

貸借対照表

平成31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30年度	平成29年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	341,901,666	308,295,861	33,605,805
未 収 金	19,792,288	18,151,968	1,640,320
前 払 金	379,095	331,307	47,788
仮 払 金	238,366	570,168	△ 331,802
貸倒引当金	△ 2,400,000	△ 2,600,000	200,000
流動資産合計	359,911,415	324,749,304	35,162,111
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	40,585,674	35,670,333	4,915,341
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	120,585,674	115,670,333	4,915,341
(3)その他の固定資産			
器具備品	157,545	247,399	△ 89,854
ソフトウェア	644,355	824,175	△ 179,820
保 証 金	21,000,000	21,000,000	0
その他の固定資産合計	21,801,900	22,071,574	△ 269,674
固定資産合計	163,256,824	158,611,157	4,645,667
資産合計	523,168,239	483,360,461	39,807,778
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	16,880,336	17,776,899	△ 896,563
前 受 金	85,918,110	63,736,025	22,182,085
預 り 金	6,069,600	5,550,250	519,350
賞与引当金	3,527,970	3,130,982	396,988
流動負債合計	112,396,016	90,194,156	22,201,860
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,585,674	35,670,333	4,915,341
固定負債合計	40,585,674	35,670,333	4,915,341
負債合計	152,981,690	125,864,489	27,117,201
III. 正味財産の部			
一般正味財産	370,186,549	357,495,972	12,690,577
(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)	(120,585,674)	(115,670,333)	4,915,341
一般正味財産合計	370,186,549	357,495,972	12,690,577
正味財産合計	370,186,549	357,495,972	12,690,577
負債及び正味財産合計	523,168,239	483,360,461	39,807,778

貸借対照表内訳表

平成31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	101,616,358	240,285,308	341,901,666
未 収 金	11,843,698	7,948,590	19,792,288
前 払 金	90,600	288,495	379,095
仮 払 金	61,218	177,148	238,366
貸倒引当金	△ 1,200,000	△ 1,200,000	△ 2,400,000
流動資産合計	112,411,874	247,499,541	359,911,415
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	27,446,149	13,139,525	40,585,674
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	107,446,149	13,139,525	120,585,674
(3)その他の固定資産			
器具備品	0	157,545	157,545
ソフトウェア	0	644,355	644,355
保 証 金	0	21,000,000	21,000,000
その他の固定資産合計	0	21,801,900	21,801,900
固定資産合計	128,315,399	34,941,425	163,256,824
資産合計	240,727,273	282,440,966	523,168,239
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	16,308,872	571,464	16,880,336
前 受 金	80,125,110	5,793,000	85,918,110
預 り 金	6,069,600	0	6,069,600
賞与引当金	2,549,363	978,607	3,527,970
流動負債合計	105,052,945	7,343,071	112,396,016
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,446,149	13,139,525	40,585,674
固定負債合計	27,446,149	13,139,525	40,585,674
負債合計	132,499,094	20,482,596	152,981,690
III. 正味財産の部			
一般正味財産	108,228,179	261,958,370	370,186,549
(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)	(107,446,149)	(13,139,525)	(120,585,674)
一般正味財産合計	108,228,179	261,958,370	370,186,549
正味財産合計	108,228,179	261,958,370	370,186,549
負債及び正味財産合計	240,727,273	282,440,966	523,168,239

正味財産増減計算書

(平成30年3月1日～平成31年2月28日)

(単位:円)

科 目	平成30年度	平成29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	2,086	0
2. 受取会費			
正会員受取会費	222,380,000	221,155,000	1,225,000
3. 事業収益			
学術集会収益	157,428,000	166,802,177	△ 9,374,177
投稿料収益	10,746,730	7,094,300	3,652,430
受験料等収益	78,650,000	69,700,000	8,950,000
講習会収益	16,019,000	15,659,000	360,000
受託事業収益	21,928,345	83,244,045	△ 61,315,700
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	11,337,280	10,705,328	631,952
5. 受取寄付金			
受取寄付金	7,961,000	6,987,000	974,000
6. 雑 収 益			
受取利息	1,591	1,378	213
雑 収 益	7,965,390	9,094,037	△ 1,128,647
経常収益計	534,419,422	590,444,351	△ 56,024,929
(2) 経常費用			
1. 事 業 費	474,221,381	516,746,444	△ 42,525,063
給料手当	45,202,511	40,977,512	4,224,999
退職給付費用	4,903,579	5,494,405	△ 590,826
福利厚生費	6,448,112	5,860,771	587,341
会 議 費	8,521,900	8,128,833	393,067
旅費交通費	57,473,666	54,606,553	2,867,113
通信運搬費	36,230,004	34,674,469	1,555,535
消耗品費	4,544,006	3,772,727	771,279
印刷製本代	50,254,594	50,928,261	△ 673,667
光熱水道料	526,960	521,716	5,244
賃 借 料	44,710,398	75,157,121	△ 30,446,723
諸 謝 金	19,663,805	19,337,947	325,858
関係団体会費	300,000	300,000	0
関係団体分担金	1,661,700	1,649,450	12,250
国際関係分担金	2,393,459	2,451,517	△ 58,058
支払寄付金	10,000,000	0	10,000,000
委 託 費	158,410,642	129,177,545	29,233,097
負 担 金	0	500,000	△ 500,000
受託事業費	21,923,545	81,957,617	△ 60,034,072
貸倒引当金繰入額	1,052,500	1,250,000	△ 197,500
2. 管 理 費	47,507,464	55,238,126	△ 7,730,662
給料手当	20,822,125	17,199,438	3,622,687
退職給付費用	481,062	2,761,178	△ 2,280,116
福利厚生費	2,698,607	2,351,732	346,875
会 議 費	268,595	132,480	136,115
旅費交通費	6,251,957	4,123,958	2,127,999
通信運搬費	879,969	932,759	△ 52,790
減価償却費	269,674	142,821	126,853
消耗品費	1,741,598	1,448,451	293,147
印刷製本費	449,280	279,504	169,776
光熱水道料	151,290	173,929	△ 22,639
賃 借 料	3,320,878	2,970,330	350,548
諸 謝 金	33,411	0	33,411
租税公課	3,171,560	4,580,691	△ 1,409,131
関係団体会費	862,000	862,000	0
貸倒引当金繰入額	1,052,500	1,250,000	△ 197,500
雑 費	5,052,958	4,700,361	352,597
選挙関連費	0	11,328,494	△ 11,328,494
経常費用計	521,728,845	571,984,570	△ 50,255,725
当期経常増減額	12,690,577	18,459,781	△ 5,769,204
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	12,690,577	18,459,781	△ 5,769,204
一般正味財産期首残高	357,495,972	339,036,191	18,459,781
一般正味財産期末残高	370,186,549	357,495,972	12,690,577
II. 正味財産期末残高	370,186,549	357,495,972	12,690,577

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年3月1日～平成31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	111,190,000	111,190,000	222,380,000
3. 事業収益			
学術集会収益	157,428,000	0	157,428,000
投稿料収益	10,746,730	0	10,746,730
受験料等収益	78,650,000	0	78,650,000
講習会収益	16,019,000	0	16,019,000
受託事業収益	21,928,345	0	21,928,345
4. 受取補助金等			
受取民間補助金	11,337,280	0	11,337,280
5. 受取寄付金			
受取寄付金	7,961,000	0	7,961,000
6. 雑 収 益			
受取利息	0	1,591	1,591
雑 収 益	7,962,288	3,102	7,965,390
経常収益計	423,224,729	111,194,693	534,419,422
(2) 経常費用			
1. 事 業 費	474,221,381	0	474,221,381
給料手当	45,202,511	0	45,202,511
退職給付費用	4,903,579	0	4,903,579
福利厚生費	6,448,112	0	6,448,112
会 議 費	8,521,900	0	8,521,900
旅費交通費	57,473,666	0	57,473,666
通信運搬費	36,230,004	0	36,230,004
消耗品費	4,544,006	0	4,544,006
印刷製本代	50,254,594	0	50,254,594
光熱水道料	526,960	0	526,960
賃 借 料	44,710,398	0	44,710,398
諸 謝 金	19,663,805	0	19,663,805
関係団体会費	300,000	0	300,000
関係団体分担金	1,661,700	0	1,661,700
国際関係分担金	2,393,459	0	2,393,459
支払寄付金	10,000,000	0	10,000,000
委 託 費	158,410,642	0	158,410,642
受託事業費	21,923,545	0	21,923,545
貸倒引当金繰入額	1,052,500	0	1,052,500
2. 管 理 費	0	47,507,464	47,507,464
給料手当	0	20,822,125	20,822,125
退職給付費用	0	481,062	481,062
福利厚生費	0	2,698,607	2,698,607
会 議 費	0	268,595	268,595
旅費交通費	0	6,251,957	6,251,957
通信運搬費	0	879,969	879,969
減価償却費	0	269,674	269,674
消耗品費	0	1,741,598	1,741,598
印刷製本費	0	449,280	449,280
光熱水道料	0	151,290	151,290
賃 借 料	0	3,320,878	3,320,878
諸 謝 金	0	33,411	33,411
租税公課	0	3,171,560	3,171,560
関係団体会費	0	862,000	862,000
貸倒引当金繰入額	0	1,052,500	1,052,500
雑 費	0	5,052,958	5,052,958
経常費用計	474,221,381	47,507,464	521,728,845
当期経常増減額	△ 50,996,652	63,687,229	12,690,577
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	60,000,000	△ 60,000,000	0
一般正味財産増減額	9,003,348	3,687,229	12,690,577
一般正味財産期首残高	82,755,207	274,740,765	357,495,972
一般正味財産期末残高	91,758,555	278,427,994	370,186,549
II. 正味財産期末残高	91,758,555	278,427,994	370,186,549

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	35,670,333	5,384,641	469,300	40,585,674
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	115,670,333	5,384,641	469,300	120,585,674

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	40,585,674	(0)	(0)	(40,585,674)
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	120,585,674	(0)	(80,000,000)	(40,585,674)

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	2,886,793	157,545
ソフトウェア	899,100	254,745	644,355
合 計	3,943,438	3,141,538	801,900

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	35,670,333	5,384,641	469,300	0	40,585,674
賞与引当金	3,130,982	3,527,970	3,130,982	0	3,527,970
貸倒引当金	2,600,000	2,105,000	2,305,000	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31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				359,911,415
1.現金預金				341,901,666
	現 金		55,892	
	普通預金	運転資金として	161,676,257	
	三井住友銀行飯田橋支店	1口 学会事務局	(102,299,415)	
	三菱UFJ信託銀行新宿支店	1口 //	(2,657,355)	
	三菱UFJ信託銀行池袋支店	1口 //	(919,912)	
	みずほ銀行飯田橋支店	1口 //	(55,205,172)	
	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	(43,205)	
	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	(271,838)	
	三菱UFJ銀行新宿西支店	1口 関東地区資格認定委員会	(32,428)	
	三菱UFJ銀行鶴舞支店	1口 中部地区資格認定委員会	(35,498)	
	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	(62,716)	
	みずほ銀行枚方支店	1口 近畿地区資格認定委員会	(70,165)	
	広島銀行岡山南支店	1口 中四国地区資格認定委員会	(78,553)	
	郵便振替口座	運転資金として	180,169,517	
	ゆうちょ銀行（会費口座）	1口 正会員会費等受入	(38,302,732)	
	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	(54,267,341)	
	ゆうちょ銀行（専門医口座）	1口 専門医受験料等受入	(38,411,876)	
	ゆうちょ銀行（講習会口座）	1口 講習会等参加費受入	(49,187,568)	
2.未 収 金				19,792,288
	平成30年度正会員会費		15,897,180	
	日本小児科学会雑誌広告料		2,338,848	
	PEDIATRICS INTERNATIONAL 投稿料（H30. 1. 1～H30. 12. 31）		1,556,260	
3.前 払 金				379,095
	平成31年3月乳幼児健診を中心とする小児科医のための研修会会場借料		90,600	
	事務局員通勤手当		288,495	
4.仮 払 金				238,366
	事務局員労働保険料個人負担額		171,888	
	事務局員所得税超過支払分		5,260	
	新生児委員会重篤副作用疾患別対応マニュアル改訂費 会場・委託・通信費		61,218	
5.貸倒引当金				△ 2,400,000
	平成30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				163,256,824
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				120,585,674
無利息普通預金	三菱UFJ銀行春日町支店	1口 退職給付引当預金	40,585,674	
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				21,801,900
器具備品	学会事務局	事務局備品	157,545	
ソフトウェア	//	会員管理システム改修費用等	644,355	
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				523,168,239

(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			112,396,016
1.未 払 金			16,880,336
	日本小児科学会雑誌123巻2号印刷代	9,828,486	
	日本小児科学会雑誌123巻2号送交代	4,994,899	
	小児科専門医認定証印刷代	54,173	
	小児科専門医認定証送交代	187,014	
	社会保険料事業主負担額（平成31年2月分）	571,464	
	未払消費税	1,244,300	
2.前 受 金			85,918,110
	平成31年度以降正会員会費	5,793,000	
	平成31年度日本小児科学会雑誌購読料	640,000	
	平成31年度PEDIATRICS INTERNATIONAL アクセス権	411,000	
	第122回日本小児科学会学術集会企業展示料等	63,828,000	
	第13回小児科専門医試験受験料	210,000	
	小児科専門医更新手数料	11,220,000	
	平成31年3月乳幼児健診を中心とする小児科医のための研修会受講料	1,062,000	
	平成31年6月小児在宅医療実技講習会受講料	108,000	
	JPS-AAP Immunization Education Project 来期振替	1,484,602	
	臨床研究・治験推進研究事業 来期振替	1,161,508	
3.預 り 金			6,069,600
	日本専門医機構認定料	6,069,600	
4.賞与引当金			3,527,970
	事務局員賞与引当額	3,527,970	
II .固定負債			40,585,674
退職給付引当金	事務局員退職金引当額	40,585,674	
負 債 合 計			152,981,690
正 味 財 産			370,186,549

平成30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31年3月24日

監 事 五十嵐 隆 印

監 事 大 藺 恵 一 印

監 事 細 矢 光 亮 印