

第3号議案 2021年度 決算承認の件

貸借対照表

令和4年1月31日 現在

(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			
現金預金	437,557,064	374,645,489	62,911,575
未収金	5,281,526	5,751,180	△ 469,654
前払金	1,651,700	1,862,618	△ 210,918
仮払金	56,854	0	56,854
特別会計仮払金	0	11,100,000	△ 11,100,000
立替金	19,800	134,769	△ 114,969
貸倒引当金	△ 10,000	△ 33,000	23,000
流動資産合計	444,556,944	393,461,056	51,095,888
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当預金	4,235,300	3,726,100	509,200
特定資産合計	4,235,300	3,726,100	509,200
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,763,555	1,949,631	△ 186,076
什器備品	221,308	316,153	△ 94,845
ソフトウェア	14,617,149	20,418,781	△ 5,801,632
電話加入権	130,840	130,840	0
保証金	3,300,000	3,300,000	0
その他の固定資産合計	20,032,852	26,115,405	△ 6,082,553
固定資産合計	24,268,152	29,841,505	△ 5,573,353
資産合計	468,825,096	423,302,561	45,522,535
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	29,786,177	5,767,242	24,018,935
未払法人税等	26,427,300	16,144,500	10,282,800
未払消費税等	2,165,400	3,758,900	△ 1,593,500
前受金	591,600	904,000	△ 312,400
預り金	124,500	103,260	21,240
仮受金	0	10	△ 10
流動負債合計	59,094,977	26,677,912	32,417,065
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,235,300	3,726,100	509,200
固定負債合計	4,235,300	3,726,100	509,200
負債合計	63,330,277	30,404,012	32,926,265
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	405,494,819	392,898,549	12,596,270
(うち特定資産への充当額)	(4,235,300)	(3,726,100)	(509,200)
正味財産合計	405,494,819	392,898,549	12,596,270
負債及び正味財産合計	468,825,096	423,302,561	45,522,535

貸借対照表内訳表

令和4年1月31日 現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	111,700,458	30,177,759	295,678,847	0	437,557,064
未収金	13,959,163	1,300,045	53,038,530	△ 63,016,212	5,281,526
前払金	69,300	0	1,582,400	0	1,651,700
仮払金	0	0	56,854	0	56,854
立替金	0	0	19,800	0	19,800
貸倒引当金	△ 7,000	0	△ 3,000	0	△ 10,000
流動資産合計	125,721,921	31,477,804	350,373,431	△ 63,016,212	444,556,944
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給与引当預金	0	0	4,235,300	0	4,235,300
特定資産合計	0	0	4,235,300	0	4,235,300
(2) その他固定資産					
建物附属設備	0	0	1,763,555	0	1,763,555
什器備品	0	0	221,308	0	221,308
ソフトウェア	10,413,118	0	4,204,031	0	14,617,149
電話加入権	0	0	130,840	0	130,840
保証金	0	0	3,300,000	0	3,300,000
その他の固定資産合計	10,413,118	0	9,619,734	0	20,032,852
固定資産合計	10,413,118	0	13,855,034	0	24,268,152
資産合計	136,135,039	31,477,804	364,228,465	△ 63,016,212	468,825,096
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	57,545,316	31,477,804	3,779,269	△ 63,016,212	29,786,177
未払法人税等	0	0	26,427,300	0	26,427,300
未払消費税等	0	0	2,165,400	0	2,165,400
前受金	6,600	0	585,000	0	591,600
預り金	0	0	124,500	0	124,500
流動負債合計	57,551,916	31,477,804	33,081,469	△ 63,016,212	59,094,977
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	4,235,300	0	4,235,300
固定負債合計	0	0	4,235,300	0	4,235,300
負債合計	57,551,916	31,477,804	37,316,769	△ 63,016,212	63,330,277
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	78,583,123	0	326,911,696	0	405,494,819
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(4,235,300)	(0)	(4,235,300)
正味財産合計	78,583,123	0	326,911,696	0	405,494,819
負債及び正味財産合計	136,135,039	31,477,804	364,228,465	△ 63,016,212	468,825,096

正味財産増減計算書

令和3年2月1日から令和4年1月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	111,053,000	110,290,600	762,400
正会員受取会費	109,153,000	108,090,600	1,062,400
賛助会員受取会費	1,900,000	2,200,000	△ 300,000
受取学会参加費	76,738,450	63,556,500	13,181,950
受取機器展示	1,701,000	1,485,000	216,000
受取審査料	13,100,000	12,760,000	340,000
受取認定料	5,020,000	4,300,000	720,000
受取広告料	8,474,400	6,901,280	1,573,120
受取補助金等	1,700,000	500,000	1,200,000
受取負担金	8,654,253	8,497,045	157,208
受取原著負担金	8,370,453	8,186,645	183,808
受取雑誌購読負担金	283,800	310,400	△ 26,600
受取寄付金	9,090,000	10,343,000	△ 1,253,000
受取共催セミナー	95,929,060	55,932,758	39,996,302
雑収益	14,105,844	15,752,343	△ 1,646,499
受取利息	1,534	2,729	△ 1,195
受取雑誌購読料	639,925	497,800	142,125
転載料	10,285,000	11,970,000	△ 1,685,000
著作権料	2,488,885	2,666,439	△ 177,554
雑収益	690,500	615,375	75,125
貸倒引当金戻入額	24,000	6,000	18,000
経常収益計	345,590,007	290,324,526	55,265,481
(2) 経常費用			
事業費	226,607,841	126,623,169	99,984,672
印刷製本費	26,234,235	24,755,609	1,478,626
通信運搬費	6,042,385	4,384,343	1,658,042
編集費	3,544,407	2,476,255	1,068,152
学会表彰助成金	3,116,760	3,170,780	△ 54,020
教育育成関連費	592,130	1,915,100	△ 1,322,970
会場借上費	10,622,400	5,331,517	5,290,883
会場機材費	37,569,330	6,375,204	31,194,126
看板ポスター制作費	6,245,366	184,800	6,060,566
運営費	94,450,313	50,809,805	43,640,508
給料手当	14,059,690	12,158,145	1,901,545
福利厚生費	1,280,000	1,280,000	0
事務費	2,741,255	1,811,244	930,011
会議費	6,955,233	1,531,035	5,424,198
旅費交通費	4,584,600	1,943,722	2,640,878
減価償却費	4,019,721	4,028,527	△ 8,806
消耗什器備品費	0	990,939	△ 990,939
消耗品費	1,224,596	672,557	552,039
租税公課	194	385	△ 191
支払負担金	3,325,226	2,684,962	640,264
貸倒引当金繰入額	0	17,000	△ 17,000
新型コロナウイルス実損費	0	99,980	△ 99,980
雑費	0	1,260	△ 1,260
管理費	106,385,896	93,232,198	13,153,698
給料手当	34,230,392	27,099,953	7,130,439
退職給付費用	509,200	496,700	12,500
福利厚生費	5,521,219	5,202,101	319,118
事務費	1,436,910	1,389,410	47,500
業務委託費	6,843,566	7,130,574	△ 287,008
会議費	860,254	87,873	772,381
旅費交通費	747,702	1,829,864	△ 1,082,162
通信運搬費	2,983,300	4,387,741	△ 1,404,441
減価償却費	2,062,832	2,062,832	0
消耗什器備品費	204,335	494,487	△ 290,152
消耗品費	437,425	470,938	△ 33,513
修繕費	619,100	101,800	517,300
印刷製本費	2,654,739	3,515,231	△ 860,492
光熱水料費	705,446	657,329	48,117
賃借料	7,160,512	7,160,512	0
租税公課	31,210,020	21,302,667	9,907,353
支払負担金	2,339,711	2,124,613	215,098
選挙費	0	2,318,606	△ 2,318,606
公認会計士監査料	1,501,500	1,501,500	0
分担金	3,574,358	3,504,990	69,368
貸倒引当金繰入額	1,000	0	1,000
新型コロナウイルス実損費	0	386,354	△ 386,354
ほるもの日関連費	735,923	0	735,923
雑費	46,452	6,123	40,329
経常費用計	332,993,737	219,855,367	113,138,370
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,596,270	70,469,159	△ 57,872,889
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	12,596,270	70,469,159	△ 57,872,889
一般正味財産期首残高	392,898,549	322,429,390	70,469,159
一般正味財産期末残高	405,494,819	392,898,549	12,596,270
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	500,000	500,000	0
一般正味財産への振替額	500,000	500,000	0
一般正味財産への振替額	500,000	500,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	405,494,819	392,898,549	12,596,270



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物附属設備、什器備品…定額法によっている。  
無形固定資産 ソフトウェア…定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 法人税法の規定による限度相当額(法定繰入率)を計上している。  
退職給付引当金 事務局員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

#### (3) 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と認められ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。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
退職給与引当預金	3,726,100	509,200	0	4,235,300
小計	3,726,100	509,200	0	4,235,300
合計	3,726,100	509,200	0	4,235,300

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給与引当預金	4,235,300	( - )	( - )	( 4,235,300 )
小計	4,235,300	( - )	( - )	( 4,235,300 )
合計	4,235,300	( - )	( - )	( 4,235,300 )

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	2,777,276	1,013,721	1,763,555
什器備品	474,228	252,920	221,308
ソフトウェア	33,797,361	19,180,212	14,617,149
合計	37,048,865	20,446,853	16,602,012

### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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)

補助金等の名称	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
補助金						
学会補助金	公益財団法人 成長科学協会	0	500,000	500,000	0	指定正味財産
学会補助金	公益財団法人 山口内分秘疾患研究振興財団	0	300,000	300,000	0	
学会補助金	公益財団法人 成長科学協会	0	500,000	500,000	0	
学会補助金	公益財団法人 ノバルティス科学振興財団	0	400,000	400,000	0	
合計		0	1,700,000	1,700,000	0	

### 6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
使途の制約解除による振替額	500,000
合計	500,000

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記に記載をしているため、内容の記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

(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	
貸倒引当金	33,000	1,000	0	24,000	10,000
退職給付引当金	3,726,100	509,200	0	0	4,235,300

(注)貸倒引当金の当期減少額は、法人税法の規定に基づく洗替えによる戻入額である。