

予算対比正味財産増減計算書

平成27年 3月 1日から平成28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	25,000	24,000	1,000
基本財産受取利息	25,000	24,000	1,000
受 取 会 費	74,720,000	79,226,000	-4,506,000
正会員受取会費	70,000,000	73,140,000	-3,140,000
賛助会員受取会費	1,500,000	1,410,000	90,000
購読会員受取会費	1,020,000	936,000	84,000
過年度会員受取会費	2,000,000	3,550,000	-1,550,000
学生会員受取会費	200,000	190,000	10,000
事 業 収 益	80,960,800	105,258,570	-24,297,770
協賛金等収益	17,610,800	32,762,080	-15,151,280
投稿超過頁収益	900,000	1,472,500	-572,500
別刷収益	100,000	246,000	-146,000
参加登録料収益	50,755,000	49,257,990	1,497,010
資格認定収益	7,000,000	21,465,000	-14,465,000
その他の事業収益	4,595,000	55,000	4,540,000
受 取 補 助 金 等	40,410,000	52,985,502	-12,575,502
受取本部助成金	35,910,000	47,813,502	-11,903,502
受取国庫助成金	4,400,000	4,400,000	0
受取地方公共団体助成金	0	250,000	-250,000
受取民間助成金	100,000	522,000	-422,000
受 取 負 担 金	9,115,000	9,771,000	-656,000
受取活動費	9,115,000	9,771,000	-656,000
受 取 寄 付 金	1,670,000	941,046	728,954
受取寄付金	1,670,000	941,046	728,954
雑 収 益	3,814,888	12,298,392	-8,483,504
受取利息	12,888	138,148	-125,260
雑収益	3,802,000	12,160,244	-8,358,244
経常収益計	210,715,688	260,504,510	-49,788,822

科 目		予算額	決算額	差 異
(2) 経常費用				
事	業 費	180,011,015	220,083,049	-40,072,034
臨時雇賃金		5,538,200	10,167,118	-4,628,918
会場費		38,036,600	43,100,600	-5,064,000
旅費		10,122,240	8,210,754	1,911,486
通信費		3,263,000	2,940,670	322,330
印刷製本費		10,172,124	14,701,200	-4,529,076
消耗什器備品費		0	237,600	-237,600
懇親費		7,160,000	9,421,949	-2,261,949
消耗品費		1,916,040	3,710,579	-1,794,539
機関誌印刷費		17,515,000	18,474,574	-959,574
機関誌編集費		8,020,000	9,144,886	-1,124,886
機関誌発送費		7,780,000	7,607,781	172,219
広報渉外費		515,000	1,456,848	-941,848
研究謝礼金		350,000	151,690	198,310
諸学会助成金		8,386,000	8,750,640	-364,640
学協会助成金		13,750,000	12,125,000	1,625,000
協議会助成金		3,180,000	5,200,101	-2,020,101
大会研修会助成金		1,350,000	3,082,000	-1,732,000
大会助成金		5,090,000	5,035,193	54,807
地方会助成金		11,820,000	12,373,342	-553,342
委員研究会費		3,020,000	8,304,319	-5,284,319
研究託会費		4,575,500	3,557,116	1,018,384
委託交流利守費		7,103,000	12,671,580	-5,568,580
国際交保費		3,100,000	1,554,437	1,545,563
開発費		2,585,000	4,327,254	-1,742,254
雑費		5,663,311	13,775,818	-8,112,507
管 理 費		51,537,484	33,840,860	17,696,624
給料手当		15,250,000	13,839,983	1,410,017
退職給付費用		600,000	600,000	0
法定福利費		2,400,000	3,590,224	-1,190,224
総務費		700,000	204,052	495,948
理事幹事会費		10,956,000	7,275,864	3,680,136
旅費		2,625,000	356,807	2,268,193
通信費		1,053,800	1,001,724	52,076
役員改選費		450,000	92,360	357,640
名簿発行費		0	0	0
減価償却費		50,000	46,462	3,538
印刷製本費		278,400	160,778	117,622
消耗什器備品費		210,000	18,684	191,316
消耗品費		1,521,753	118,757	1,402,996
会員報奨費		505,000	603,577	-98,577
広報渉外費		714,000	45,783	668,217
賃借料		2,690,100	2,690,100	0
租税公課		1,320,000	1,464,000	-144,000
委託託費		8,727,000	933,000	7,794,000
雑費		1,486,431	798,705	687,726
経常費用計		231,548,499	253,923,909	-22,375,410
評価損益等調整前当期増減額		-20,832,811	6,580,601	-27,413,412
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		-20,832,811	6,580,601	-27,413,412
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
当期一般正味財産増減額		-20,832,811	6,580,601	-27,413,412
一般正味財産期首残高		101,587,624	122,529,470	-20,941,846
一般正味財産期末残高		80,754,813	129,110,071	-48,355,258
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
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		100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高		180,754,813	229,110,071	-48,355,258

貸借対照表

平成28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	118,544,204	112,756,627	5,787,577
流動資産合計	118,544,204	112,756,627	5,787,577
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	2,730,000	2,130,000	600,000
積立預金	10,466,023	9,668,801	797,222
特定資産合計	13,196,023	11,798,801	1,397,222
(3) その他固定資産			
什器備品	116,159	162,621	-46,462
敷金	960,000	960,000	0
その他固定資産合計	1,076,159	1,122,621	-46,462
固定資産合計	114,272,182	112,921,422	1,350,760
資産合計	232,816,386	225,678,049	7,138,337
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	418,000	374,000	44,000
前受会費	775,000	870,000	-95,000
預り金	113,315	104,379	8,936
仮受金	0	200	-200
流動負債合計	1,306,315	1,348,579	-42,264
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,400,000	1,800,000	600,000
固定負債合計	2,400,000	1,800,000	600,000
負債合計	3,706,315	3,148,579	557,736
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)	129,110,071	122,529,470	6,580,601
(うち特定資産への充当額)	13,196,023	11,798,801	1,397,222
正味財産合計	229,110,071	222,529,470	6,580,601
負債及び正味財産合計	232,816,386	225,678,049	7,138,337

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	2,130,000	600,000	0	2,730,000
	研究助成積立金	1,660,529	164	540	1,660,153
	名簿発行積立金	3,500,000	0	0	3,500,000
	役員改選積立金	7,593	600,042	300,540	307,095
	学会開催積立金	1,199,648	2,500,266	1,080	3,698,834
	協議会積立金	3,301,031	307	2,001,397	1,299,941
	特定資産計	11,798,801	3,700,779	2,303,557	13,196,023
その他 固定資産	什器備品	162,621	0	46,462	116,159
	敷金	960,000	0	0	960,000
	その他固定資産計	1,122,621	0	46,462	1,076,159

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	1,800,000	600,000	0	0	2,400,000
引当金計	1,800,000	600,000	0	0	2,400,000

財産目録

平成28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)					
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金	9,355,457	
		普通預金		93,848,217	
		三井住友	運転資金	24,372,030	
		三菱東京UFJ	運転資金	23,982,304	
		みずほ	運転資金	4,099,868	
		ゆうちょ	運転資金	14,071,996	
		青森	運転資金	586	
		福井	運転資金	595,637	
		四国	運転資金	45,780	
		西日本シティ	運転資金	3,623,545	
		千葉	運転資金	2,396,766	
		三菱東京UFJ基本口	運転資金	830,099	
		三菱東京UFJ寄付口	運転資金	5,387	
		旭川信金	運転資金	3,473,942	
		肥後	運転資金	4,479,833	
		福岡	運転資金	750,198	
		高知	運転資金	119,825	
		東京都民	運転資金	667	
		長野	運転資金	278,216	
		東邦	運転資金	7,096,802	
紀陽	運転資金	440,462			
近畿労働金庫	運転資金	2,996,757			
足利	運転資金	187,517			
郵便振替	運転資金	3,340,530			
定期預金		12,000,000			
ゆうちょ		6,000,000			
西日本シティ		6,000,000			
流動資産合計				118,544,204	
(固定資産)					
(固定資産)	基本財産	定期預金		100,000,000	
		定期預金(指定)		18,000,000	
特定資産		三井住友		78,000,000	
		三菱東京UFJ		4,000,000	
		ゆうちょ		2,730,000	
		退職給付引当資産		2,730,000	
		退職給付引当資産	三井住友	退職金支払	10,466,023
		積立預金			999,270
		研究助成積立金	福井	研究費助成	660,883
		研究助成積立金	四国	研究費助成	3,500,000
		名簿発行積立金	三井住友	名簿発行費用	307,095
		役員改選積立金	三菱東京UFJ	選挙費用	1,199,731
		学会開催積立金	三菱東京UFJ	学会開催費用	499,103
		学会開催積立金	福井	学会開催費用	2,000,000
学会開催積立金	紀陽	学会開催費用	1,299,941		
協議会積立金	瀬戸信金	協議会開催費用			
その他固定資産	什器備品 敷金		平行移動書庫	116,159	
			本部事務所	960,000	
固定資産合計				114,272,182	
資産合計				232,816,386	
(流動負債)					
(流動負債)	前受金 前受会費 預り金		平成28年度活動費	418,000	
			平成28年度会費	775,000	
			源泉所得税	113,315	
流動負債合計				1,306,315	
(固定負債)					
(固定負債)	退職給付引当金		退職金支払	2,400,000	
固定負債合計				2,400,000	
負債合計				3,706,315	
正味財産				229,110,071	

(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

平成27年 3月 1日から平成28年 2月29日まで

公益社団法人日本産業衛生学会

(単位:円)

Table with columns for '科目' (Item), '法人本部' (Main Office), '地方会' (Local Branch), '部会' (Department), '委員会' (Committee), '学会協議会' (Academic Association), '研究会' (Study Group), and '合計' (Total). Rows include 'I 一般正味財産増減の部' (General Net Asset Increase/Decrease), '1. 経常増減の部' (Regular Increase/Decrease), and '2. 経常外増減の部' (Extraordinary Increase/Decrease).

(参考 本部・会別 貸借対照表内訳表)

貸借対照表内訳表

平成28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	委員会	学会協議会	研究会	
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	26,992,811	33,469,745	14,180,867	24,926,363	7,885,885	11,088,533	118,544,204
流動資産合計	26,992,811	33,469,745	14,180,867	24,926,363	7,885,885	11,088,533	118,544,204
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	2,730,000	0	0	0	0	0	2,730,000
積立預金	3,500,000	6,966,023	0	0	0	0	10,466,023
特定資産合計	6,230,000	6,966,023	0	0	0	0	13,196,023
(3) その他固定資産							
什器備品	116,159	0	0	0	0	0	116,159
敷金	960,000	0	0	0	0	0	960,000
その他固定資産合計	1,076,159	0	0	0	0	0	1,076,159
固定資産合計	107,306,159	6,966,023	0	0	0	0	114,272,182
資産合計	134,298,970	40,435,768	14,180,867	24,926,363	7,885,885	11,088,533	232,816,386
II 負債の部							
1. 流動負債							
前受金	0	0	418,000	0	0	0	418,000
前受会費	775,000	0	0	0	0	0	775,000
預り金	113,315	0	0	0	0	0	113,315
流動負債合計	888,315	0	418,000	0	0	0	1,306,315
2. 固定負債							
退職給付引当金	2,400,000	0	0	0	0	0	2,400,000
固定負債合計	2,400,000	0	0	0	0	0	2,400,000
負債合計	3,288,315	0	418,000	0	0	0	3,706,315
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	31,010,655	40,435,768	13,762,867	24,926,363	7,885,885	11,088,533	129,110,071
(うち特定資産への充当額)	6,230,000	6,966,023	0	0	0	0	13,196,023
正味財産合計	131,010,655	40,435,768	13,762,867	24,926,363	7,885,885	11,088,533	229,110,071
負債及び正味財産合計	134,298,970	40,435,768	14,180,867	24,926,363	7,885,885	11,088,533	232,816,386

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。

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。

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
特定資産				
退職引当資産	2,730,000	0	2,730,000	0
研究助成積立金	1,660,153	0	1,660,153	0
名簿発行積立金	3,500,000	0	3,500,000	0
役員改選積立金	307,095	0	307,095	0
学会開催積立金	3,698,834	0	3,698,834	0
協議会積立金	1,299,941	0	1,299,941	0
小計	13,196,023	0	13,196,023	0
合計	113,196,023	100,000,000	13,196,023	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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	371,700	255,541	116,159
敷 金	960,000	0	960,000
合 計	1,331,700	255,541	1,076,159

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。

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	日本学術 振興会他	0	5,172,000	5,172,000	0	一般正味財産
合 計		0	5,172,000	5,172,000	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