

計 算 書 類

- ・ 諸表総括表
- ・ 財産目録
- ・ 一般会計諸表
- ・ 基金会計諸表

社団法人日本産業衛生学会

平成24年度

2012年3月1日～2013年2月28日

平成24年度収支計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	一般会計	基金会計	地方会	部会委員会	学会協議会	内部取引 相殺欄	合計
1. 収入の部							
(1)会費収入	79,078,000	0	0	0	0		79,078,000
(2)助成金収入	5,100,000	0	11,806,900	6,400,000	15,560,000	-33,766,900	5,100,000
(3)事業収入	1,485,200	0	883,000	23,259,501	64,083,000		89,710,701
(4)その他収入	81,536,848	78,025,152	10,852,723	6,328,668	3,484,149	-76,283,035	103,944,505
当期収入合計	167,200,048	78,025,152	23,542,623	35,988,169	83,127,149	-110,049,935	277,833,206
前期繰越収支差額	10,373,151	739,738	32,104,621	12,339,200	16,746,987		72,303,697
収入合計	177,573,199	78,764,890	55,647,244	48,327,369	99,874,136	-110,049,935	350,136,903
2. 支出の部							
(1)事業費	60,326,310	0	13,953,756	24,380,474	71,754,580	-29,764,000	140,651,120
(2)管理費	20,702,007	525	6,452,732	5,805,781	9,680,880		42,641,925
(3)その他支出	78,360,000	78,764,365	1,000,169	0	1,621,570	-80,285,935	79,460,169
当期支出合計	159,388,317	78,764,890	21,406,657	30,186,255	83,057,030	-110,049,935	262,753,214
当期収支差額	7,811,731	-739,738	2,135,966	5,801,914	70,119	0	15,079,992
次期繰越収支差額	18,184,882	0	34,240,587	18,141,114	16,817,106	0	87,383,689
支出合計	177,573,199	78,764,890	55,647,244	48,327,369	99,874,136	-110,049,935	350,136,903

平成24年度貸借対照表総括表
平成25年2月28日現在

科目	一般会計	基金会計	地方会	部会委員会	学会協議会	内部取引 相殺欄	合計
1. 資産の部							
(1)現金預金	18,474,727	0	34,240,587	18,141,114	17,532,441		88,388,869
(2)その他流動資産	715,335	0	0	0	0	-715,335	0
(3)有形固定資産	255,545	0	0	0	0		255,545
(4)積立金	104,430,000	0	3,510,150	0	0		107,940,150
(5)その他固定資産	960,000	0	0	0	0		960,000
資産合計	124,835,607	0	37,750,737	18,141,114	17,532,441	-715,335	197,544,564
2. 負債の部							
(1)流動負債	1,005,180	0	0	0	715,335	-715,335	1,005,180
(2)固定負債	600,000	0	0	0	0		600,000
負債合計	1,605,180	0	0	0	715,335	-715,335	1,605,180
3. 正味財産の部							
(1)正味財産	123,230,427	0	37,750,737	18,141,114	16,817,106	0	195,939,384
負債及び正味財産合計	124,835,607	0	37,750,737	18,141,114	17,532,441	-715,335	197,544,564

平成24年度正味財産増減計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	一般会計	基金会計	地方会	部会委員会	学会協議会	合計
1. 増加の部						
(1)資産増加額	86,171,731	-739,738	3,136,135	5,801,914	70,119	94,440,161
(2)負債減少額	0	0	0	0	0	0
増加額合計	86,171,731	-739,738	3,136,135	5,801,914	70,119	94,440,161
2. 減少の部						
(1)資産減少額	1,046,462	78,000,000	5,653,540	5,000,000	0	89,700,002
(2)負債増加額	360,000	0	0	0	0	360,000
減少額合計	1,406,462	78,000,000	5,653,540	5,000,000	0	90,060,002
当期正味財産増減額	84,765,269	-78,739,738	-2,517,405	801,914	70,119	4,380,159
前期繰越正味財産額	38,465,158	78,739,738	40,268,142	17,339,200	16,746,987	191,559,225
期末正味財産合計	123,230,427	0	37,750,737	18,141,114	16,817,106	195,939,384

平成24年度収支計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	北海道地方会	東北地方会	関東地方会	北陸甲信越地方会	東海地方会	近畿地方会	中国地方会	四国地方会	九州地方会	合計
1. 収入の部										
(1) 会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 助成金収入	303,500	421,500	5,177,400	616,700	1,215,000	2,137,300	570,900	293,600	1,071,000	11,806,900
(3) 事業収入	0	0	730,000	0	0	120,000	0	33,000	0	883,000
(4) その他収入	605,530	22,317	2,707,393	2,124,453	2,639,682	2,591,727	443	101,789	59,389	10,852,723
当期収入合計	909,030	443,817	8,614,793	2,741,153	3,854,682	4,849,027	571,343	428,389	1,130,389	23,542,623
前期繰越収支差額	3,353,863	1,998,665	1,861,679	803,661	6,273,237	3,899,487	7,102,634	759,300	6,052,095	32,104,621
収入合計	4,262,893	2,442,482	10,476,472	3,544,814	10,127,919	8,748,514	7,673,977	1,187,689	7,182,484	55,647,244
2. 支出の部										
(1) 事業費	426,100	243,900	5,338,570	740,000	2,051,852	2,787,659	741,325	383,730	1,240,620	13,953,756
(2) 管理費	460,357	100,187	2,107,224	194,113	1,385,502	1,548,830	111,951	202,057	342,511	6,452,732
(3) その他支出	0	0	0	0	0	1,000,169	0	0	0	1,000,169
当期支出合計	886,457	344,087	7,445,794	934,113	3,437,354	5,336,658	853,276	585,787	1,583,131	21,406,657
当期収支差額	22,573	99,730	1,168,999	1,807,040	417,328	-487,631	-281,933	-157,398	-452,742	2,135,966
次期繰越収支差額	3,376,436	2,098,395	3,030,678	2,610,701	6,690,565	3,411,856	6,820,701	601,902	5,599,353	34,240,587
支出合計	4,262,893	2,442,482	10,476,472	3,544,814	10,127,919	8,748,514	7,673,977	1,187,689	7,182,484	55,647,244

平成24年度貸借対照表総括表
平成25年2月28日現在

科目	北海道地方会	東北地方会	関東地方会	北陸甲信越地方会	東海地方会	近畿地方会	中国地方会	四国地方会	九州地方会	合計
1. 資産の部										
(1) 現金預金	3,376,436	2,098,395	3,030,678	2,610,701	6,690,565	3,411,856	6,820,701	601,902	5,599,353	34,240,587
(2) その他流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 有形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(4) 積立金	0	0	209,386	0	1,300,579	2,000,185	0	0	0	3,510,150
(5) その他固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産合計	3,376,436	2,098,395	3,240,064	2,610,701	7,991,144	5,412,041	6,820,701	601,902	5,599,353	37,750,737
2. 負債の部										
(1) 流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 正味財産の部										
(1) 正味財産	3,376,436	2,098,395	3,240,064	2,610,701	7,991,144	5,412,041	6,820,701	601,902	5,599,353	37,750,737
負債及び正味財産合計	3,376,436	2,098,395	3,240,064	2,610,701	7,991,144	5,412,041	6,820,701	601,902	5,599,353	37,750,737

平成24年度正味財産増減計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	北海道地方会	東北地方会	関東地方会	北陸甲信越地方会	東海地方会	近畿地方会	中国地方会	四国地方会	九州地方会	合計
1. 増加の部										
(1) 資産増加額	22,573	99,730	1,168,999	1,807,040	417,328	512,538	-281,933	-157,398	-452,742	3,136,135
(2) 負債減少額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
増加額合計	22,573	99,730	1,168,999	1,807,040	417,328	512,538	-281,933	-157,398	-452,742	3,136,135
2. 減少の部										
(1) 資産減少額	0	0	2,703,403	1,750,000	800,109	400,028	0	0	0	5,653,540
(2) 負債増加額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減少額合計	0	0	2,703,403	1,750,000	800,109	400,028	0	0	0	5,653,540
当期正味財産増減額	22,573	99,730	-1,534,404	57,040	-382,781	112,510	-281,933	-157,398	-452,742	-2,517,405
前期繰越正味財産額	3,353,863	1,998,665	4,774,468	2,553,661	8,373,925	5,299,531	7,102,634	759,300	6,052,095	40,268,142
期末正味財産合計	3,376,436	2,098,395	3,240,064	2,610,701	7,991,144	5,412,041	6,820,701	601,902	5,599,353	37,750,737

平成24年度収支計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	専門医制度委員会特別会計	産業医部会	産業看護部会	産業衛生技術部会	産業歯科保健部会	許容濃度等委員会	労働衛生法制度検討委員会	生涯教育委員会	震災関連石綿粉塵対策委員会	旧・石綿問題検討委員会	合計
1. 収入の部											
(1) 会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 助成金収入	500,000	1,000,000	1,000,000	800,000	800,000	800,000	500,000	500,000	500,000	0	6,400,000
(3) 事業収入	7,304,400	1,633,000	14,295,601	0	24,000	0	0	0	0	2,500	23,259,501
(4) その他収入	1,815	1,523,237	4,802,380	532	245	83	83	91	88	114	6,328,668
当期収入合計	7,806,215	4,156,237	20,097,981	800,532	824,245	800,083	500,083	500,091	500,088	2,614	35,988,169
前期繰越収支差額	1,821,901	3,221,533	2,924,819	863,092	1,309,117	167,551	859,197	331,351	364,938	475,701	12,339,200
収入合計	9,628,116	7,377,770	23,022,800	1,663,624	2,133,362	967,634	1,359,280	831,442	865,026	478,315	48,327,369
2. 支出の部											
(1) 事業費	2,692,234	1,687,756	17,563,002	586,050	345,898	417,775	582,990	63,939	440,830	0	24,380,474
(2) 管理費	2,529,335	978,423	1,164,198	181,010	63,788	475,822	10,965	400,490	1,130	620	5,805,781
(3) その他支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期支出合計	5,221,569	2,666,179	18,727,200	767,060	409,686	893,597	593,955	464,429	441,960	620	30,186,255
当期収支差額	2,584,646	1,490,058	1,370,781	33,472	414,559	-93,514	-93,872	35,662	58,128	1,994	5,801,914
次期繰越収支差額	4,406,547	4,711,591	4,295,600	896,564	1,723,676	74,037	765,325	367,013	423,066	477,695	18,141,114
支出合計	9,628,116	7,377,770	23,022,800	1,663,624	2,133,362	967,634	1,359,280	831,442	865,026	478,315	48,327,369

平成24年度貸借対照表総括表
平成25年2月28日現在

科目	専門医制度委員会特別会計	産業医部会	産業看護部会	産業衛生技術部会	産業歯科保健部会	許容濃度等委員会	労働衛生法制度検討委員会	生涯教育委員会	震災関連石綿粉塵対策委員会	旧・石綿問題検討委員会	合計
1. 資産の部											
(1) 現金預金	4,406,547	4,711,591	4,295,600	896,564	1,723,676	74,037	765,325	367,013	423,066	477,695	18,141,114
(2) その他流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 有形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(4) 積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(5) その他固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産合計	4,406,547	4,711,591	4,295,600	896,564	1,723,676	74,037	765,325	367,013	423,066	477,695	18,141,114
2. 負債の部											
(1) 流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 正味財産の部											
(1) 正味財産	4,406,547	4,711,591	4,295,600	896,564	1,723,676	74,037	765,325	367,013	423,066	477,695	18,141,114
負債及び正味財産合計	4,406,547	4,711,591	4,295,600	896,564	1,723,676	74,037	765,325	367,013	423,066	477,695	18,141,114

平成24年度正味財産増減計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	専門医制度委員会特別会計	産業医部会	産業看護部会	産業衛生技術部会	産業盛科保健部会	許登濃度等委員会	労働衛生法制度検討委員会	生涯教育委員会	震災関連石綿粉塵対策委員会	旧・石綿問題検討委員会	合計
1. 増加の部											
(1) 資産増加額	2,584,646	1,490,058	1,370,781	33,472	414,559	-93,514	-93,872	35,662	58,128	1,994	5,801,914
(2) 負債減少額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
増加額合計	2,584,646	1,490,058	1,370,781	33,472	414,559	-93,514	-93,872	35,662	58,128	1,994	5,801,914
2. 減少の部											
(1) 資産減少額	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000
(2) 負債増加額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減少額合計	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000
当期正味財産増減額	-2,415,354	1,490,058	1,370,781	33,472	414,559	-93,514	-93,872	35,662	58,128	1,994	801,914
前期繰越正味財産額	6,821,901	3,221,533	2,924,819	863,092	1,309,117	167,551	859,197	331,351	364,938	475,701	17,339,200
期末正味財産合計	4,406,547	4,711,591	4,295,600	896,564	1,723,676	74,037	765,325	367,013	423,066	477,695	18,141,114

平成24年度収支計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	第85回 産業衛生学会	第86回 産業衛生学会	第87回 産業衛生学会	第22回 全国協議会	第23回 全国協議会	第24回 全国協議会	合計
1. 収入の部							
(1) 会費収入	0	0		0	0	0	0
(2) 助成金収入	5,860,000	5,000,000		3,000,000	1,700,000		15,560,000
(3) 事業収入	43,214,500	10,973,000		9,895,500			64,083,000
(4) その他収入	463,031	100,011		2,921,083	24		3,484,149
当期収入合計	49,537,531	16,073,011	0	15,816,583	1,700,024	0	83,127,149
前期繰越収支差額	15,746,987	0		1,000,000			16,746,987
収入合計	65,284,518	16,073,011	0	16,816,583	1,700,024	0	99,874,136
2. 支出の部							
(1) 事業費	59,959,086	211,760		11,583,734			71,754,580
(2) 管理費	4,419,197	725,894		4,517,514	18,275		9,680,880
(3) その他支出	906,235	0		715,335			1,621,570
当期支出合計	65,284,518	937,654	0	16,816,583	18,275	0	83,057,030
当期収支差額	-15,746,987	15,135,357	0	-1,000,000	1,681,749	0	70,119
次期繰越収支差額	0	15,135,357	0	0	1,681,749	0	16,817,106
支出合計	65,284,518	16,073,011	0	16,816,583	1,700,024	0	99,874,136

平成24年度貸借対照表総括表
平成25年2月28日現在

科目	第85回 産業衛生学会	第86回 産業衛生学会	第87回 産業衛生学会	第22回 全国協議会	第23回 全国協議会	第24回 全国協議会	合計
1. 資産の部							
(1) 現金預金	0	15,135,357	0	715,335	1,681,749	0	17,532,441
(2) その他流動資産	0	0	0	0	0	0	0
(3) 有形固定資産	0	0	0	0	0	0	0
(4) 積立金	0	0	0	0	0	0	0
(5) その他固定資産	0	0	0	0	0	0	0
資産合計	0	15,135,357	0	715,335	1,681,749	0	17,532,441
2. 負債の部							
(1) 流動負債	0	0	0	715,335	0	0	715,335
(2) 固定負債	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	0	715,335	0	0	715,335
3. 正味財産の部							
(1) 正味財産	0	15,135,357	0	0	1,681,749	0	16,817,106
負債及び正味財産合計	0	15,135,357	0	715,335	1,681,749	0	17,532,441

平成24年度正味財産増減計算書総括表
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	第85回 産業衛生学会	第86回 産業衛生学会	第87回 産業衛生学会	第22回 全国協議会	第23回 全国協議会	第24回 全国協議会	合計
1. 増加の部							
(1) 資産増加額	-15,746,987	15,135,357	0	-1,000,000	1,681,749	0	70,119
(2) 負債減少額	0	0	0	0	0	0	0
増加額合計	-15,746,987	15,135,357	0	-1,000,000	1,681,749	0	70,119
2. 減少の部							
(1) 資産減少額	0	0	0	0	0	0	0
(2) 負債増加額	0	0	0	0	0	0	0
減少額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	-15,746,987	15,135,357	0	-1,000,000	1,681,749	0	70,119
前期繰越正味財産額	15,746,987	0	0	1,000,000	0	0	16,746,987
期末正味財産合計	0	15,135,357	0	0	1,681,749	0	16,817,106

平成24年度財産目録

平成25年2月28日現在

1. 資産の部
(1) 流動資産

■ 現金

手持現金	216,848	一般会計	
	136,591	北海道地方会	
	3,225	関東地方会	
切手・はがき	316,657	東海地方会	
	274	近畿地方会	
	7,718	四国地方会	
	13,134	専門医特別会計	
	1,259,414	産業医部会	
	413,329	産業看護部会	
	18,942	産業衛生技術部会	
	184,903	産業歯科保健部会	
	39,052	生涯教育委員会	
	18,937	石綿粉じん対策委員会	
	1,163	石綿問題検討委員会	
	<u>2,630,187</u>		

■ 普通預金

三井住友銀行新宿通支店	10,372,069	一般会計	
三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	764,365	一般会計	
北洋銀行北七条支店	127,969	北海道地方会	
青森銀行弘前支店	2,098,395	東北地方会	
三菱東京UFJ銀行西荻窪支店	3,027,453	関東地方会	
福井銀行金沢医科大学病院支店	857,848	北陸甲信越地方会	
三菱東京UFJ銀行滝子支店	1,875,559	東海地方会	
ゆうちょ銀行	4,363,149	東海地方会	
南都銀行樺原支店	2,234,819	近畿地方会	
ゆうちょ銀行	1,820,701	中国地方会	
四国銀行大津支店	594,184	四国地方会	
西日本シティ銀行産業医大出張所	5,599,353	九州地方会	
ゆうちょ銀行	402,513	専門医特別会計	
ゆうちょ銀行	10,433	産業医部会	
三菱東京UFJ銀行四谷支店	79,029	産業医部会	
三井住友銀行六郷支店	2,978,271	産業看護部会	
ゆうちょ銀行	877,622	産業衛生技術部会	
みずほ銀行浅草支店	1,538,773	産業歯科保健部会	
三菱東京UFJ銀行帝京大病院出張所	74,037	許容濃度等委員会	
千葉銀行君津支店	327,961	生涯教育委員会	
千葉銀行小室支店	765,325	労働衛生法制度委員会	
七十七銀行県庁支店	404,129	石綿粉じん対策委員会	
ゆうちょ銀行	476,532	石綿問題検討委員会	
ゆうちょ銀行	4,267,357	第86回産業衛生学会	
三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	3,335	第22回全国協議会	
三菱東京UFJ銀行柴田支店	1,681,749	第23回全国協議会	
	<u>47,622,930</u>		

■ 郵便振替

ゆうちょ銀行	1,121,445	一般会計	
ゆうちょ銀行	61,440	北海道地方会	
ゆうちょ銀行	2,500	北陸甲信越地方会	
ゆうちょ銀行	135,200	東海地方会	
ゆうちょ銀行	1,176,763	近畿地方会	
ゆうちょ銀行	3,990,900	専門医特別会計	
ゆうちょ銀行	3,362,715	産業医部会	
ゆうちょ銀行	904,000	産業看護部会	
ゆうちょ銀行	712,000	第22回全国協議会	
ゆうちょ銀行	10,868,000	第86回産業衛生学会	
	<u>22,334,963</u>		

■ 定期預金

ゆうちょ銀行	定額貯金	6,000,000	一般会計	
北洋銀行北七条支店	定期預金	3,050,436	北海道地方会	
福井銀行金沢医科大学病院支	定期預金	1,750,353	北陸甲信越地方会	
ゆうちょ銀行	普通預金	5,000,000	中国地方会	
		<u>15,800,789</u>		

■ 未収入金

投稿超過頁、別刷分	0	一般会計	0
-----------	---	------	---

88,388,869

平成24年度財産目録
平成25年2月28日現在

(2) 固定資産

■ 基本財産積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	18,000,000	一般会計	
ゆうちょ銀行	定額貯金	4,000,000	一般会計	
三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	定期預金	78,000,000	一般会計	
		<u>100,000,000</u>		

■ 役員改選積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	0	一般会計	
三菱東京UFJ銀行西荻窪支店	普通預金	8,398	関東地方会	
ゆうちょ銀行	普通預金	0	東海地方会	
南都銀行樺原支店	普通預金	0	近畿地方会	
		<u>8,398</u>		

■ 名簿発行積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	3,500,000	一般会計	
-------------	------	-----------	------	--

■ 退職給与積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	930,000	一般会計	
-------------	------	---------	------	--

■ 国際交流積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	0	一般会計	
-------------	------	---	------	--

■ 新事務所取得積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	0	一般会計	
-------------	------	---	------	--

■ 特別学会助成積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	0	一般会計	
-------------	------	---	------	--

■ 国際学会誘致積立金

三井住友銀行新宿通支店	定期預金	0	一般会計	
-------------	------	---	------	--

■ 学会開催積立金

三菱東京UFJ銀行西荻窪支店	普通預金	200,988	関東地方会	
南都銀行樺原支店	普通預金	2,000,185	近畿地方会	
		<u>2,201,173</u>		

■ 地方会活動積立金

福井銀行福井医大支店	定期預金	0	北陸甲信越地方会	
------------	------	---	----------	--

■ 専門医制度基本基金

ゆうちょ銀行	定額貯金	0	専門医特別会計	
--------	------	---	---------	--

■ 全国協議会等積立金

瀬戸信用金庫本店営業部	普通預金	1,300,579	東海地方会	
-------------	------	-----------	-------	--

■ 事業推進基金

三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	定期預金	0	基金会計	107,940,150
----------------	------	---	------	-------------

■ 器具備品

平行移動倉庫		255,545	一般会計	255,545
--------	--	---------	------	---------

■ 敷金

事務所敷金		960,000	一般会計	960,000
-------	--	---------	------	---------

資産合計

197,544,564

2. 負債の部

(1) 流動負債

■ 未払金

未払費用		0	一般会計	
------	--	---	------	--

■ 預り金

源泉税預り金		33,180	一般会計	
会員預り金		30,000	一般会計	
		<u>63,180</u>		

■ 前受金

平成25年度会費		942,000	一般会計	1,005,180
----------	--	---------	------	-----------

(2) 固定負債

■ 退職給与引当金

平成24年度末要支給額		600,000	一般会計	600,000
-------------	--	---------	------	---------

負債合計

1,605,180

正味財産

195,939,384

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

該当なし

(2) 固定資産の減価償却について

定額法により計算している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給与引当金

職員の退職金に関して、期末要支給額の100%を計上している。

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未払金、預り金及び前受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	72,970,138	88,388,869
未収入金	3,135,372	0
合計	76,105,510	88,388,869
未払金	2,960,343	0
預り金	27,470	63,180
前受金	814,000	942,000
合計	3,801,813	1,005,180
次期繰越収支差額	72,303,697	87,383,689

平成24年度一般会計収支計算書
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

1. 収入の部

科目	予算額	決算額	差異	摘要
(1)会費収入	74,080,000	79,078,000	-4,998,000	
正会員会費収入	70,000,000	70,940,000	-940,000	@10,000円×7,094人
賛助会員会費収入	1,800,000	1,620,000	180,000	@30,000円×54人
購読会員会費収入	1,080,000	1,128,000	-48,000	@12,000円×94人
過年度会費収入	1,200,000	5,390,000	-4,190,000	
(2)助成金収入	5,100,000	5,100,000	0	
学術定期刊行助成金収入	5,100,000	5,100,000	0	科研費
(3)事業収入	2,250,000	1,485,200	764,800	
広告料収入	800,000	503,200	296,800	
投稿超過頁収入	1,100,000	850,000	250,000	
別刷収入	350,000	132,000	218,000	
(4)その他収入	1,700,000	81,536,848	-79,836,848	
受取利息	100,000	11,295	88,705	定期預金利息
役員改選積立金取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
名簿発行積立金取崩収入	0	0	0	
基金会計繰入収入	0	78,764,365	-78,764,365	基金会計廃止による繰入
雑収入	600,000	1,761,188	-1,161,188	第85回学会、第22回全国協議会余剰金を含む
当期収入合計	83,130,000	167,200,048	-84,070,048	
前期繰越収支差額	10,373,151	10,373,151	0	
収入合計	93,503,151	177,573,199	-84,070,048	

2. 支出の部

科目	予算額	決算額	差異	摘要
(1)事業費	65,840,000	60,326,310	5,513,690	
①機関誌費	27,740,000	22,938,732	4,801,268	
印刷費	15,000,000	12,172,356	2,827,644	
編集費	7,200,000	5,820,296	1,379,704	
編集委員会費	500,000	50,610	449,390	
発送費	5,040,000	4,895,470	144,530	
②助成金支出	33,100,000	33,271,132	-171,132	
学会開催助成金支出	10,000,000	10,000,000	0	第85回助成金、第86回準備金
全国協議会開催助成金支出	2,000,000	2,000,000	0	第22回助成金、第23回準備金
技術部会大会助成金支出	400,000	400,000	0	第21回助成金、第22回準備金
部会助成金支出	3,600,000	3,600,000	0	産業医、産業看護、産業衛生技術、産業歯科保健
地方会助成金支出	11,200,000	11,364,000	-164,000	@1,500円×7,576人
委員会費	2,800,000	2,807,132	-7,132	許容、生涯、法制度、専門医、倫理、震災関連
研究会費	3,100,000	3,100,000	0	31研究会
③国際交流費	3,500,000	3,291,210	208,790	学会誌海外寄贈費用、ACOH資金援助等
④ホームページ開発運用費	1,500,000	825,236	674,764	サーバー保守費、HP作成費
⑤投稿査読システム導入費用	0	0	0	
(2)管理費	22,010,100	20,702,007	1,308,093	
①運営費	5,050,000	4,506,744	543,256	
総会費	300,000	225,400	74,600	
理事会費	3,000,000	2,795,568	204,432	
役員改選費	1,000,000	580,100	419,900	
会員報奨費	500,000	325,876	174,124	
旅費交通費	250,000	579,800	-329,800	
②事務費	16,960,100	16,195,263	764,837	
給与手当	10,000,000	9,111,412	888,588	1.5人体制(会計士報酬も含む)
法定福利費	1,000,000	1,015,647	-15,647	
賃借料	2,690,100	2,690,100	0	
事務管理費	0	0	0	四部会業務管理費
通信費	1,000,000	1,074,622	-74,622	
消耗品費	550,000	384,147	165,853	
租税公課	720,000	999,100	-279,100	消費税(平成23年分、平成24年中間分)
雑費	1,000,000	920,235	79,765	
(3)その他支出	360,000	78,360,000	-78,000,000	
役員改選積立金支出	0	0	0	
名簿発行積立金支出	0	0	0	
退職給与積立金支出	360,000	360,000	0	
基本財産積立金支出	0	78,000,000	-78,000,000	事業推進基金を基本財産に振替
(4)予備費	2,000,000	0	2,000,000	
当期支出合計	90,210,100	159,388,317	-69,178,217	
当期収支差額	-7,080,100	7,811,731	-14,891,831	
次期繰越収支差額	3,293,051	18,184,882	-14,891,831	
支出合計	93,503,151	177,573,199	-84,070,048	

※資金の範囲には、現金預金及びその他の流動資産、流動負債を含めている。
※繰越収支差額の内容は以下の通りである。

現金預金	18,474,727	未払金	0
未収入金	715,335	預り金	63,180
立替金	0	前受金	942,000
		次期繰越収支差額	18,184,882

平成24年度一般会計貸借対照表
平成25年2月28日現在

科目	金額	科目	金額
1. 資産の部		1. 負債の部	
(1) 流動資産		(1) 流動負債	
現金	216,848	未払金	0
普通預金	11,136,434	預り金	63,180
郵便振替	1,121,445	前受金	942,000
定期預金	0		
定期貯金	6,000,000	流動負債合計	1,005,180
未収入金	715,335	(2) 固定負債	
		退職給与引当金	600,000
		固定負債合計	600,000
流動資産合計	19,190,062	負債の部合計	1,605,180
(2) 固定資産		2. 正味財産の部	
基本財産積立金	100,000,000	(1) 正味財産	
名簿発行積立金	3,500,000	正味財産	123,230,427
役員改選積立金	0		
退職給与積立金	930,000		
国際交流積立金	0		
新事務所取得積立金	0		
特別学会助成積立金	0		
国際学会誘致積立金	0		
器具備品	255,545		
敷金	960,000		
固定資産合計	105,645,545	正味財産の部合計	123,230,427
資産の部計	124,835,607	負債正味財産の部計	124,835,607

※資産の内訳

■ 普通預金	
三井住友銀行新宿通支店	10,372,069
三菱東京UFJ銀行虎ノ門	764,365
	11,136,434
■ 郵便振替	
ゆうちょ銀行	1,121,445
■ 定期預金	0
■ 定期貯金	
ゆうちょ銀行	6,000,000
■ 未収入金	
第22回全国協議会余剰金	715,335
■ 基本財産積立金	
三井住友銀行定期預金	18,000,000
ゆうちょ銀行定期貯金	4,000,000
三菱東京UFJ銀行定期預	78,000,000
	100,000,000
■ 名簿発行積立金	
三井住友銀行定期預金	3,500,000
■ 役員改選積立金	0
■ 退職給与積立金	
三井住友銀行定期預金	930,000
■ 国際交流積立金	0
■ 新事務所取得積立金	0
■ 特別学会助成積立金	0
■ 国際学会誘致積立金	0
■ 器具備品	
平行移動書庫	255,545
■ 敷金	
事務所敷金	960,000

※負債の内訳

■ 未払金	0
■ 預り金	
源泉税預り金	33,180
会員預り金	30,000
	63,180
■ 前受金	
平成25年度会費	942,000
■ 退職給与引当金	
期末要支給額	600,000

平成24年度一般会計正味財産増減計算書

平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	金額		
1. 増加の部			
(1) 資産増加額			
当期収支差額	7,811,731		
名簿発行積立金	0		
退職給与積立金	360,000		
基本財産積立金	78,000,000	86,171,731	
(2) 負債減少額			
退職給与引当金		0	
増加額合計			86,171,731
2. 減少の部			
(1) 資産減少額			
役員改選積立金	1,000,000		
減価償却費	46,462	1,046,462	
(2) 負債増加額			
退職給与引当金	360,000	360,000	
減少額合計			1,406,462
当期正味財産増減額			84,765,269
前期繰越正味財産額			38,465,158
期末正味財産合計額			123,230,427

平成24年度基金会計収支計算書
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

1. 収入の部

科目	予算額	決算額	差異	摘要
(1)基金運用収入	0	25,152	-25,152	
基金受取利息	0	25,152	-25,152	
(2)基金繰入収入	0	78,000,000	-78,000,000	
基金取崩収入	0	78,000,000	-78,000,000	
当期収入合計	0	78,025,152	-78,025,152	
前期繰越収支差額	0	739,738	-739,738	
収入合計	0	78,764,890	-78,764,890	

2. 支出の部

科目	予算額	決算額	差異	摘要
(1)基金繰入支出	0	78,764,365	-78,764,365	
基金会計繰入支出	0	78,764,365	-78,764,365	
(2)管理費	0	525	-525	
雑費	0	525	-525	
当期支出合計	0	78,764,890	-78,764,890	
当期収支差額	0	-739,738	739,738	
次期繰越収支差額	0	0	0	
支出合計	0	78,764,890	-78,764,890	

平成24年度基金会計貸借対照表
平成25年2月28日現在

科目	金額	科目	金額
1. 資産の部		1. 負債の部	
(1)基金			
普通預金	0		
定期預金	0		
		負債の部合計	0
		2. 正味財産の部	
		(1)正味財産	
		正味財産	0
		正味財産の部合計	0
資産の部計	0	負債正味財産の部計	0

※資産の内訳

- 普通預金
 - 三菱東京UFJ／虎ノ門 0
- 定期預金
 - 三菱東京UFJ／虎ノ門 0

平成24年度基金会計正味財産増減計算書
平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	金額		
1. 増加の部			
(1) 資産増加額			
当期収支差額	-739,738	-739,738	
(2) 負債減少額			
増加額合計			-739,738
2. 減少の部			
(1) 資産減少額	78,000,000	78,000,000	
(2) 負債増加額			
減少額合計			78,000,000
当期正味財産増減額			-78,739,738
前期繰越正味財産額			78,739,738
期末正味財産合計額			0

平成24年度貸借対照表総括表(新基準)

平成25年2月28日現在

科目	一般会計	基金会計	地方会	部会委員会	学会協議会	内部取引消去	合計
I 資産の部							
1. 流動資産							
(1)現金預金	18,474,727	0	34,240,587	18,141,114	17,532,441	0	88,388,869
(2)その他流動資産	715,335	0	0	0	0	-715,335	0
流動資産合計	19,190,062	0	34,240,587	18,141,114	17,532,441	-715,335	88,388,869
2. 固定資産							
(1)基本財産	0	0	0	0	0	0	0
(2)特定資産	104,430,000	0	3,510,150	0	0	0	107,940,150
(3)その他固定資産	1,215,545	0	0	0	0	0	1,215,545
固定資産合計	105,645,545	0	3,510,150	0	0	0	109,155,695
資産合計	124,835,607	0	37,750,737	18,141,114	17,532,441	-715,335	197,544,564
II 負債の部							
1. 流動負債	1,005,180	0	0	0	715,335	-715,335	1,005,180
2. 固定負債	600,000	0	0	0	0	0	600,000
負債合計	1,605,180	0	0	0	715,335	-715,335	1,605,180
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	123,230,427	0	37,750,737	18,141,114	16,817,106	0	195,939,384
正味財産合計	123,230,427	0	37,750,737	18,141,114	16,817,106	0	195,939,384
負債及び正味財産合計	124,835,607	0	37,750,737	18,141,114	17,532,441	-715,335	197,544,564

平成24年度正味財産増減計算書総括表(新基準)

平成24年3月1日から平成25年2月28日まで

科目	一般会計	基金会計	地方会	部会委員会	学会協議会	内部取引消去	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							
会費収入	79,078,000	0	0	0	0	0	79,078,000
助成金収入	5,100,000	0	11,806,900	6,400,000	15,560,000	-33,766,900	5,100,000
事業収入	1,485,200	0	883,000	23,259,501	64,083,000	0	89,710,701
その他収入	80,536,848	25,152	5,199,183	1,328,668	3,484,149	-76,283,035	14,290,965
経常収益計	166,200,048	25,152	17,889,083	30,988,169	83,127,149	-110,049,935	188,179,666
(2)経常費用							
事業費	60,326,310	0	13,953,756	24,380,474	71,754,580	-29,764,000	140,651,120
管理費	20,702,007	525	6,452,732	5,805,781	9,680,880	0	42,641,925
その他費用	406,462	78,764,365	0	0	1,621,570	-80,285,935	506,462
経常費用計	81,434,779	78,764,890	20,406,488	30,186,255	83,057,030	-110,049,935	183,799,507
当期経常増減額	84,765,269	-78,739,738	-2,517,405	801,914	70,119	0	4,380,159
2. 経常外増減の部							
(1)経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用	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	84,765,269	-78,739,738	-2,517,405	801,914	70,119	0	4,380,159
一般正味財産期首残高	38,465,158	78,739,738	40,268,142	17,339,200	16,746,987	0	191,559,225
一般正味財産期末残高	123,230,427	0	37,750,737	18,141,114	16,817,106	0	195,939,384
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	123,230,427	0	37,750,737	18,141,114	16,817,106	0	195,939,384

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金
平成24年度末要支給額に基づいて計上している。

(2) 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、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及び残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
基本財産積立金	5,000,000	95,000,000	0	100,000,000
役員改選積立金	2,211,301	0	2,202,903	8,398
名簿発行積立金	3,500,000	0	0	3,500,000
退職給与積立金	570,000	360,000	0	930,000
国際交流積立金	2,000,000	0	2,000,000	0
新事務所取得積立金	5,000,000	0	5,000,000	0
特別学会助成積立金	5,000,000	0	5,000,000	0
国際学会誘致積立金	5,000,000	0	5,000,000	0
学会開催積立金	3,201,532	0	1,000,359	2,201,173
助成金積立金	0	0	0	0
地方会活動積立金	1,750,000	0	1,750,000	0
専門医制度基本基金	5,000,000	0	5,000,000	0
全国協議会等積立金	2,000,688	0	700,109	1,300,579
事業推進基金	78,000,000	0	78,000,000	0
合計	118,233,521	95,360,000	105,653,371	107,940,150

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。

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)
特定資産				
基本財産積立金	100,000,000	0	100,000,000	0
役員改選積立金	8,398	0	8,398	0
名簿発行積立金	3,500,000	0	3,500,000	0
退職給与積立金	930,000	0	330,000	600,000
国際交流積立金	0	0	0	0
新事務所取得積立金	0	0	0	0
特別学会助成積立金	0	0	0	0
国際学会誘致積立金	0	0	0	0
学会開催積立金	2,201,173	0	2,201,173	0
助成金積立金	0	0	0	0
地方会活動積立金	0	0	0	0
専門医制度基本基金	0	0	0	0
全国協議会等積立金	1,300,579	0	1,300,579	0
事業推進基金	0	0	0	0
合計	107,940,150	0	107,340,150	600,000

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期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	348,469	92,924	255,545
敷金	960,000	0	960,000
合計	1,308,469	92,924	1,215,545

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。

科目	債権金額	貸倒引当金	当期末残高
未収入金	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並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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。

科目	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						
科学研究費補助金	日本学術振興会	0	5,100,000	0	0	該当なし
合計		0	5,100,000	0	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内容

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし