

予算対比正味財産増減計算書

平成28年 3月 1日から平成29年 2月28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	24,065	935
基本財産受取利息	25,000	24,065	935
受 取 会 費	79,670,000	79,891,000	-221,000
正会員受取会費	73,500,000	73,550,000	-50,000
賛助会員受取会費	1,500,000	1,470,000	30,000
購読会員受取会費	1,020,000	876,000	144,000
過年度会員受取会費	3,500,000	3,750,000	-250,000
学生会員受取会費	150,000	245,000	-95,000
事 業 収 益	93,438,740	104,802,745	-11,364,005
協賛金等収益	35,136,240	40,476,879	-5,340,639
投稿超過頁収益	1,000,000	1,750,000	-750,000
別刷収益	100,000	82,500	17,500
参加登録料収益	45,957,500	45,393,156	564,344
資格認定収益	10,000,000	16,788,510	-6,788,510
その他の事業収益	1,245,000	311,700	933,300
受 取 補 助 金 等	55,533,315	57,582,127	-2,048,812
受取本部助成金	50,533,315	49,817,527	715,788
受取国庫助成金	4,000,000	4,800,000	-800,000
受取地方公共団体助成金	1,000,000	2,384,600	-1,384,600
受取民間助成金	0	580,000	-580,000
受 取 負 担 金	9,395,000	9,877,000	-482,000
受取活動費	9,395,000	9,877,000	-482,000
受 取 寄 付 金	1,370,000	3,943,606	-2,573,606
受取寄付金	1,370,000	3,943,606	-2,573,606
雑 収 益	3,172,270	6,426,374	-3,254,104
受取利息	12,170	6,148	6,022
雑収益	3,160,100	6,420,226	-3,260,126
経常収益計	242,604,325	262,546,917	-19,942,592

科 目	予算額	決算額	差 異
(2) 経常費用			
事業費	199,819,024	215,902,356	-16,083,332
臨時雇賃金	2,004,000	4,151,024	-2,147,024
会場交通費	15,087,793	16,060,995	-973,202
旅費	7,365,280	12,288,511	-4,923,231
通信運搬費	2,527,700	2,632,678	-104,978
印刷製本費	10,268,500	12,327,608	-2,059,108
消耗什器備品費	0	645,154	-645,154
親会費	6,681,000	7,629,612	-948,612
消耗品費	1,587,500	1,314,409	273,091
機関誌印刷費	15,305,000	13,413,817	1,891,183
機関誌編集費	17,620,000	16,339,310	1,280,690
機関誌発送費	7,775,000	8,106,999	-331,999
広報渉外費	550,750	35,640	515,110
研諸謝費	465,000	190,000	275,000
学会助成金	13,724,000	9,482,115	4,241,885
協議会助成金	13,000,000	14,306,460	-1,306,460
大会研修会助成金	3,130,000	3,000,000	130,000
大会研修会助成金	190,000	2,730,580	-2,540,580
地方会助成金	5,060,000	4,852,196	207,804
地方会助成金	14,920,000	12,340,993	2,579,007
委員研究会費	12,520,000	10,116,533	2,403,467
研究会費	3,740,000	3,312,958	427,042
国際交保費	34,091,501	43,578,172	-9,486,671
開流守費	3,400,000	1,292,399	2,107,601
雑費	5,695,000	5,595,998	99,002
管 理 費	3,111,000	10,158,195	-7,047,195
給料手当	52,478,616	35,012,881	17,465,735
退職給付費用	15,354,000	11,104,081	4,249,919
法定福利費	600,000	600,000	0
総務会費	3,000,000	3,414,241	-414,241
理事幹事会費	200,000	160,332	39,668
旅費	7,697,355	5,245,991	2,451,364
通信運搬費	2,982,000	428,164	2,553,836
役員改選費	1,283,500	625,704	657,796
名簿発行費	3,260,000	2,643,394	616,606
減価償却費	0	0	0
印刷製本費	50,000	46,462	3,538
消耗什器備品費	216,000	16,144	199,856
消耗什器備品費	2,100,000	344,522	1,755,478
消耗什器備品費	2,023,900	128,213	1,895,687
会員報奨費	505,000	360,325	144,675
広報渉外費	90,000	29,558	60,442
賃借料	2,690,100	2,690,100	0
租税公課	1,120,000	2,271,100	-1,151,100
委託費	5,942,000	3,402,000	2,540,000
雑費	3,364,761	1,502,550	1,862,211
経常費用計	252,297,640	250,915,237	1,382,403
評価損益等調整前当期増減額	-9,693,315	11,631,680	-21,324,995
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-9,693,315	11,631,680	-21,324,995
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	-9,693,315	11,631,680	-21,324,995
一般正味財産期首残高	105,022,803	129,110,071	-24,087,268
一般正味財産期末残高	95,329,488	140,741,751	-45,412,263
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	195,329,488	240,741,751	-45,412,263

貸借対照表

平成29年 2月28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	189,921,238	118,544,204	71,377,034
未収金	2,012,937	0	2,012,937
流動資産合計	191,934,175	118,544,204	73,389,971
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	3,330,000	2,730,000	600,000
積立預金	9,203,216	10,466,023	-1,262,807
特定資産合計	12,533,216	13,196,023	-662,807
(3) その他固定資産			
什器備品	69,697	116,159	-46,462
敷金	960,000	960,000	0
その他固定資産合計	1,029,697	1,076,159	-46,462
固定資産合計	113,562,913	114,272,182	-709,269
資産合計	305,497,088	232,816,386	72,680,702
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,278,066	0	60,278,066
前受金	404,000	418,000	-14,000
前受会費金	945,000	775,000	170,000
預り金	126,271	113,315	12,956
仮受金	2,000	0	2,000
流動負債合計	61,755,337	1,306,315	60,449,022
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,000,000	2,400,000	600,000
固定負債合計	3,000,000	2,400,000	600,000
負債合計	64,755,337	3,706,315	61,049,022
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)	140,741,751	129,110,071	11,631,680
(うち特定資産への充当額)	12,533,216	13,196,023	-662,807
正味財産合計	240,741,751	229,110,071	11,631,680
負債及び正味財産合計	305,497,088	232,816,386	72,680,702

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	2,730,000	600,000	0	3,330,000
	研究助成積立金	1,660,153	18	661,423	998,748
	名簿発行積立金	3,500,000	0	0	3,500,000
	役員改選積立金	307,095	2	300,540	6,557
	学会開催積立金	3,698,834	1,000,046	2,001,080	2,697,800
	協議会積立金	1,299,941	2,000,127	1,299,957	2,000,111
	特定資産計	13,196,023	3,600,193	4,263,000	12,533,216
その他 固定資産	什器備品	116,159	0	46,462	69,697
	敷金	960,000	0	0	960,000
	その他固定資産計	1,076,159	0	46,462	1,029,697

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	2,400,000	600,000	0	0	3,000,000
引当金計	2,400,000	600,000	0	0	3,000,000

財産目録

平成29年 2月28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 預金		手元保管	運転資金	2,599,461
		普通預金		168,754,592
		三井住友	運転資金	67,904,001
		三菱東京UFJ	運転資金	58,225,030
		みずほ	運転資金	4,957,556
		ゆうちょ	運転資金	15,107,829
		北洋	運転資金	708,728
		青森	運転資金	586
		福井	運転資金	545,672
		四国	運転資金	944,516
		西日本シティー	運転資金	4,462,370
		千葉	運転資金	1,365,165
		三菱東京UFJ基本口	運転資金	849,120
		三菱東京UFJ寄付口	運転資金	3,011
		旭川信金	運転資金	3,837,364
		肥後	運転資金	3,937,703
		福岡	運転資金	487,805
		高知	運転資金	163,614
		東京都民	運転資金	1,003
		長野	運転資金	377,576
		山口	運転資金	730,786
		東邦	運転資金	2,234,352
		紀陽	運転資金	243,258
		足利	運転資金	282,697
		滋賀	運転資金	1,006,869
		中国	運転資金	23,126
		百十四	運転資金	141,674
		南日本	運転資金	213,181
		郵便振替	運転資金	6,567,185
		定期預金		12,000,000
ゆうちょ	運転資金	6,000,000		
西日本シティー	運転資金	6,000,000		
未収金		2,012,937		
	本部	福島県	2,000,000	
	本部	政策法制度委員会余剰金	12,937	
流動資産合計				191,934,175
(固定資産)				
基本財産				
定期預金		三井住友	基本財産(本部)	100,000,000
		三菱東京UFJ	基本財産(本部)	18,000,000
		ゆうちょ	基本財産(本部)	78,000,000
特定資産				
退職給付引当資産 積立預金		三井住友	退職金支払(本部)	4,000,000
		福井	退職金支払(本部)	3,330,000
		三井住友	研究費助成(北信越)	9,203,216
		三菱東京UFJ	名簿発行費用(本部)	998,748
		三菱東京UFJ	選挙費用(関東)	3,500,000
		三菱東京UFJ	学会開催費用(関東)	6,557
		福井	学会開催費用(北信越)	199,201
その他固定資産		福井	学会開催費用(北信越)	498,572
		紀陽	学会開催費用(近畿)	2,000,027
		紀陽	協議会開催費用(近畿)	2,000,111
什器備品 敷金		本部	平行移動倉庫	69,697
		本部	本部事務所	960,000
固定資産合計				113,562,913
資産合計				305,497,088
(流動負債)				
未払金		本部	学会運営費(JTB)	60,278,066
		産業衛生技術部会	翻訳料	59,083,113
		政策法制度委員会	余剰金返還、振込手数料	1,159,019
		VDI作業研究会	消耗品代等	13,153
				22,781
				404,000
				64,000
				340,000
				945,000
				126,271
前受金		誤入金	2,000	
前受会費	産業医部会	平成29年度活動費		
預り金	産業看護部会	平成29年度活動費		
仮受金	本部	平成29年度会費		
	本部	源泉所得税預り		
	本部			
流動負債合計				61,755,337
(固定負債)				
退職給付引当金	本部	退職金支払		3,000,000
固定負債合計				3,000,000
負債合計				64,755,337
正味財産				240,741,751

(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28年 3月 1日から平成29年 2月28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 Body), '地方会' (Local Branch), '部会' (Department), '学会協議会' (Academic Association), '委員会' (Committee), '研究会' (Research Association), and '合計' (Total). Rows include 'I 一般正味財産増減の部' (General Net Asset Increase/Decrease) and 'II 指定正味財産増減の部' (Specified Net Asset 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29年 2月28日現在

公益社団法人日本産業衛生学会

(単位：円)

科 目	会計単位グループ						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	75,878,977	33,996,438	9,934,107	24,624,280	35,918,862	9,568,574	189,921,238
未 収 金	2,012,937	0	0	0	0	0	2,012,937
流動資産合計	77,891,914	33,996,438	9,934,107	24,624,280	35,918,862	9,568,574	191,934,175
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	3,330,000	0	0	0	0	0	3,330,000
積立預金	3,500,000	5,703,216	0	0	0	0	9,203,216
特定資産合計	6,830,000	5,703,216	0	0	0	0	12,533,216
(3) その他固定資産							
什器備品	69,697	0	0	0	0	0	69,697
敷金	960,000	0	0	0	0	0	960,000
その他固定資産合計	1,029,697	0	0	0	0	0	1,029,697
固定資産合計	107,859,697	5,703,216	0	0	0	0	113,562,913
資産合計	185,751,611	39,699,654	9,934,107	24,624,280	35,918,862	9,568,574	305,497,088
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	59,083,113	0	1,159,019	0	13,153	22,781	60,278,066
前受金	0	0	404,000	0	0	0	404,000
前受会費	945,000	0	0	0	0	0	945,000
預り金	126,271	0	0	0	0	0	126,271
仮受金	2,000	0	0	0	0	0	2,000
流動負債合計	60,156,384	0	1,563,019	0	13,153	22,781	61,755,337
2. 固定負債							
退職給付引当金	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000
固定負債合計	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000
負債合計	63,156,384	0	1,563,019	0	13,153	22,781	64,755,337
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							
(うち特定資産への充当額)	22,595,227	39,699,654	8,371,088	24,624,280	35,905,709	9,545,793	140,741,751
正味財産合計	122,595,227	39,699,654	8,371,088	24,624,280	35,905,709	9,545,793	240,741,751
負債及び正味財産合計	185,751,611	39,699,654	9,934,107	24,624,280	35,918,862	9,568,574	305,497,088

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
特定財産				
退職引当資産	2,330,000	0	2,330,000	0
研究助成積立金	998,748	0	998,748	0
名簿発行積立金	3,500,000	0	3,500,000	0
役員改選積立金	6,557	0	6,557	0
学会開催積立金	2,697,800	0	2,697,800	0
協議会積立金	2,000,111	0	2,000,111	0
小計	12,533,216	0	12,533,216	0
合計	112,533,216	100,000,000	12,533,216	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	302,003	69,697
敷 金	960,000	0	960,000
合 計	1,331,700	302,003	1,029,697

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	2,012,937	0	2,012,937
合 計	2,012,937	0	2,012,937

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	0	4,800,000	4,800,000	0	一般正味財産
	福島県	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
	その他	0	964,600	964,600	0	一般正味財産
合 計		0	7,764,600	7,764,600	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