

貸 借 対 照 表
平成28年3月31日現在

(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	65,909,736	86,941,813	△ 21,032,077
未収入金	53,630	12,000	41,630
前払金	251,950	1,550,912	△ 1,298,962
貯蔵品	274,925		274,925
流動資産合計	66,490,241	88,504,725	△ 22,014,484
2. 固 定 資 産			
(1)基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	2,883,407	3,026,919	△ 143,512
減価償却引当資産	1,173,768	1,170,192	3,576
小児初期救急整備及び電話相談普及事業基金	10,000,000	4,000,000	6,000,000
子どもの心相談医育成事業基金	4,724,005	4,724,005	0
予防接種推進事業基金	2,700,000	2,700,000	0
災害時子ども支援事業基金	8,723,901	2,070,307	6,653,594
東日本大震災義援積立金	0	3,446,227	△ 3,446,227
天野暉記念基金	1,000,582	1,000,333	249
成育基本法の概念普及事業準備資金	10,000,000	0	10,000,000
情報開発整備事業準備資金	8,000,000	0	8,000,000
特定資産合計	49,205,663	22,137,983	27,067,680
(3)その他固定資産			
什器備品	3,584	7,160	△ 3,576
敷金	522,500	522,500	0
その他固定資産合計	526,084	529,660	△ 3,576
固定資産合計	79,731,747	52,667,643	27,064,104
資産合計	146,221,988	141,172,368	5,049,620
II 負債の部			
1. 流 動 負 債			
未払金	932,497	1,423,354	△ 490,857
前受金	712,000	413,000	299,000
預り金	544,686	508,094	36,592
流動負債合計	2,189,183	2,344,448	△ 155,265
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	2,883,407	3,026,919	△ 143,512
固定負債合計	2,883,407	3,026,919	△ 143,512
負債合計	5,072,590	5,371,367	△ 298,777
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
2. 一般正味財産	121,149,398	115,801,001	5,348,397
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	49,205,663	22,137,983	27,067,680
正味財産合計	141,149,398	135,801,001	5,348,397
負債及び正味財産合計	146,221,988	141,172,368	5,049,620

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28年3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			
基本財産運用益	4,930	4,092	838
基本財産受取利息	4,930	4,092	838
特定資産運用益	4,954	6,654	△ 1,700
特定資産受取利息	4,954	6,654	△ 1,700
受取会費	83,270,000	81,002,000	2,268,000
今年度受取会費	81,468,000	78,932,000	2,536,000
過年度受取会費	1,792,000	2,070,000	△ 278,000
賛助会員受取会費	10,000		10,000
事業収益	39,023,100	31,748,520	7,274,580
研修会収益	33,222,000	23,416,000	9,806,000
認定料収益	3,691,000	6,370,000	△ 2,679,000
広告収益	1,425,600	1,667,520	△ 241,920
刊行物収益	684,500	295,000	389,500
受取寄付金	5,000,000	5,000,000	0
受取寄付金	0	0	0
東日本大震災義援金	5,000,000	5,000,000	0
その他収益	3,148,594	595,230	2,553,364
預金利息収益	4,576	4,662	△ 86
雑収益	3,144,018	590,568	2,553,450
経常収益計	130,451,578	118,356,496	12,095,082
(2) 経常費用			
事業費	92,691,968	95,365,668	△ 2,673,700
給料手当	19,359,666	14,321,718	5,037,948
法定福利費	2,948,700	2,177,184	771,516
福利厚生費	105,950	52,458	53,492
旅費交通費	10,591,982	9,688,086	903,896
海外渡航費		398,774	△ 398,774
会議費	1,128,169	1,394,903	△ 266,734
データ収集解析費		360,378	△ 360,378
通信運搬費	4,237,785	2,919,421	1,318,364
印刷製本費	16,206,786	14,811,174	1,395,612
報告書・CD作成費		46,130	△ 46,130
開催分担金	6,000,000	6,000,000	0
研修会会場費	8,586,024	6,500,938	2,085,086
研修会運営費	3,788,369	3,032,353	756,016
業務委託費	8,288,168	4,365,292	3,922,876
渉外費	0	50,000	△ 50,000
支援金	0	200,000	△ 200,000
諸謝金	5,277,543		5,277,543
講師料・原稿料・講師旅費		5,008,653	△ 5,008,653
登録・更新証発行費	1,140,530	2,174,474	△ 1,033,944
関連団体分担金	239,000	205,000	34,000
災害支援費	4,793,296	21,658,732	△ 16,865,436

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	32,554,725	30,077,653	2,477,072
給料手当	4,839,916	8,612,877	△ 3,772,961
法定福利費	737,182	1,619,156	△ 881,974
福利厚生費	26,488	68,128	△ 41,640
退職給付費用	691,370	684,000	7,370
総務部		1,640,420	△ 1,640,420
経理部		1,926,570	△ 1,926,570
租税公課	1,101,820	1,148,100	△ 46,280
旅費交通費	4,976,593	1,241,596	3,734,997
会議費	5,312,413	3,469,299	1,843,114
通信運搬費	1,225,508	1,229,488	△ 3,980
減価償却費	3,576	3,576	0
什器備品費	0	14,888	△ 14,888
図書購入費	45,360	6,253	39,107
慶弔費	13,500	116,763	△ 103,263
消耗品費	753,138	866,729	△ 113,591
印刷製本費	425,840	159,730	266,110
会費徴収手数料	599,588	569,532	30,056
光熱水料費	365,652		365,652
賃借料	5,249,529	4,190,729	1,058,800
リース料		951,804	△ 951,804
保険料	146,334		146,334
諸謝金	3,512,804		3,512,804
褒章費	600,000	300,000	300,000
情報管理費	1,754,196	1,251,996	502,200
諸会費	72,000		72,000
雑費	101,918	6,019	95,899
経常費用計	125,246,693	125,443,321	△ 196,628
当期経常増減額	5,204,885	△ 7,086,825	12,291,710
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	143,512	143,486	26
経常外収益計	143,512	143,486	26
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	143,512	143,486	26
当期一般正味財産増減額	5,348,397	△ 6,943,339	12,291,736
一般正味財産期首残高	115,801,001	122,744,340	△ 6,943,339
一般正味財産期末残高	121,149,398	115,801,001	5,348,397
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	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	141,149,398	135,801,001	5,348,397

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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	4,930	0	4,930
基本財産受取利息	4,930		4,930
特定資産運用益	0	4,954	4,954
特定資産受取利息	0	4,954	4,954
受取会費	41,635,000	41,635,000	83,270,000
今年度受取会費	40,734,000	40,734,000	81,468,000
過年度受取会費	896,000	896,000	1,792,000
賛助会員受取会費	5,000	5,000	10,000
事業収益	39,023,100	0	39,023,100
研修会収益	33,232,000	0	33,232,000
認定料収益	3,681,000	0	3,681,000
広告収益	1,425,600		1,425,600
刊行物収益	684,500	0	684,500
受取寄付金	5,000,000	0	5,000,000
受取寄付金	0		0
東日本大震災義援金	5,000,000		5,000,000
その他収益	81,080	3,067,514	3,148,594
預金利息収益	0	4,576	4,576
雑収益	81,080	3,062,938	3,144,018
経常収益計	85,744,110	44,707,468	130,451,578
(2) 経常費用			0
事業費	92,691,968	0	92,691,968
給料手当	19,359,666		19,359,666
法定福利費	2,948,700		2,948,700
福利厚生費	105,950		105,950
旅費交通費	10,591,982		10,591,982
会議費	1,128,169		1,128,169
通信運搬費	4,237,785		4,237,785
印刷製本費	16,206,786		16,206,786
開催分担金	6,000,000		6,000,000
研修会会場費	8,586,024		8,586,024
研修会運営費	3,788,369		3,788,369
業務委託費	8,288,168		8,288,168
諸謝金	5,277,543		5,277,543
登録・更新証発行費	1,140,530		1,140,530
関連団体分担金	239,000		239,000
災害支援費	4,793,296		4,793,296
管理費	0	32,554,725	32,554,725
給料手当		4,839,916	4,839,916
法定福利費		737,182	737,182
福利厚生費		26,488	26,488
退職給付費用		691,370	691,370
租税公課		1,101,820	1,101,820
旅費交通費		4,976,593	4,976,593
会議費		5,312,413	5,312,413
通信運搬費		1,225,508	1,225,508

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
減価償却費		3,576	3,576
図書購入費		45,360	45,360
慶弔費		13,500	13,500
消耗品費		753,138	753,138
印刷製本費		425,840	425,840
会費徴収手数料		599,588	599,588
光熱水料費		365,652	365,652
賃借料		5,249,529	5,249,529
保険料		146,334	146,334
諸謝金		3,512,804	3,512,804
褒章費		600,000	600,000
情報管理費		1,754,196	1,754,196
諸会費		72,000	72,000
雑費		101,918	101,918
経常費用計	92,691,968	32,554,725	125,246,693
当期経常増減額	△ 6,947,858	12,152,743	5,204,885
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額		143,512	143,512
経常外収益計	0	143,512	143,512
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	143,512	143,512
当期一般正味財産増減額	△ 6,947,858	12,296,255	5,348,397
一般正味財産期首残高			115,801,001
一般正味財産期末残高			121,149,398
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			20,000,000
指定正味財産期末残高			20,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高			141,149,398

財務諸表に対する注記

自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品については、法人税法に規定する定額法又は旧定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……平成 12 年 12 月 11 日～平成 19 年 3 月 31 日の期間に在職した職員について、就業規則第 14 条に基づいて計上したものです。

なお、平成 19 年 4 月 1 日に退職金規定を制定したことに伴い、本引当金は、以後新制度における過去勤務分の掛金をして、毎月振替処理を行います。

(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おります。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額

基本財産及び特定資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
基本財産				
定期預金	30,000,000			30,000,000
小 計	30,000,000			30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,026,919	488	144,000	2,883,407
減価償却引当資産	1,170,192	3,576		1,173,768
小児初期救急整備及び電話相談普及事業基金	4,000,000	6,000,000		10,000,000
子どもの心相談医育成事業基金	4,724,005			4,724,005
予防接種推進事業基金	2,700,000			2,700,000
災害時子ども支援事業基金	2,270,307	6,653,594		8,723,901
天野曄記念基金	1,000,333	249		1,000,582
東日本大震災義援積立金	3,446,227	5,000,663	8,446,890	0
成育基本法の概念普及事業準備資金	0	10,000,000		10,000,000
情報開発整備事業準備資金	0	8,000,000		8,000,000
小 計	22,137,983	35,658,570	8,866,885	49,205,663
合 計	52,137,983	35,658,570	8,866,885	79,205,663

3. 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	30,000,000	(20,000,000)	(10,000,000)	
小 計	30,000,000	(20,000,000)	(10,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	2,883,407			(2,883,407)
減価償却引当資産	1,173,768		(1,173,768)	
小児初期救急整備及び電話相談普及事業基金	10,000,000		(10,000,000)	
子どもの心相談医育成事業基金	4,724,005		(4,724,005)	
予防接種推進事業基金	2,700,000		(2,700,000)	
災害時子ども支援事業基金	8,723,901		(8,723,901)	
天野暉記念基金	1,000,582		(1,000,582)	
成育基本法の概念普及事業準備資金	10,000,000		(10,000,000)	
情報開発整備事業準備資金	8,000,000		(8,000,000)	
小 計	49,205,663		(46,322,256)	(2,883,407)
合 計	79,205,663	(20,000,000)	(56,332,256)	(2,883,407)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
会議用机一式	617,423	617,422	1
書庫	242,359	239,934	2,425
キャビネット	115,360	114,204	1,156
スクリーン	130,810	130,809	1
テレビデオ	71,400	71,399	1
合 計	1,177,352	1,173,768	3,584

6. 保証債務等の偶発債務

保証債務は、ありません。

附 属 明 細 書

平成27年4月 1日から平成28年3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	定期預金	30,000,000			30,000,000
	基本財産計	30,000,000			30,000,000
特定資産	退職給付引当資産	3,026,919	488	144,000	2,883,407
	減価償却引当資産	1,170,192	3,576		1,173,768
	小児初期救急整備及び電話相談事業基金	4,000,000	6,000,000		10,000,000
	子どもの心相談医育成事業基金	4,724,005			4,724,005
	予防接種推進事業基金	2,700,000			2,700,000
	災害時子ども支援事業基金	2,070,307	6,653,594		8,723,901
	天野暉記念基金	1,000,333	249		1,000,582
	東日本大震災義援積立金	3,446,227	5,000,663	8,446,890	0
	成育基本法の概念普及事業準備資金	0	10,000,000		10,000,000
	情報開発整備事業準備資金	0	8,000,000		8,000,000
	特定資産計	22,137,983	35,658,570	8,590,890	49,205,663

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	
退職給付引当金	3,026,919		143,512		2,883,407

退職給付引当金…平成12年12月11日～平成19年3月31日の期間に在職した職員について、就業規則第14条にもとづいて計上したものです。

なお、平成19年4月1日に退職金規定を制定したことに伴い、本引当金は、以後新制度における過去勤務分の掛金をして、毎月振替処理を行います。

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物流等	使用目的等	金 額	
(流動資産)				
現金	手許保管	運転資金	70,947	
預金	普通預金			
	三井住友銀行中野新宿支店	運転資金	27,194,466	
	三井住友銀行新宿支店	運転資金	1,368,194	
	定期預金			
	三井住友銀行中野支店	運転資金	10,665,233	
	振替口座			
	ゆうちょ銀行	運転資金	26,610,896	
未収入金		会報・リーフレット頒布 研修会受講料	53,630	
前払金		研修会・委員会会場費	251,950	
貯蔵品		リーフレット	274,925	
流動資産合計			66,490,241	
(固定資産)				
基本財産				
基本財産		公益目的保有財産		30,000,000
	定期預金			
	三菱東京UFJ銀行中野駅前支店		10,000,000	
	りそな銀行中野支店		10,000,000	
	定額貯金			
	ゆうちょ銀行		10,000,000	
特定資産				
退職給付引当資産	普通預金	職員の退職金支払いの財源		2,883,407
	静岡銀行東京営業所		2,883,407	
減価償却引当資産	普通預金	既存什器備品買い替えの財源		1,173,768
	みずほ銀行中野北口支店		1,173,768	
小児初期救急整備及び 電話相談普及事業基金	定期預金	小児初期救急の整備と電話相談事業を普及する ※		10,000,000
	巢鴨信用金庫中野支店		4,000,000	
	当座預金			
	ゆうちょ銀行		6,000,000	
子どもの心相談医育成事業基金	定期預金	子どもの心の問題に対応できる小児科医を育成する ※		4,724,005
	横浜銀行東京支店		4,724,005	
予防接種推進事業基金	定期預金	日本全国で地域格差なく世界水準の予防接種をうけられるようにする ※		2,700,000
	巢鴨信用金庫中野支店		2,700,000	
災害時子ども支援事業基金	定期預金	被災地の子どもが医療、保健、福祉と生活の支援が受けられるようにする		8,723,901
	みずほ銀行新宿西口支店		2,070,307	
	三菱UFJ信託銀行新宿支店		2,500,000	
	みずほ信託銀行新宿		1,000,000	
	普通預金			
	三井住友銀行新宿西口支店		3,153,594	
天野暉記念基金	定期預金	故人の遺志に基づき小児医療、保健・福祉の充実、向上に寄与する事業を開始する際に支援する		1,000,582
	横浜銀行東京支店		1,000,582	
成育基本法の概念普及事業 準備資金	普通預金	成育基本法の概念を広く伝える ※		10,000,000
	横浜銀行東京支店		10,000,000	
情報開発整備事業準備資金	普通預金	ホームページ、メールアドレスの収集など情報発信機能の充実をはかる ※		8,000,000
	静岡銀行東京営業部		8,000,000	
		※ 特定費用準備資金として管理されている		
その他固定資産				
什器備品	事務局備品	事務局使用		3,584
敷金	和光堂西新宿ビル	事務局（新宿区西新宿5-25-11-2F）		522,500
固定資産合計			79,731,747	
資産合計			146,221,988	

(流動負債)				
未払金		消費税・3月分各種経費	932,497	
前受金		会費・認定審査料・カウンセリング実習受講料	712,000	
預り金		源泉所得税・住民税・その他	544,686	
流動負債合計				2,189,183
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に係るもの	職員の退職金支払いの備え	2,883,407	
固定負債合計				2,883,407
負債合計				5,072,590
正味財産				141,149,398

平成 28 年 4 月 29 日

公益社団法人日本小児科医会
会長 松平 隆光 殿

公益社団法人日本小児科医会

監事 石黒 成人 

監査報告

私たち監事は、平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上