仮 払 金	0	208,484	208,484
貸倒引当金	△ 1,340,000	△ 1,340,000	△ 2,680,000
流動資産合計	25,983,668	245,816,178	271,799,846
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	39,914,652	13,801,305	53,715,957
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	119,914,652	13,801,305	133,715,957
(3)その他の固定資産			
器具備品	0	105,775	105,775
保 証 金	0	21,000,000	21,000,000
その他の固定資産合計	0	21,105,775	21,105,775
固定資産合計	140,783,902	34,907,080	175,690,982
資産合計	166,767,570	280,723,258	447,490,828
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	12,405,016	1,504,883	13,909,899
前 受 金	27,901,200	5,375,000	33,276,200
預 り 金	4,860,000	0	4,860,000
賞与引当金	2,030,524	662,057	2,692,581
流動負債合計	47,196,740	7,541,940	54,738,680
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,914,652	13,801,305	53,715,957
固定負債合計	39,914,652	13,801,305	53,715,957
負債合計	87,111,392	21,343,245	108,454,637
III. 正味財産の部			
一般正味財産	79,656,178	259,380,013	339,036,191
(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)	(119,914,652)	(13,801,305)	(133,715,957)
一般正味財産合計	79,656,178	259,380,013	339,036,191
正味財産合計	79,656,178	259,380,013	339,036,191
負債及び正味財産合計	166,767,570	280,723,258	447,490,828

正味財産増減計算書

(平成28年3月1日～平成29年2月28日)

(単位:円)

科 目	平成28年度	平成27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	5,227	5,215	12
2. 受取会費			
正会員受取会費	215,860,000	214,430,000	1,430,000
3. 事業収益			
学術集会収益	129,573,600	172,259,400	△ 42,685,800
投稿料収益	9,641,495	8,518,019	1,123,476
受験料等収益	78,290,000	116,520,000	△ 38,230,000
講習会収益	12,621,000	10,319,000	2,302,000
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	10,987,208	10,704,296	282,912
5. 受取寄付金			
受取寄付金	7,188,000	7,988,000	△ 800,000
6. 雑収益			
受取利息	1,121	31,019	△ 29,898
震災義援金	518,650	0	518,650
雑収益	5,808,475	3,943,998	1,864,477
経常収益計	470,494,776	544,718,947	△ 74,224,171
(2) 経常費用			
1. 事業費	420,358,770	431,151,460	△ 10,792,690
給料手当	40,660,490	38,194,145	2,466,345
退職給付費用	2,859,718	3,451,691	△ 591,973
福利厚生費	5,600,424	5,606,281	△ 5,857
会議費	8,800,698	10,244,045	△ 1,443,347
旅費交通費	57,279,826	61,755,350	△ 4,475,524
通信運搬費	34,249,186	34,025,877	223,309
消耗品費	3,918,696	2,929,761	988,935
印刷製本代	45,597,400	59,501,944	△ 13,904,544
光熱水道料	501,836	548,012	△ 46,176
賃借料	46,999,872	60,324,252	△ 13,324,380
諸謝金	20,964,031	22,436,968	△ 1,472,937
関係団体会費	300,000	330,000	△ 30,000
関係団体分担金	1,636,400	3,288,650	△ 1,652,250
国際関係分担金	8,014,533	1,245,332	6,769,201
委託費	140,497,218	124,749,271	15,747,947
負担金	135,484	483,460	△ 347,976
震災支援関係費	972,958	80,100	892,858
受託事業費	0	631,321	△ 631,321
貸倒引当金繰入額	1,340,000	1,200,000	140,000
貸倒損失	30,000	125,000	△ 95,000
2. 管理費	47,140,204	59,801,908	△ 12,661,704
給料手当	20,187,169	20,248,296	△ 61,127
退職給付費用	1,533,182	1,270,116	263,066
福利厚生費	2,719,525	2,621,649	97,876
会議費	162,440	60,572	101,868
旅費交通費	6,076,408	4,981,780	1,094,628
通信運搬費	1,042,024	1,089,221	△ 47,197
減価償却費	74,982	206,153	△ 131,171
消耗品費	1,603,098	3,650,661	△ 2,047,563
印刷製本費	649,566	482,198	167,368
光熱水道料	167,276	184,382	△ 17,106
賃借料	2,782,940	2,774,784	8,156
租税公課	3,185,990	4,409,300	△ 1,223,310
関係団体会費	834,000	530,000	304,000
貸倒引当金繰入額	1,340,000	1,200,000	140,000
雑費	4,751,604	4,419,613	331,991
選挙関連費	0	11,548,183	△ 11,548,183
貸倒損失	30,000	125,000	△ 95,000
経常費用計	467,498,974	490,953,368	△ 23,454,394
当期経常増減額	2,995,802	53,765,579	△ 50,769,777
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	2,995,802	53,765,579	△ 50,769,777
一般正味財産期首残高	336,040,389	282,274,810	53,765,579
一般正味財産期末残高	339,036,191	336,040,389	2,995,802
II. 正味財産期末残高	339,036,191	336,040,389	2,995,802

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年3月1日～平成29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	5,227	0	5,227
2. 受取会費			
正会員受取会費	107,930,000	107,930,000	215,860,000
3. 事業収益			
学術集会収益	129,573,600	0	129,573,600
投稿料収益	9,641,495	0	9,641,495
受験料等収益	78,290,000	0	78,290,000
講習会収益	12,621,000	0	12,621,000
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	10,987,208	0	10,987,208
5. 受取寄附金			
受取寄附金	7,188,000	0	7,188,000
6. 雑収益			
受取利息	0	1,121	1,121
震災義援金	518,650	0	518,650
雑収益	5,807,521	954	5,808,475
経常収益計	362,562,701	107,932,075	470,494,776
(2) 経常費用			
1. 事業費	420,358,770	0	420,358,770
給料手当	40,660,490	0	40,660,490
退職給付費用	2,859,718	0	2,859,718
福利厚生費	5,600,424	0	5,600,424
会議費	8,800,698	0	8,800,698
旅費交通費	57,279,826	0	57,279,826
通信運搬費	34,249,186	0	34,249,186
消耗品費	3,918,696	0	3,918,696
印刷製本代	45,597,400	0	45,597,400
光熱水道料	501,836	0	501,836
賃借料	46,999,872	0	46,999,872
諸謝金	20,964,031	0	20,964,031
関係団体会費	300,000	0	300,000
関係団体分担金	1,636,400	0	1,636,400
国際関係分担金	8,014,533	0	8,014,533
委託費	140,497,218	0	140,497,218
負担金	135,484	0	135,484
震災支援関係費	972,958	0	972,958
貸倒引当金繰入額	1,340,000	0	1,340,000
貸倒損失	30,000	0	30,000
2. 管理費	0	47,140,204	47,140,204
給料手当	0	20,187,169	20,187,169
退職給付費用	0	1,533,182	1,533,182
福利厚生費	0	2,719,525	2,719,525
会議費	0	162,440	162,440
旅費交通費	0	6,076,408	6,076,408
通信運搬費	0	1,042,024	1,042,024
減価償却費	0	74,982	74,982
消耗品費	0	1,603,098	1,603,098
印刷製本費	0	649,566	649,566
光熱水道料	0	167,276	167,276
賃借料	0	2,782,940	2,782,940
租税公課	0	3,185,990	3,185,990
関係団体会費	0	834,000	834,000
貸倒引当金繰入額	0	1,340,000	1,340,000
雑費	0	4,751,604	4,751,604
貸倒損失	0	30,000	30,000
経常費用計	420,358,770	47,140,204	467,498,974
当期経常増減額	△ 57,796,069	60,791,871	2,995,802
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	△ 7,796,069	10,791,871	2,995,802
一般正味財産期首残高	87,452,247	248,588,142	336,040,389
一般正味財産期末残高	79,656,178	259,380,013	339,036,191
II. 正味財産期末残高	79,656,178	259,380,013	339,036,191

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	49,323,057	4,392,900	0	53,715,957
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	129,323,057	4,392,900	0	133,715,957

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	53,715,957	(0)	(0)	(53,715,957)
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	133,715,957	(0)	(80,000,000)	(53,715,957)

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	2,729,043	105,775
ソフトウェア	161,700	161,700	0
合計	2,996,518	2,890,743	105,775

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	49,323,057	4,392,900	0	0	53,715,957
賞与引当金	2,863,448	2,692,581	2,863,448	0	2,692,581
貸倒引当金	2,400,000	2,680,000	2,400,000	0	2,680,000

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29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		271,799,846
1.現金預金		258,164,869
普通預金	運転資金として	45,062,637
三井住友銀行飯田橋支店	1口 学会事務局	(20,255,434)
三菱UFJ信託銀行新宿支店	1口 〃	(2,653,563)
三菱UFJ信託銀行池袋支店	1口 〃	(920,328)
みずほ銀行飯田橋支店	1口 〃	(20,748,205)
北洋銀行北七条支店	1口 北海道地区資格認定委員会	(71,510)
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	(234,564)
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	(82,137)
三菱東京UFJ銀行鶴舞支店	1口 中部地区資格認定委員会	(55,030)
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	(33,941)
広島銀行岡山南支店	1口 中四国地区資格認定委員会	(7,925)
郵便振替口座	運転資金として	213,102,232
ゆうちょ銀行(会費口座)	1口 正会員会費等受入	(33,980,459)
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	(39,563,345)
ゆうちょ銀行(専門医口座)	1口 専門医受験料等受入	(109,360,332)
ゆうちょ銀行(講習会口座)	1口 講習会等参加費受入	(30,198,096)
2.未収金		15,953,488
平成28年度正会員会費		13,930,000
日本小児科学会雑誌広告料		2,023,488
3.前払金		153,005
事務局員通勤手当		153,005
4.仮払金		208,484
事務局員労働保険料個人負担額		208,484
5.貸倒引当金		△ 2,680,000
平成28年度正会員会費未収金の回収不能見込額		△ 2,680,000
II.固定資産		175,690,982
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		133,715,957
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	53,715,957
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		21,105,775
器具備品	学会事務局 事務局備品	105,775
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		447,490,828

(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			54,738,680
1.未払金			13,909,899
	日本小児科学会雑誌121巻2号印刷代	8,941,714	
	日本小児科学会雑誌121巻2号送代	3,463,302	
	社会保険料事業主負担額(平成29年1,2月分)	527,983	
	未払消費税	976,900	
2.前受金			33,276,200
	平成29年度以降正会員会費	5,375,000	
	平成29年度日本小児科学会雑誌購読料	740,000	
	平成29年度PEDIATRICS INTERNATIONAL アクセス権	432,000	
	第120回日本小児科学会学術集会参加費・企業展示料等	15,919,200	
	第11回小児科専門医試験受験料	90,000	
	専門医更新手数料	9,880,000	
	平成29年3月小児科医のための臨床研修指導医講習会参加費	840,000	
3.預り金			4,860,000
	平成29年3月日本専門医機構更新手数料	4,860,000	
4.賞与引当金			2,692,581
	事務局員賞与引当額	2,692,581	
II.固定負債			53,715,957
退職給付引当金	事務局員退職金引当額	53,715,957	
	負債合計		108,454,637
	正味財産		339,036,191

平成28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29年3月19日

監事 五十嵐 隆 印

監事 大 菌 恵 一 印

監事 高 橋 勉 印