

予算対比正味財産増減計算書

2019年3月1日から2020年2月29日まで

公益社団法人日本産業衛生学会

(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			
基本財産運用益	8,000	9,600	-1,600
基本財産受取利息	8,000	9,600	-1,600
受取会費	81,400,000	85,624,496	-4,224,496
正会員受取会費	76,000,000	79,570,000	-3,570,000
賛助会員受取会費	1,500,000	1,530,000	-30,000
購読会員受取会費	700,000	704,496	-4,496
過年度会員受取会費	3,000,000	3,590,000	-590,000
学生会員受取会費	200,000	230,000	-30,000
事業収益	91,119,800	129,882,828	-38,763,028
協賛金等収益	30,067,000	38,529,000	-8,462,000
登録料収益	48,838,000	75,586,780	-26,748,780
資格認定収益	8,299,800	10,386,260	-2,086,460
論文掲載料収益	2,180,000	4,862,550	-2,682,550
その他事業収益	1,735,000	518,238	1,216,762
受取補助金等	60,471,965	55,760,090	4,711,875
受取本部助成金	39,241,965	43,500,090	-4,258,125
受取国庫助成金	10,200,000	10,200,000	0
受取地方公共団体助成金	1,000,000	1,000,000	0
受取民間助成金	30,000	1,060,000	-1,030,000
受取基本財産助成金額	10,000,000	0	10,000,000
受取負債担金	9,732,260	10,107,500	-375,240
受取活動費	9,732,260	10,107,500	-375,240
受取寄付金	4,210,000	2,690,000	1,520,000
受取寄付金	4,210,000	2,690,000	1,520,000
雑収益	2,084,325	23,675,799	-21,591,474
受取利息	4,325	1,691	2,634
雑収益	2,080,000	23,674,108	-21,594,108
経常収益計	249,026,350	307,750,313	-58,723,963

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
(2) 経常費用			
事 業 費	223,327,176	260,506,017	-37,178,841
給料手当	1,600,000	7,758,239	-6,158,239
臨時時定雇賃	2,658,600	379,180	2,279,420
法會旅通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	0	2,126,229	-2,126,229
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	29,530,796	50,792,991	-21,262,195
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	11,128,300	6,771,297	4,357,003
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	3,616,422	3,943,057	-326,635
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	15,000	0	15,000
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	22,983,408	17,327,690	5,655,718
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	0	62,980	-62,980
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	8,642,740	13,242,700	-4,599,960
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	2,472,800	1,590,953	881,847
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	33,350,000	31,455,361	1,894,639
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	1,530,000	3,696,794	-2,166,794
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	620,000	1,097,860	-477,860
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	807,030	1,962,537	-1,155,507
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	640,000	197,830	442,170
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	4,668,000	5,787,727	-1,119,727
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	11,300,000	10,113,004	1,186,996
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	2,850,000	2,700,000	150,000
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	995,000	2,597,000	-1,602,000
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	3,960,000	4,272,168	-312,168
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	12,250,000	12,792,281	-542,281
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	7,300,000	10,247,886	-2,947,886
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	2,270,000	1,176,131	1,093,869
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	46,237,654	34,252,867	11,984,787
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	1,550,000	801,458	748,542
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	4,298,800	5,281,095	-982,295
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	5,552,626	28,078,702	-22,526,076
費信通減印消懇消機広賃研諸学協大部地委研委国開雜予	500,000	0	500,000
管 理 費	40,350,912	27,191,539	13,159,373
給料手当	10,575,000	6,567,860	4,007,140
給料手当	0	0	0
給料手当	3,500,000	2,126,230	1,373,770
給料手当	250,000	166,050	83,950
給料手当	5,804,000	5,574,488	229,512
給料手当	3,070,000	351,090	2,718,910
給料手当	1,183,520	427,092	756,428
給料手当	120,000	57,166	62,834
給料手当	35,000	0	35,000
給料手当	157,000	220,402	-63,402
給料手当	50,000	169,105	-119,105
給料手当	342,000	57,657	284,343
給料手当	500,000	360,228	139,772
給料手当	150,000	11,282	138,718
給料手当	1,883,070	841,088	1,041,982
給料手当	1,500,000	0	1,500,000
給料手当	9,889,600	9,867,923	21,677
給料手当	841,722	393,878	447,844
給料手当	500,000	0	500,000
經常費用計	263,678,088	287,697,556	-24,019,468
評価損益等調整前当期經常増減額	-14,651,738	20,052,757	-34,704,495
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	-14,651,738	20,052,757	-34,704,495
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
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-14,651,738	20,052,757	-34,704,495
一般正味財産期首残高	100,964,622	126,139,461	-25,174,839
一般正味財産期末残高	86,312,884	146,192,218	-59,879,334
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-10,000,000	0	-10,000,000
一般正味財産振替額	-10,000,000	0	-10,000,000
当期指定正味財産増減額	-10,000,000	0	-10,000,000
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	90,000,000	100,000,000	-10,000,000
III 正味財産期末残高	176,312,884	246,192,218	-69,879,334

貸借対照表

2020年2月29日現在

公益社団法人日本産業衛生学会

(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	144,100,790	119,217,951	24,882,839
現 金	1,591,028	2,193,158	-602,130
普 通 預 金	131,579,274	108,708,865	22,870,409
郵 便 振 替	9,929,866	5,295,315	4,634,551
定 期 預 金	1,000,622	3,000,613	-1,999,991
預 け 金	0	20,000	-20,000
仮 払 金	4,050	65,454	-61,404
流動資産合計	144,104,840	119,283,405	24,821,435
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産 金	3,930,000	3,930,000	0
積 立 預 金	4,202,143	7,203,370	-3,001,227
特定資産合計	8,132,143	11,133,370	-3,001,227
(3) その他固定資産			
什 器 備 品 金	1	1	0
敷	960,000	960,000	0
その他固定資産合計	960,001	960,001	0
固定資産合計	109,092,144	112,093,371	-3,001,227
資産合計	253,196,984	231,376,776	21,820,208
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,646,590	0	1,646,590
前 受 金	354,000	402,000	-48,000
前 受 会 費	800,000	865,000	-65,000
預 り 金	211,269	222,250	-10,981
仮 受 金	392,907	148,065	244,842
流動負債合計	3,404,766	1,637,315	1,767,451
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	3,600,000	3,600,000	0
固定負債合計	3,600,000	3,600,000	0
負債合計	7,004,766	5,237,315	1,767,451
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	146,192,218	126,139,461	20,052,757
8,132,143	11,133,370	-3,001,227	
正味財産合計	246,192,218	226,139,461	20,052,757
負債及び正味財産合計	253,196,984	231,376,776	21,820,208

附属明細書

固定資産の明細

公益社団法人 日本産業衛生学会

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	3,930,000	0	0	3,930,000
	研究助成積立金	0	0	0	0
	名簿発行積立金	0	0	0	0
	役員改選積立金	2,005,485	16	540	2,004,961
	学会開催積立金	3,197,774	18	1,000,610	2,197,182
	協議会積立金	2,000,111	0	2,000,111	0
	特定資産計	11,133,370	34	3,001,261	8,132,143
その他 固定資産	什器備品	1	0	0	1
	敷金	960,000	0	0	960,000
	その他固定資産計	960,001	0	0	960,001

引当金の明細

公益社団法人 日本産業衛生学会

(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	
退職給付引当金	3,600,000	0	0	0	3,600,000
引当金計	3,600,000	0	0	0	3,600,000

財産目録

2020年2月29日現在

公益社団法人日本産業衛生学会

(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	手元保管	運転資金	1,591,028
	普通預金		131,579,274
	三井住友銀行	運転資金	27,369,807
	三菱UFJ銀行第1口座	運転資金	57,071,795
	みずほ銀行	運転資金	6,265,493
	ゆうちょ銀行	運転資金	8,594,312
	北洋銀行	運転資金	954,858
	福井銀行	運転資金	152,864
	四国銀行	運転資金	1,980,329
	西日本シティ銀行	運転資金	1,875,544
	千葉銀行	運転資金	1,776,252
	七十七銀行	運転資金	2,883,982
	三菱UFJ銀行基本金口	運転資金	870,924
	三菱UFJ銀行寄付金口	運転資金	1,590,970
	旭川信金	運転資金	8,886,025
	福岡銀行	運転資金	153,365
	高知銀行	運転資金	91,560
	きらぼし銀行	運転資金	1,606,389
	東邦銀行	運転資金	80,075
	滋賀銀行	運転資金	630,003
	中国銀行	運転資金	36,404
	南日本銀行	運転資金	1,710,659
	八十二銀行	運転資金	3,186,687
	名古屋銀行	運転資金	100,010
	広島銀行	運転資金	140,000
	東北銀行	運転資金	163,383
	鹿児島銀行	運転資金	3,341,486
	佐賀共栄銀行	運転資金	66,098
	ゆうちょ銀行	運転資金	9,929,866
		運転資金	1,000,622
	西日本シティ銀行	運転資金	1,000,622
	産業医部会	立替費用精算重複分	4,050
流動資産合計			144,104,840
(固定資産)			
基本財産	定期預金		100,000,000
	三井住友銀行	基本財産(本部)	18,000,000
	三菱UFJ銀行基本金口	基本財産(本部)	78,000,000
	ゆうちょ銀行	基本財産(本部)	4,000,000
特定資産	退職給付引当資産		3,930,000
	退職給付引当資産	退職金支払資金(本部)	3,930,000
	積立預金		4,202,143
	役員改選積立金	選挙費用(関東地方会)	2,004,961
	学会開催積立金	学会開催費用(関東地方会)	2,197,182
その他固定資産	什器備品		1
	敷金	平行移動倉庫	1
		本部事務所	960,000
固定資産合計			109,092,144
資産合計			253,196,984
(流動負債)			
	未払金		1,646,590
	本部	科研費残額返還金	1,124,496
	東北地方会	東北産衛学会追加補助金	113,004
	北信越地方会	共催寄付金返金、諸経費	312,180
	産業看護部会	諸経費	17,710
	産業精神衛生研究会	諸経費	79,200
	前受金		354,000
	産業医部会	2020年度活動費	48,000
	産業看護部会	2020年度活動費	306,000
	前受会費		800,000
	本部	2020年度会費	800,000
	預り金		211,269
	本部	源泉所得税、住民税預り金	211,269
	仮受金		392,907
	本部	誤入金	2,000
	関東地方会	誤入金、立替費用未精算	11,032
	九州地方会	立替費用未精算	4,924
	産業医部会	立替費用未精算	208,800
	次年度全国協議会	立替費用未精算	166,151
流動負債合計			3,404,766
(固定負債)			
	退職給付引当金		3,600,000
	本部	退職金要支給額	3,600,000
固定負債合計			3,600,000
負債合計			7,004,766
正味財産			246,192,218

(参考 本部・会別 正味財産増減計算書内訳表)

正味財産増減計算書内訳表

2019年3月1日から2020年2月29日まで

公益社団法人日本産業衛生学会

(単位：円)

科目	公益目的事業会計						合計
	法人本部	地方会	部会	学会協議会	委員会	研究会	
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	9,600	0	0	0	0	0	9,600
基本財産受取利息	9,600	0	0	0	0	0	9,600
正会員受取会費	85,624,496	0	0	0	0	0	85,624,496
正会員受取会費	79,570,000	0	0	0	0	0	79,570,000
助読会受取会費	1,530,000	0	0	0	0	0	1,530,000
購読年会費	704,496	0	0	0	0	0	704,496
学生業員受取会費	3,590,000	0	0	0	0	0	3,590,000
事業員受取会費	230,000	0	0	0	0	0	230,000
協賛金等収益	4,997,788	9,142,400	5,971,000	99,032,600	10,391,540	347,500	129,882,828
登録料等収益	100,000	1,046,400	200,000	37,117,600	0	65,000	38,529,000
資格認定料等収益	0	8,096,000	5,771,000	61,432,000	5,280	282,500	75,586,780
論文掲載料等収益	4,862,550	0	0	0	10,386,260	0	15,248,810
その他収益	35,238	0	0	483,000	0	0	518,238
受取補助金等	10,200,000	18,794,685	2,856,968	12,350,000	10,225,306	1,333,131	55,760,090
受取補助金	0	18,284,685	2,856,968	10,800,000	10,225,306	1,333,131	43,500,090
受取補助金	10,200,000	0	0	0	0	0	10,200,000
受取補助金	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
受取補助金	0	510,000	0	550,000	0	0	1,060,000
受取補助金	0	3,919,500	6,188,000	0	0	0	10,107,500
受取補助金	0	3,919,500	6,188,000	0	0	0	10,107,500
受取補助金	800,000	560,000	0	1,330,000	0	0	2,690,000
受取補助金	800,000	560,000	0	1,330,000	0	0	2,690,000
受取補助金	16,185,580	7,436,953	145	237	285	52,599	23,675,799
受取補助金	651	366	145	237	285	7	1,691
受取補助金	16,184,929	7,436,587	0	0	0	52,592	23,674,108
経常収益計	117,817,464	39,853,538	15,016,113	112,712,837	20,617,131	1,733,230	307,750,313
(2) 経常費用							
事業費	80,723,177	29,554,449	7,861,548	119,197,825	20,755,093	2,413,925	260,506,017
臨時料	6,592,863	0	0	1,165,376	0	0	7,758,239
法定福利	5,000	94,000	0	117,500	150,280	12,400	379,180
旅費	2,126,229	0	0	0	0	0	2,126,229
通信費	239,874	3,553,883	862,105	44,385,811	1,601,026	390,166	50,792,991
通運費	492,335	1,442,383	928,818	1,105,981	2,755,055	299,186	6,771,297
印刷費	492,335	1,606,388	58,185	1,108,878	579,874	97,397	3,943,057
消耗什器備品	81,216	2,145,495	221,095	14,285,130	267,858	326,896	17,327,690
消耗什器備品	0	2,980	0	0	0	0	62,980
消耗什器備品	0	2,150,921	320,090	10,611,689	0	160,000	13,242,700
消耗什器備品	185,399	520,591	314,955	178,797	351,867	39,344	1,590,953
機関誌発行費	27,555,979	2,408,336	904,246	0	586,800	0	31,455,361
広報費	216,000	0	70,400	0	3,410,394	0	3,696,794
諸費	641,000	0	0	0	456,860	0	1,097,860
貸借料	1,962,537	0	0	0	0	0	1,962,537
研究助成金	0	0	197,830	0	0	0	197,830
学術助成金	250,831	1,918,766	495,800	2,496,594	187,000	438,736	5,787,727
協議会助成金	8,000,000	2,113,004	0	0	0	0	10,113,004
協定会助成金	2,700,000	0	0	0	0	0	2,700,000
協定会助成金	0	2,250,000	100,000	0	0	247,000	2,597,000
協定会助成金	2,756,968	1,515,200	0	0	0	0	4,272,168
協定会助成金	11,106,481	0	1,685,800	0	0	0	12,792,281
委員研究会費	10,104,735	0	0	0	143,151	0	10,247,886
研究会費	1,136,131	40,000	0	0	0	0	1,176,131
委国際流費	975,240	2,206,296	1,143,499	21,967,231	7,960,601	0	34,252,867
委国際流費	801,458	0	0	0	0	0	801,458
委国際流費	1,054,836	896,408	321,654	1,603,480	1,321,180	83,537	5,281,095
委国際流費	1,738,065	4,689,798	237,071	20,171,358	983,147	259,623	28,078,702
管理費	21,925,562	3,437,394	1,528,059	177,953	69,618	52,953	27,191,539
給料	6,515,860	52,000	0	0	0	0	6,567,860
法定福利	2,126,230	0	0	0	0	0	2,126,230
理事幹事会費	166,050	0	0	0	0	0	166,050
旅費	2,246,793	1,875,382	1,452,313	0	0	0	5,574,488
通信費	212,262	101,350	37,478	0	0	0	351,090
通運費	229,626	170,402	3,740	2,095	5,774	15,455	427,092
役員報酬	53,082	4,084	0	0	0	0	57,166
減価償却	0	0	0	0	0	0	0
印刷什器備品	113,043	105,894	1,200	0	0	265	220,402
消耗什器備品	63,840	84,095	21,170	0	0	0	169,105
消耗什器備品	14,786	34,220	1,018	5,542	1,960	131	57,657
会報	360,228	0	0	0	0	0	360,228
広報	0	11,282	0	0	0	0	11,282
賃借料	841,088	0	0	0	0	0	841,088
租税	0	0	0	0	0	0	0
委託	8,777,160	928,763	0	162,000	0	0	9,867,923
雑費	205,514	69,922	11,140	8,316	61,884	37,102	393,878
経常費用計	102,648,739	32,991,843	9,389,607	119,375,778	20,824,711	2,466,878	287,697,556
評価損益等調整前当期経常増減額	15,168,725	6,861,695	5,626,506	-6,662,941	-207,580	-733,648	20,052,757
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	15,168,725	6,861,695	5,626,506	-6,662,941	-207,580	-733,648	20,052,757
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	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	15,168,725	6,861,695	5,626,506	-6,662,941	-207,580	-733,648	20,052,757
一般正味財産期首残高	17,598,399	43,224,760	17,011,988	12,316,246	32,914,096	3,073,972	126,139,461
一般正味財産期末残高	32,767,124	50,086,455	22,638,494	5,653,305	32,706,516	2,340,324	146,192,218
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	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	132,767,124	50,086,455	22,638,494	5,653,305	32,706,516	2,340,324	246,192,218

(参考 本部・会別 正味財産増減計算書内訳表)

貸借対照表内訳表

2020年2月29日現在

公益社団法人日本産業衛生学会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						合 計
	法人本部	地方会	部会	学会協議会	委員会	研究会	
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	33,614,888	46,325,452	23,214,954	5,819,456	32,706,516	2,419,524	144,100,790
現 金	10,869	1,270,007	70,545	0	125,256	114,351	1,591,028
普 通 預 金	26,993,368	41,924,027	22,956,612	5,819,456	31,580,638	2,305,173	131,579,274
郵 便 振 替 預 金	6,610,651	3,131,418	187,797	0	0	0	9,929,866
定 期 預 金	0	0	0	0	1,000,622	0	1,000,622
仮 払 金	0	0	4,050	0	0	0	4,050
流動資産合計	33,614,888	46,325,452	23,219,004	5,819,456	32,706,516	2,419,524	144,104,840
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
定 期 預 金	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産							
退 職 給 付 引 当 資 産	3,930,000	0	0	0	0	0	3,930,000
積 立 預 金	0	4,202,143	0	0	0	0	4,202,143
特定資産合計	3,930,000	4,202,143	0	0	0	0	8,132,143
(3) その他固定資産							
什 器 備 品	1	0	0	0	0	0	1
敷 金	960,000	0	0	0	0	0	960,000
その他固定資産合計	960,001	0	0	0	0	0	960,001
固定資産合計	104,890,001	4,202,143	0	0	0	0	109,092,144
資産合計	138,504,889	50,527,595	23,219,004	5,819,456	32,706,516	2,419,524	253,196,984
II 負債の部							
1. 流動負債							
未 払 金	1,124,496	425,184	17,710	0	0	79,200	1,646,590
前 受 金	0	0	354,000	0	0	0	354,000
前 受 会 費	800,000	0	0	0	0	0	800,000
預 り 金	211,269	0	0	0	0	0	211,269
仮 受 金	2,000	15,956	208,800	166,151	0	0	392,907
流動負債合計	2,137,765	441,140	580,510	166,151	0	79,200	3,404,766
2. 固定負債							
退 職 給 付 引 当 金	3,600,000	0	0	0	0	0	3,600,000
固定負債合計	3,600,000	0	0	0	0	0	3,600,000
負債合計	5,737,765	441,140	580,510	166,151	0	79,200	7,004,766
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
2. 一般正味財産							
一般正味財産合計	32,767,124	50,086,455	22,638,494	5,653,305	32,706,516	2,340,324	146,192,218
(うち特定資産への充当額)	3,930,000	4,202,143	0	0	0	0	8,132,143
正味財産合計	132,767,124	50,086,455	22,638,494	5,653,305	32,706,516	2,340,324	246,192,218
負債及び正味財産合計	138,504,889	50,527,595	23,219,004	5,819,456	32,706,516	2,419,524	253,196,984

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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もの以外のファイナンス・リース取引については、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いる。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(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	100,000,000	0	0	100,000,000
合 計	100,000,000	0	0	100,000,000

4. 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、次のとおりである。

(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	100,000,000	100,000,000	0	0
小 計	100,000,000	100,000,000	0	0
特定財産				
退職引当資産	3,930,000	0	3,930,000	0
研究助成積立金	0	0	0	0
名簿発行積立金	0	0	0	0
役員改選積立金	2,004,961	0	2,004,961	0
学会開催積立金	2,197,182	0	2,197,182	0
協議会積立金	0	0	0	0
小 計	8,132,143	0	8,132,143	0
合 計	108,132,143	100,000,000	8,132,143	0

5. 担保に供している資産

該当なし

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	371,700	371,699	1
敷 金	960,000	0	960,000
合 計	1,331,700	371,699	960,001

7. 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、
次のとおりである。

(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 金	0	0	0
合 計	0	0	0

8. 保証債務等の偶発債務
該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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
助成金	科研費		10,200,000	10,200,000	0	一般正味財産
	仙台市	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
	その他	0	1,060,000	1,060,000	0	一般正味財産
合 計		0	12,260,000	12,260,000	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な後発事象
該当なし