

# 予算対比正味財産増減計算書

平成29年 3月 1日から平成30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			
<b>基 本 財 産 運 用 益</b>	<b>25,000</b>	<b>9,600</b>	<b>15,400</b>
基本財産受取利息	25,000	9,600	15,400
<b>受 取 会 費</b>	<b>79,480,000</b>	<b>81,636,000</b>	<b>-2,156,000</b>
正会員受取会費	73,500,000	75,250,000	-1,750,000
賛助会員受取会費	1,380,000	1,500,000	-120,000
購読会員受取会費	900,000	756,000	144,000
過年度会員受取会費	3,500,000	3,890,000	-390,000
学生会員会費	200,000	240,000	-40,000
<b>事 業 収 益</b>	<b>59,193,760</b>	<b>117,089,056</b>	<b>-57,895,296</b>
協賛金等収益	6,606,760	36,394,636	-29,787,876
投稿超過頁収益	1,300,000	2,172,000	-872,000
別刷収益	200,000	157,500	42,500
登録料収益	39,832,000	64,599,500	-24,767,500
資格認定収益	10,780,000	13,375,360	-2,595,360
その他の事業収益	475,000	390,060	84,940
<b>受 取 補 助 金 等</b>	<b>46,747,677</b>	<b>44,767,145</b>	<b>1,980,532</b>
受取本部助成金	41,917,677	43,087,145	-1,169,468
受取国庫助成金	4,000,000	0	4,000,000
受取地方公共団体助成金	0	1,080,000	-1,080,000
受取民間助成金	830,000	600,000	230,000
<b>受 取 負 担 金</b>	<b>9,615,000</b>	<b>10,123,000</b>	<b>-508,000</b>
受取活動費	9,615,000	10,123,000	-508,000
<b>受 取 寄 付 金</b>	<b>420,000</b>	<b>4,280,954</b>	<b>-3,860,954</b>
受取寄付金	420,000	4,280,954	-3,860,954
<b>雑 収 益</b>	<b>3,123,666</b>	<b>12,297,924</b>	<b>-9,174,258</b>
受取利息	10,666	1,777	8,889
雑収	3,113,000	12,296,147	-9,183,147
<b>経常収益計</b>	<b>198,605,103</b>	<b>270,203,679</b>	<b>-71,598,576</b>

科 目	予算額	決算額	差 異
(2) 経常費用			
事業費	180,460,025	237,606,794	-57,146,769
給料	0	810,540	-810,540
臨時雇賃	8,216,834	1,097,627	7,119,207
会場交通費	27,609,485	41,078,214	-13,468,729
旅費	9,268,000	7,635,409	1,632,591
通信運搬費	2,342,200	2,645,762	-303,562
減価償却費	0	32,523	-32,523
印刷製本費	8,208,680	13,384,630	-5,175,950
消耗什器備品費	0	149,904	-149,904
懇親会費	7,635,000	7,626,589	8,411
消耗品費	1,766,814	3,489,393	-1,722,579
機関誌印刷費	15,495,000	14,483,476	1,011,524
機関誌編集費	19,405,000	17,920,093	1,484,907
機関誌送外費	7,065,000	7,184,774	-119,774
広報渉借料	130,000	63,753	66,247
賞借料	0	1,883,070	-1,883,070
研究謝金	390,000	530,432	-140,432
諸会助成金	8,237,000	6,764,622	1,472,378
学協会議修会助成金	13,330,000	11,967,597	1,362,403
大部研究会助成金	3,270,000	5,000,000	-1,730,000
地方研究会助成金	2,690,000	2,240,000	450,000
委員研究会費	4,980,000	5,682,071	-702,071
研究委託費	13,340,000	12,676,741	663,259
国際交保流守費	7,500,000	5,459,985	2,040,015
開発費	2,440,000	1,076,867	1,363,133
雑費	5,507,852	38,978,612	-33,470,760
管理費	2,770,000	1,319,812	1,450,188
給料	6,188,160	8,157,263	-1,969,103
退職給付費用	2,675,000	18,267,035	-15,592,035
法定福利費	51,425,107	37,424,354	14,000,753
総理事幹事会費	15,175,000	11,245,861	3,929,139
旅費	600,000	600,000	0
通役信員簿償製本費	3,500,000	3,529,674	-29,674
名減価償却費	200,000	154,470	45,530
印刷製本費	8,267,010	5,304,156	2,962,854
消耗什器備品費	3,707,000	556,613	3,150,387
消耗什器備品費	1,392,000	516,063	875,937
消耗什器備品費	500,000	44,776	455,224
消耗什器備品費	0	0	0
消耗什器備品費	50,000	13,939	36,061
消耗什器備品費	728,032	55,322	672,710
消耗什器備品費	2,100,000	312,422	1,787,578
消耗什器備品費	1,917,215	183,620	1,733,595
消耗什器備品費	500,000	331,932	168,068
消耗什器備品費	72,000	24,569	47,431
消耗什器備品費	2,690,100	807,030	1,883,070
消耗什器備品費	1,820,000	1,481,400	338,600
消耗什器備品費	4,798,000	9,212,200	-4,414,200
消耗什器備品費	3,408,750	3,050,307	358,443
経常費用計	231,885,132	275,031,148	-43,146,016
評価損益等調整前当期経常増減額	-33,280,029	-4,827,469	-28,452,560
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-33,280,029	-4,827,469	-28,452,560
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	-33,280,029	-4,827,469	-28,452,560
一般正味財産期首残高	127,173,819	140,741,751	-13,567,932
一般正味財産期末残高	93,893,790	135,914,282	-42,020,492
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	193,893,790	235,914,282	-42,020,492

## 貸借対照表

平成30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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
<b>現金</b>	<b>128,754,848</b>	<b>189,921,238</b>	<b>-61,166,390</b>
現預金	3,227,187	2,599,461	627,726
普通預金	111,101,404	168,754,592	-57,653,188
郵便振替預金	2,596,257	6,567,185	-3,970,928
定期預金	11,500,000	12,000,000	-500,000
未払金	330,000	0	330,000
未払金	<b>74,396</b>	<b>2,012,937</b>	<b>-1,938,541</b>
未払金	<b>36,000</b>	<b>0</b>	<b>36,000</b>
未払金	<b>16,720</b>	<b>0</b>	<b>16,720</b>
<b>流動資産合計</b>	<b>128,881,964</b>	<b>191,934,175</b>	<b>-63,052,211</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
<b>基本財産合計</b>	<b>100,000,000</b>	<b>100,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
退職給付引当金	3,930,000	3,330,000	600,000
積立預金	<b>7,687,693</b>	<b>9,203,216</b>	<b>-1,515,523</b>
<b>特定資産合計</b>	<b>11,617,693</b>	<b>12,533,216</b>	<b>-915,523</b>
(3) その他固定資産			
什器備品	23,235	69,697	-46,462
敷金	960,000	960,000	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>983,235</b>	<b>1,029,697</b>	<b>-46,462</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>112,600,928</b>	<b>113,562,913</b>	<b>-961,985</b>
<b>資産合計</b>	<b>241,482,892</b>	<b>305,497,088</b>	<b>-64,014,196</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	108,524	60,278,066	-60,169,542
前受金	446,000	404,000	42,000
前受金	950,000	945,000	5,000
預り金	216,161	126,271	89,890
仮受金	247,925	2,000	245,925
<b>流動負債合計</b>	<b>1,968,610</b>	<b>61,755,337</b>	<b>-59,786,727</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,600,000	3,000,000	600,000
<b>固定負債合計</b>	<b>3,600,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>600,000</b>
<b>負債合計</b>	<b>5,568,610</b>	<b>64,755,337</b>	<b>-59,186,727</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
<b>指定正味財産合計</b>	<b>100,000,000</b>	<b>100,000,000</b>	<b>0</b>
(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			
<b>一般正味財産合計</b>	<b>135,914,282</b>	<b>140,741,751</b>	<b>-4,827,469</b>
(うち特定資産への充当額)	11,617,693	12,533,216	-915,523
<b>正味財産合計</b>	<b>235,914,282</b>	<b>240,741,751</b>	<b>-4,827,469</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>241,482,892</b>	<b>305,497,088</b>	<b>-64,014,196</b>

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	3,330,000	600,000	0	3,930,000
	研究助成積立金	998,748	0	998,748	0
	名簿発行積立金	3,500,000	0	0	3,500,000
	役員改選積立金	6,557	0	540	6,017
	学会開催積立金	2,697,800	2,000,029	3,499,544	1,198,285
	協議会積立金	2,000,111	1,000,000	16,720	2,983,391
	特定資産計	12,533,216	3,600,029	4,515,552	11,617,693
その他 固定資産	什器備品	69,697	0	46,462	23,235
	敷金	960,000	0	0	960,000
	その他固定資産計	1,029,697	0	46,462	983,235

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

# 財産目録

平成30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				
<b>(流動資産)</b>							
(流動資産) <b>現金 普通預金</b>	手元保管	運転資金	<b>3,227,187</b>				
			<b>111,101,404</b>				
	三井住友	運転資金	4,863,831				
	三菱東京UFJ第1口座	運転資金	47,261,908				
	みずほ	運転資金	5,050,493				
	ゆうちょ	運転資金	7,720,843				
	北洋	運転資金	797,645				
	四国	運転資金	1,975,453				
	西日本シー-	運転資金	2,458,925				
	千葉	運転資金	1,615,080				
	七十七	運転資金	1,294,959				
	三菱東京UFJ基本口	運転資金	856,384				
	三菱東京UFJ寄付口	運転資金	3,011				
	旭川信金	運転資金	4,095,071				
	肥後	運転資金	26,887,730				
	福岡	運転資金	218,323				
	高知	運転資金	138,683				
	東京都民	運転資金	1,107				
	長野	運転資金	206,089				
	紀陽	運転資金	1,401,886				
	足利	運転資金	140,001				
	滋賀	運転資金	712,122				
	中国	運転資金	68,126				
	百十四	運転資金	158,784				
	南日本	運転資金	385,124				
八十二	運転資金	1,815,299					
名古屋	運転資金	98,650					
広島	運転資金	875,877					
<b>郵便振替 定期預金</b>		運転資金	<b>2,596,257</b>				
			<b>11,500,000</b>				
<b>預け金</b>	ゆうちょ	運転資金	6,000,000				
	西日本シー-	運転資金	5,500,000				
			<b>330,000</b>				
<b>未収金 立替金 仮払金</b>	岡村綜合法律事務所 (株)リカール・スタッフィング	実費預け金	20,000				
		人材派遣預かり金	310,000				
	本部	職域身体活動研究会	<b>74,396</b>				
	産業栄養研究会	学術総会費用立替分	<b>36,000</b>				
	東北地方会	全国協議会実行委員会費用仮払	<b>16,720</b>				
<b>流動資産合計</b>			<b>128,881,964</b>				
<b>(固定資産)</b>							
(固定資産) 基本財産	<b>定期預金</b>	三井住友	基本財産(本部)	18,000,000			
		三菱東京UFJ	基本財産(本部)	78,000,000			
		ゆうちょ	基本財産(本部)	4,000,000			
	特定資産	<b>退職給付引当資産 積立預金</b>	三井住友	退職金支払(本部)	<b>3,930,000</b>		
					<b>7,687,693</b>		
					<b>3,500,000</b>		
		名簿発行積立金 役員改選積立金 学会開催積立金	三井住友	名簿発行費用(本部)	6,017		
			三菱東京UFJ	選挙費用(関東)	1,198,285		
			三菱東京UFJ	学会開催費用(関東)	198,235		
			紀陽	学会開催費用(近畿)	1,000,050		
			七十七	協議会開催費用(東北)	2,983,391		
			紀陽	協議会開催費用(近畿)	983,280		
				協議会開催費用(近畿)	2,000,111		
			その他固定資産	<b>什器備品 敷金</b>	本部	平行移動倉庫	<b>23,235</b>
					本部	本部事務所	<b>960,000</b>
		<b>112,600,928</b>					
<b>固定資産合計</b>			<b>241,482,892</b>				
<b>資産合計</b>							
<b>(流動負債)</b>							
(流動負債)	<b>未払金</b>	職域身体活動研究会	助成金残金返還分	74,396			
		職域救急研究会	事業消耗品費	34,128			
				<b>446,000</b>			
	<b>前受金</b>	産業医部会	平成30年度活動費	64,000			
		産業看護部会	平成30年度活動費	382,000			
		本部	平成30年度会費	<b>950,000</b>			
	<b>前受会費 預り金 仮受金</b>	本部	源泉所得税、住民税預かり	<b>216,161</b>			
				<b>247,925</b>			
		本部	誤入金	115,000			
	(流動負債)	<b>流動負債合計</b>	四国地方会	執行経費未精算分	63,399		
			職業性呼吸器疾患研究会	執行経費未精算分	40,000		
			労働衛生史研究会	執行経費未精算分	2,086		
職域救急研究会			執行経費未精算分	27,440			
			<b>1,968,610</b>				
<b>(固定負債)</b>							
	<b>退職給付引当金</b>	本部	退職金支払	<b>3,600,000</b>			
<b>固定負債合計</b>			<b>3,600,000</b>				
<b>負債合計</b>			<b>5,568,610</b>				
<b>正味財産</b>			<b>235,914,282</b>				

(参考 本部・会別 正味財産増減計)

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 3月 1日から平成30年 2月28日まで

公益社団法人日本産衛学会

(単位:円)

Table with columns for '科目' (Item), '法人本部' (Main Office), '地方会' (Local Branches), '部会' (Divisions), '学会協議会' (Academic Association), '委員会' (Committee), '研究会' (Study Group), and '合計' (Total). Rows include '一般正味財産増減の部' (General Net Asset Increase/Decrease), '(1) 経常収益' (Regular Income), '(2) 経常費用' (Regular Expenses), and '正味財産増減の部' (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30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	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	10,296,850	38,557,259	12,674,476	26,182,746	36,334,535	4,708,982	128,754,848
現 金	16,391	2,196,030	78,217	3,331	592,660	340,558	3,227,187
普通郵便振替預金	2,718,461	35,442,214	12,151,015	26,179,415	30,241,875	4,368,424	111,101,404
定期預金	1,231,998	919,015	445,244	0	0	0	2,596,257
6,000,000	0	0	0	5,500,000	0	0	11,500,000
預 け	330,000	0	0	0	0	0	330,000
未 収	74,396	0	0	0	0	0	74,396
立 替	0	0	0	0	0	36,000	36,000
仮 払	0	16,720	0	0	0	0	16,720
流動資産合計	10,371,246	38,573,979	12,674,476	26,182,746	36,334,535	4,744,982	128,881,964
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	3,500,000	4,187,693	0	0	0	0	7,687,693
特定資産合計	7,430,000	4,187,693	0	0	0	0	11,617,693
(3) その他固定資産							
什器備品	23,235	0	0	0	0	0	23,235
敷 金	960,000	0	0	0	0	0	960,000
その他固定資産合計	983,235	0	0	0	0	0	983,235
固定資産合計	108,413,235	4,187,693	0	0	0	0	112,600,928
資産合計	118,784,481	42,761,672	12,674,476	26,182,746	36,334,535	4,744,982	241,482,892
II 負債の部							
1. 流動負債							
未 払	0	0	0	0	0	108,524	108,524
前 受	0	0	446,000	0	0	0	446,000
前 受	950,000	0	0	0	0	0	950,000
預 り	216,161	0	0	0	0	0	216,161
仮 受	115,000	63,399	0	0	0	69,526	247,925
流動負債合計	1,281,161	63,399	446,000	0	0	178,050	1,968,610
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	4,881,161	63,399	446,000	0	0	178,050	5,568,610
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)	13,903,320	42,698,273	12,228,476	26,182,746	36,334,535	4,566,932	135,914,282
7,430,000	4,187,693	0	0	0	0	0	11,617,693
正味財産合計	113,903,320	42,698,273	12,228,476	26,182,746	36,334,535	4,566,932	235,914,282
負債及び正味財産合計	118,784,481	42,761,672	12,674,476	26,182,746	36,334,535	4,744,982	241,482,892

## 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	3,500,000	0	3,500,000	0
役員改選積立金	6,017	0	6,017	0
学会開催積立金	1,198,285	0	1,198,285	0
協議会積立金	2,983,391	0	2,983,391	0
小 計	11,617,693	0	11,617,693	0
合 計	111,617,693	100,000,000	11,617,693	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	348,465	23,235
敷 金	960,000	0	960,000
合 計	1,331,700	348,465	983,235

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	16,720	0	16,720
合 計	16,720	0	16,720

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	高知県 コンベンション	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
	その他	0	680,000	680,000	0	一般正味財産
合 計		0	1,680,000	1,680,000	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