

平成 20 年度決算書

〔 自 平成 20 年 4 月 1 日
至 平成 21 年 3 月 31 日 〕

社団法人 日本耳鼻咽喉科学会

平成20年度一般会計収支計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:円)

科 目	平成20年度 予算額	決算額	差異	備考
I 収入の部				
1 基本財産運用収入	101,000	166,851	△ 65,851	
1) 基本金利息収入	1,000	1,360	△ 360	
2) 奨学基金利息収入	100,000	165,491	△ 65,491	
2 入金収入	400,000	376,000	24,000	
1) 入金収入	400,000	376,000	24,000	
3 会費収入	138,146,000	139,238,000	△ 1,092,000	
1) 正会員会費収入	135,785,000	136,955,000	△ 1,170,000	
2) 準会員会費収入	884,000	806,000	78,000	
3) 在外会員会費収入	130,000	117,000	13,000	
4) 賛助会員会費収入	1,100,000	1,100,000	0	
5) 過年度会費収入	247,000	260,000	△ 13,000	
4 補助金等収入	100,000	100,000	0	
1) 分科会補助金収入	0	0	0	
2) 助成金収入	100,000	100,000	0	
5 負担金収入	171,830,000	175,787,061	△ 3,957,061	
1) 原著負担金収入	2,000,000	1,251,061	748,939	
2) 欧抄原著負担金収入	130,000	63,000	67,000	
3) 学術講演会負担金収入	40,000,000	40,208,000	△ 208,000	
4) 講習会など負担金収入	60,000,000	62,469,000	△ 2,469,000	
5) 専門医審査登録料収入	69,700,000	71,796,000	△ 2,096,000	審査料1,020万 登録料729万 更新料5,430.6万
6 寄付金収入	1,000	8,315,375	△ 8,314,375	
1) 寄付金収入	1,000	8,315,375	△ 8,314,375	地域医療
7 広告料収入	27,000,000	26,535,060	464,940	
1) 広告料収入	27,000,000	26,535,060	464,940	
8 雑収入	14,700,000	15,068,577	△ 368,577	
1) 受取利息	1,200,000	1,692,172	△ 492,172	
2) 購読料収入	3,500,000	3,353,235	146,765	
3) 雑収入	10,000,000	10,023,170	△ 23,170	
9 特定預金取崩収入	74,890,000	74,890,000	0	
1) 専門医制度積立預金取崩収入	74,890,000	74,890,000	0	
10 繰入金収入	140,000	159,664	△ 19,664	
1) 繰入金収入	140,000	159,664	△ 19,664	
当期収入合計(A)	427,308,000	440,636,588	△ 13,328,588	
前期繰越収支差額	19,326,873	19,326,873	0	
収入合計(B)	446,634,873	459,963,461	△ 13,328,588	

科 目	平成20年度 予算額	決算額	差異	備考
Ⅱ支出の部				
1 事業費	272,560,000	271,033,046	1,526,954	
1) 総務部	142,740,000	154,244,156	△ 11,504,156	
(1) 学術講演会費	40,000,000	39,995,500	4,500	第109回(関西医大)
(2) 学術講演会助成費	13,000,000	13,000,000	0	第110回(慈大)
(3) 専門医講習会費	32,000,000	47,012,911	△ 15,012,911	第22回関東 第23回北海道・東北ブロック
(4) 奨学金	4,000,000	4,000,000	0	
(5) 広報費	7,840,000	6,256,060	1,583,940	
(6) 地域医療推進	11,000,000	9,887,157	1,112,843	
(7) 渉外費	820,000	1,272,420	△ 452,420	
(8) 庶務費	29,000,000	27,998,935	1,001,065	SPIO助成金(300万円)
(9) 定款検討費	880,000	1,008,296	△ 128,296	
(10) 調査	3,500,000	3,254,877	245,123	
(11) 国際学会連合会費	700,000	558,000	142,000	
2) 会報部	44,325,000	39,833,751	4,491,249	
(1) 編集費	2,560,000	2,153,100	406,900	
(2) 英文誌編集費	3,450,000	3,212,444	237,556	
(3) 刊行費	38,315,000	34,468,207	3,846,793	
3) 専門医制度部	52,400,000	46,901,986	5,498,014	
(1) 専門医制度運営	46,700,000	41,241,711	5,458,289	
(2) 地方部会連絡・委託費	5,700,000	5,660,275	39,725	
4) 学術部	10,500,000	8,881,500	1,618,500	
(1) 学術	10,500,000	8,881,500	1,618,500	
5) 社会医療部	22,595,000	21,171,653	1,423,347	
(1) 保険医療	4,000,000	3,592,270	407,730	
(2) 産業・環境保健	1,470,000	1,157,175	312,825	
(3) 福祉医療	7,564,000	8,145,752	△ 581,752	
(4) 学校保健	2,804,000	2,074,542	729,458	
(5) 医事問題	6,757,000	6,201,914	555,086	

科 目	平成20年度 予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
2 管理費	90,132,000	86,867,508	3,264,492	
1) 事務費	62,350,000	59,654,372	2,695,628	
(1) 職員給料手当	44,000,000	43,340,351	659,649	
(2) 福利厚生費	6,000,000	5,776,337	223,663	
(3) 会議費	1,000,000	827,869	172,131	
(4) 旅費交通費	2,600,000	2,807,290	△ 207,290	
(5) 通信運搬費	1,000,000	650,615	349,385	
(6) 什器備品費	500,000	0	500,000	
(7) 消耗品費	1,000,000	952,885	47,115	
(8) 図書費	500,000	521,355	△ 21,355	
(9) 修繕費	50,000	0	50,000	
(10) 印刷費	500,000	264,600	235,400	
(11) 会費徴収手数料	2,500,000	2,152,972	347,028	
(12) 租税公課	2,200,000	1,972,225	227,775	
(13) 雑費	500,000	387,873	112,127	
2) 事務所管理費	2,050,000	1,840,761	209,239	
(1) 維持費	2,000,000	1,840,761	159,239	
(2) 修理費	50,000	0	50,000	
3) 事務所賃借費	25,732,000	25,372,375	359,625	
(1) 賃借料	19,732,000	19,731,600	400	
(2) 管理維持費	6,000,000	5,640,775	359,225	
3 固定資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
1) 什器備品購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
4 特定預金支出	69,901,000	85,700,000	△ 15,799,000	
1) 奨学基金積立預金支出	1,000	1,000,000	△ 999,000	
2) 専門医制度積立預金支出	69,900,000	84,700,000	△ 14,800,000	
3) 事務所建替積立預金支出	0	0	0	
5 繰入金支出	5,200,000	5,146,000	54,000	
1) 退職給与資金特別会計繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0	
2) 減価償却資金特別会計繰入金支出	1,200,000	1,146,000	54,000	
6 予備費	7,841,873	0	7,841,873	
1) 予備費	7,841,873	0	7,841,873	
当期支出合計(C)	446,634,873	448,746,554	△ 2,111,681	
当期収支差額(A) - (C)	△ 19,326,873	△ 8,109,966	△ 11,216,907	
次期繰越収支差額(B) - (C)	0	11,216,907	△ 11,216,907	

正味財産増減計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額
I 増加の部	
1 資産増加額	
奨学基金増加額	1,000,000
備品増加額	0
専門医制度積立預金増加額	84,700,000
事務所建替積立預金増加額	0
増加額合計	85,700,000
II 減少の部	
1 資産減少額	
当期収支差額	8,109,966
建物償却額	1,300,048
建物附属設備償却額	491,442
備品償却額	1,089,264
備品除却額	0
専門医制度積立預金減少額	74,890,000
減少額合計	85,880,720
当期正味財産増減額	△ 180,720
前期繰越正味財産額	439,963,082
期末正味財産合計額	439,782,362

一般会計貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1 流動資産		1 流動負債	
現 金	1,021,771	前受会費	
普通預金	17,493,661	平成22年度以降会費	559,000
通常貯金	863,136	平成21年度会費	120,274,000
郵便振替	60,823,952	仮受金	0
定額貯金	10,000,000	流動負債合計	120,833,000
定期預金	20,000,000	2 固定負債	
貸付信託	1,800,000	固定負債合計	0
有価証券	20,000,000		
未収入金	47,387		
流動資産合計	132,049,907	負債合計	120,833,000
2 固定資産		III 正味財産の部	
1) 基本財産		正味財産	439,782,362
基本金	500,000	(うち基本金)	(46,500,000)
奨学基金	46,000,000	(うち当期正味財産減少額)	(180,720)
基本財産合計	46,500,000		
2) その他固定資産			
建物	17,470,272		
建物附属設備	2,275,188		
備品	6,102,318		
電話加入権	34,677		
専門医制度積立預金	55,183,000		
事務所建替積立預金	291,604,000		
保証金	9,396,000		
その他の固定資産合計	382,065,455		
固定資産合計	428,565,455		
資産合計	560,615,362	負債及び正味財産合計	560,615,362

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 定資産の減価償却について

建物及び備品……定額法による減価償却をしている。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には現金・預貯金、貸付信託、未収入金、前受会費を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は3に記載のとおりである。

2 基本財産の増減額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 金	500,000	0	0	500,000
奨 学 基 金	45,000,000	1,000,000	0	46,000,000
合計（基本金）	45,500,000	1,000,000	0	46,500,000

3 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 貯 金	116,888,264	110,202,520
貸 付 信 託	1,800,000	1,800,000
有 価 証 券	20,000,000	20,000,000
未 収 入 金	56,609	47,387
合 計	138,744,873	132,049,907
前 受 会 費	119,418,000	120,833,000
合 計	119,418,000	120,833,000
次期繰越収支差額	19,326,873	11,216,907

4 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
建 物	55,144,720	37,674,448	17,470,272
建物附属設備	4,200,000	1,924,812	2,275,188
備 品	18,215,268	12,112,950	6,102,318
合 計	77,559,988	51,712,210	25,847,778

5 消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

前 受 会 費 内 訳

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

1	収 入	平成22年度以降会費収入	416,000
		平成21年度会費収入	119,806,000
		前年度繰越会費	119,418,000
		収入合計	239,640,000
2	支 出	平成20年度会費収入～繰入	118,807,000
		支出合計	118,807,000
		<u>次年度繰越会費</u>	<u>120,833,000</u>

退職給与資金特別会計収支計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：円)

科 目	20年度予算額	決 算 額	差 異
I 収入の部			
1 預金利子収入	40,000	41,456	△ 1,456
2 一般会計より繰入金収入	4,000,000	4,000,000	0
当期収入合計	4,040,000	4,041,456	△ 1,456
前期繰越収支差額	17,188,793	17,188,793	0
収入合計	21,228,793	21,230,249	△ 1,456
II 支出の部			
1 退職金	3,600,000	3,622,320	△ 22,320
2 一般会計へ繰入金支出※	40,000	41,456	△ 1,456
当期支出合計	3,640,000	3,663,776	△ 23,776
当期収支差額	400,000	377,680	22,320
次期繰越収支差額	17,588,793	17,566,473	22,320

※利息相当額を一般会計へ振替える

貸借対照表

平成21年3月31日現在

I 資産の部	
1 固定資産	
定期預金	16,566,473
貸付信託	1,000,000
資産合計	17,566,473
II 負債の部	
負債合計	0
III 正味財産の部	
正味財産	17,566,473
負債及び正味財産合計	17,566,473

減価償却資金特別会計収支計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：円)

科 目	20年度予算額	決 算 額	差 異
I 収入の部			
1 預金利子収入	100,000	118,208	△ 18,208
2 一般会計より繰入金収入	1,200,000	1,146,000	54,000
当期収入合計	1,300,000	1,264,208	35,792
前期繰越収支差額	36,268,000	36,214,000	54,000
収入合計	37,568,000	37,478,208	89,792
II 支出の部			
1 建物購入費	0	0	0
2 一般会計へ繰入金支出※	100,000	118,208	△ 18,208
当期支出合計	100,000	118,208	△ 18,208
当期収支差額	1,200,000	1,146,000	54,000
次期繰越収支差額	37,468,000	37,360,000	108,000

※利息相当額を一般会計へ振替える

貸借対照表

平成21年3月31日現在

I 資産の部	
1 固定資産	
定期預金	17,710,000
貸付信託	19,650,000
資産合計	37,360,000
II 負債の部	
負債合計	0
III 正味財産の部	
正味財産	37,360,000
負債及び正味財産合計	37,360,000

収支計算書総括表

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：円)

科 目	合 計	一 般 会 計	退職給与資金	減価償却資金
			特 別 会 計	特 別 会 計
I 収入の部				
1 基本財産運用収入	166,851	166,851		
2 入会金収入	376,000	376,000		
3 会費収入	139,238,000	139,238,000		
4 補助金等収入	100,000	100,000		
5 負担金収入	175,787,061	175,787,061		
6 寄付金収入	8,315,375	8,315,375		
7 広告料収入	26,535,060	26,535,060		
8 雑収入	15,228,241	15,068,577	41,456	118,208
9 特定預金取崩収入	74,890,000	74,890,000		
10 繰入金収入	5,305,664	159,664	4,000,000	1,146,000
当期収入合計	445,942,252	440,636,588	4,041,456	1,264,208
前期繰越収支差額	72,729,666	19,326,873	17,188,793	36,214,000
収入合計	518,671,918	459,963,461	21,230,249	37,478,208
II 支出の部				
1 事業費	271,033,046	271,033,046		
2 管理費	90,489,828	86,867,508	3,622,320	
3 固定資産取得支出	0	0		
4 特定預金支出	85,700,000	85,700,000		
5 繰入金支出	5,305,664	5,146,000	41,456	118,208
6 予備費	0	0		
当期支出合計	452,528,538	448,746,554	3,663,776	118,208
当期収支差額	△ 6,586,286	△ 8,109,966	377,680	1,146,000
次期繰越収支差額	66,143,380	11,216,907	17,566,473	37,360,000

正味財産増減計算書総括表

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：円)

科 目	合 計	一 般 会 計	退職給与資金	
			特 別 会 計	減価償却資金 特 別 会 計
I 増加の部				
資産増加額	90,846,000	85,700,000	4,000,000	1,146,000
増 加 額 合 計	90,846,000	85,700,000	4,000,000	1,146,000
II 減少の部				
資産減少額	89,503,040	85,880,720	3,622,320	0
減 少 額 合 計	89,503,040	85,880,720	3,622,320	0
当期正味財産増減額	1,342,960	△ 180,720	377,680	1,146,000
前期繰越正味財産額	493,365,875	439,963,082	17,188,793	36,214,000
期末正味財産合計額	494,708,835	439,782,362	17,566,473	37,360,000

貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	合 計	一 般 会 計	退職給与資金	
			特 別 会 計	減価償却資金 特 別 会 計
I 資産の部				
流動資産	132,049,907	132,049,907	0	0
基本財産	46,500,000	46,500,000	0	0
その他の固定資産	436,991,928	382,065,455	17,566,473	37,360,000
資 産 合 計	615,541,835	560,615,362	17,566,473	37,360,000
II 負債の部				
流動負債	120,833,000	120,833,000	0	0
固定負債	0	0	0	0
負 債 合 計	120,833,000	120,833,000	0	0
III 正味財産の部				
正 味 財 産	494,708,835	439,782,362	17,566,473	37,360,000
負債及び正味財産合計	615,541,835	560,615,362	17,566,473	37,360,000

財 産 目 録

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<u>一般会計</u>		<u>一般会計</u>	
I 資産の部		II 負債の部	
1 流動資産		1 流動負債	
現金 手許有高	1,021,771	前受会費	
普通預金 三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	12,866,970	平成22年度以降会費	559,000
〃 みずほ銀行芝支店	1,860,803	平成21年度会費	120,274,000
〃 三井住友銀行三田通支店	2,765,888	仮受金	0
通常貯金 品川駅前郵便局	863,136	流動負債合計	120,833,000
郵便振替 東京貯金事務センター	60,823,952		
定額貯金 品川駅前郵便局	10,000,000		
定期預金 三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	20,000,000		
貸付信託 中央三井信託銀行本店	1,800,000		
有価証券 利付国債	20,000,000		
未収入金	47,387		
流動資産合計	132,049,907		
2 固定資産			
1) 基本財産			
基本金 三菱東京UFJ銀行品川駅前支店 定期預金	500,000		
奨学基金 三菱東京UFJ銀行品川駅前支店 定期預金	25,260,000		
〃 中央三井信託銀行本店貸付信託	12,440,000		
〃 みずほ信託銀行渋谷支店貸付信託	3,100,000		
〃 〃 〃 定期預金	5,200,000		
基本財産合計	46,500,000		
2) その他の固定資産			
建物 シャトー高輪807号室	625,470		
〃 シャトー高輪804号室	16,844,802		
建物附属設備	2,275,188		
備品	6,102,318		
電話加入権 2基	34,677		
専門医制度積立預金			
三菱東京UFJ銀行品川駅前支店 定期預金	21,630,000		
みずほ銀行芝支店 定期預金	373,000		
中央三井信託銀行本店貸付信託	13,180,000		
みずほ信託銀行渋谷支店貸付信託	10,000,000		
〃 〃 〃 定期預金	10,000,000		
事務所建替積立預金			
三井住友銀行三田通支店 定期預金	291,604,000		
保証金 (株)カネオ	9,396,000		
その他の固定資産合計	382,065,455		
固定資産合計	428,565,455	一般会計負債合計	120,833,000
一般会計資産合計	560,615,362	一般会計正味財産	439,782,362
<u>退職給与資金特別会計</u>		<u>退職給与資金特別会計</u>	
I 資産の部		II 負債の部	
定期預金 みずほ銀行芝支店	16,566,473	退職給与資金特別会計負債合計	0
貸付信託 中央三井信託銀行本店	1,000,000	退職給与資金特別会計正味財産	17,566,473
退職給与資金特別会計資産合計	17,566,473		
<u>減価償却資金特別会計</u>		<u>減価償却資金特別会計</u>	
I 資産の部		II 負債の部	
定期預金 三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	17,710,000	減価償却資金特別会計負債合計	0
貸付信託 中央三井信託銀行本店	19,650,000	減価償却資金特別会計正味財産	37,360,000
減価償却資金特別会計資産合計	37,360,000		
		負債総合計	120,833,000
資産総合計	615,541,835	正味財産総合計	494,708,835

監 査 報 告


定款第20条により平成20年度の会務ならびに会計につき監査を行った結果、下記のとおり報告いたします。

記

1. 会務は滞りなく運営され、予算の執行状況は適正である。
2. 現金、預貯金、有価証券および物品については適正確実に管理保管されている。
3. 帳簿および証拠書類は正確に記入、保存されている。

平成21年4月17日

社団法人 日本耳鼻咽喉科学会

監 事 神 崎 仁 

監 事 中 野 隆 

監 事 梅 澤 祐 