

貸借対照表(案)

2019年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度 30年3月31日)	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	33,515,575	32,615,688	899,887
現金	125,193	144,751	△ 19,558
普通預金	21,399,654	18,573,940	2,825,714
郵便振替貯金	1,990,728	3,896,997	△ 1,906,269
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
未収金	1,520,800	1,722,610	△ 201,810
前払金	644,664	723,897	△ 79,233
仮払金	0	0	0
流動資産合計	35,681,039	35,062,195	618,844
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基本金)	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	14,500,306	11,000,306	3,500,000
周年事業積立資産	2,900,000	2,100,000	800,000
特定資産合計	17,400,306	13,100,306	4,300,000
(3)その他固定資産			
電話加入権	4,200	4,200	0
保証金	667,000	667,000	0
その他固定資産合計	671,200	671,200	0
固定資産合計	28,071,506	23,771,506	4,300,000
資産合計	63,752,545	58,833,701	4,918,844
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	538,611	686,007	△ 147,396
前受金	18,935,400	17,877,300	1,058,100
預り金	1,310,244	1,163,281	146,963
仮受金	540	24,000	△ 23,460
流動負債合計	20,784,795	19,750,588	1,034,207
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,500,306	11,000,306	3,500,000
周年事業積立金	2,900,000	2,100,000	800,000
固定負債合計	17,400,306	13,100,306	4,300,000
負債合計	38,185,101	32,850,894	5,334,207
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	25,567,444	25,982,807	△ 415,363
(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)			
正味財産合計	25,567,444	25,982,807	△ 415,363
負債及び正味財産合計	63,752,545	58,833,701	4,918,844

正味財産増減計算書(案)
2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度 30年3月31日	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			
1 基本財産運用益	1,000	1,000	0
基本財産受取利息	1,000	1,000	0
2 受取会費	31,582,700	32,364,600	△ 781,900
正会員会費収入	11,371,700	11,769,600	△ 397,900
学生会員会費収入	123,000	102,000	21,000
購読会員会費収入	9,504,000	9,936,000	△ 432,000
賛助会員会費収入	10,584,000	10,557,000	27,000
3 事業収益	21,303,451	18,249,499	3,053,952
講演会参加費	10,216,000	8,542,500	1,673,500
広告料金	2,770,800	2,025,200	745,600
会誌売上金	1,048,900	381,360	667,540
別刷料金	1,201,760	1,673,300	△ 471,540
助成金収入	800,000	600,000	200,000
厚労省科学研究補助金	4,792,304	4,860,503	△ 68,199
受取利息	2,494	2,082	412
雑収入	471,193	164,554	306,639
経常収益合計	52,887,151	50,615,099	2,272,052
(2) 経常費用			
1 事業費	37,737,364	35,532,695	2,204,669
人件費	9,284,060	7,137,522	2,146,538
給料手当	8,003,897	6,104,754	1,899,143
福利厚生費	1,280,163	1,032,768	247,395
会誌発行費	11,343,824	13,148,064	△ 1,804,240
印刷製本費	8,713,503	10,441,439	△ 1,727,936
送達費	1,466,437	1,403,191	63,246
編集費	1,163,884	1,303,434	△ 139,550
講演会費	7,638,263	5,686,315	1,951,948
会議費	0	518,972	△ 518,972
旅費交通費	1,626,149	1,364,494	261,655
渉外費	32,400	32,400	0
学会賞等及び授賞選考費	169,723	409,754	△ 240,031
厚生労働科学研究支出	4,553,378	4,494,929	58,449
雑費(厚労省)	238,926	365,574	△ 126,648
情報関連費	2,050,641	1,874,671	175,970
周年事業積立金繰入	800,000	500,000	300,000
2 管理費	15,565,150	14,593,123	972,027
人件費	3,118,959	5,302,485	△ 2,183,526
給料手当	2,667,961	4,534,924	△ 1,866,963
福利厚生費	450,998	767,561	△ 316,563
業務委託費	402,358	0	402,358
事務費	5,420,137	5,666,942	△ 246,805
会議費	238,208	0	0
旅費交通費	1,014,645	25,312	989,333
諸印刷費	941,900	882,417	59,483
通信運搬費	1,576,908	1,528,805	48,103
消耗品費	536,367	458,733	77,634
郵便振替手数料	79,070	94,770	△ 15,700
雑費	1,033,039	2,676,905	△ 1,643,866
事務所費	3,123,696	3,123,696	0
賃借料	1,745,772	1,745,772	0
共益費	1,377,924	1,377,924	0
退職給付引当金繰入	3,500,000	500,000	3,000,000
経常費用合計	53,302,514	50,125,818	3,176,696
当期経常増減額	△ 415,363	489,281	△ 904,644

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 415,363	489,281	△ 904,644
当期一般正味財産増減額	△ 415,363	489,281	△ 904,644
一般正味財産期首残高	25,982,807	25,493,526	489,281
一般正味財産期末残高	25,567,444	25,982,807	△ 415,363
II 指定正味財産増減の部			
III 正味財産期末残高	25,567,444	25,982,807	△ 415,363

正味財産増減計算書内訳表(案)
2018年 4月 1日から2019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
	公1	公2	公3	公4	共通	小計		
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							1,000	1,000
基本財産受取利息							1,000	1,000
受取会費					15,791,350	15,791,350	15,791,350	31,582,700
正会員会費収入					5,685,850	5,685,850	5,685,850	11,371,700
学生会員会費収入					61,500	61,500	61,500	123,000
購読会員会費収入					4,752,000	4,752,000	4,752,000	9,504,000
賛助会員会費収入					5,292,000	5,292,000	5,292,000	10,584,000
事業収益	10,416,000	5,021,480	600,000	4,792,304	0	20,829,784	2,494	20,832,258
講演会収入	10,216,000					10,216,000		10,216,000
広告料金収入		2,770,800				2,770,800		2,770,800
会誌売上収入		1,048,900				1,048,900		1,048,900
別刷料金収入		1,201,760				1,201,760		1,201,760
助成金収入	200,000		600,000			800,000		800,000
受取利息収入						0	2,494	2,494
厚生労働科学研究補助金				4,792,304		4,792,304		4,792,304
雑収益		53,020				53,020	418,173	471,193
雑収入		53,020				53,020	418,173	471,193
経常収益計	10,416,000	5,074,480	600,000	4,792,304	15,791,350	36,674,134	16,213,017	52,887,151
(2) 経常費用								
事業費	12,854,598	16,576,286	631,135	4,792,304	2,883,041	37,737,364		37,737,364
給料手当	3,561,739	4,162,027	280,131			8,003,897		8,003,897
福利厚生費	569,677	665,685	44,801			1,280,163		1,280,163
印刷製本費		8,713,503				8,713,503		8,713,503
送達費		1,466,437				1,466,437		1,466,437
編集費		1,163,884				1,163,884		1,163,884
講演会費	7,638,263					7,638,263		7,638,263
学会賞等及び授賞選考費			169,723			169,723		169,723
旅費交通費	1,084,919	404,750	136,480			1,626,149		1,626,149
渉外費					32,400	32,400		32,400
周年事業費					800,000	800,000		800,000
情報関連費					2,050,641	2,050,641		2,050,641
厚生労働科学支出				4,553,378		4,553,378		4,553,378
雑費(厚労省)				238,926		238,926		238,926
管理費							15,565,150	15,565,150
給料手当							2,667,961	2,667,961
退職給付費用							3,500,000	3,500,000
福利厚生費							450,998	450,998
業務委託費							402,358	402,358
会議費							238,208	238,208
旅費交通費							1,014,645	1,014,645
諸印刷費							941,900	941,900
通信運搬費							1,576,908	1,576,908
消耗品費							536,367	536,367
郵便振替手数料							79,070	79,070
賃借料							1,745,772	1,745,772
共益費							1,377,924	1,377,924
雑費							1,033,039	1,033,039
経常費用計	12,854,598	16,576,286	631,135	4,792,304	2,883,041	37,737,364	15,565,150	53,302,514
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,438,598	△ 11,501,806	△ 31,135	0	12,908,309	△ 1,063,230	647,867	△ 415,363
基本財産評価損益等								0
特定資産評価損益等								0
投資有価証券評価損益等								0
評価損益等計								0
当期経常増減額	△ 2,438,598	△ 11,501,806	△ 31,135	0	12,908,309	△ 1,063,230	647,867	△ 415,363
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
周年事業費戻入								0
経常外収益計								0
(2) 経常外費用								
退職給付引当金繰入								0
経常外費用計								0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,438,598	11,501,806	31,135	0	△ 12,908,309	1,063,230	△ 1,063,230	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 415,363	△ 415,363
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	25,982,807	25,982,807
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	25,567,444	25,567,444

財産目録(案)
平成31年3月31年現在

単位:円

科 目	使用目的等	金 額	
I. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金、現金		33,515,575	
現金	運転資金として	125,193	
普通預金	運転資金として	21,399,654	
みずほ銀行		20,890,131	
三菱UFJ銀行		48,595	
三菱UFJ信託銀行(基本金口)		92,734	
三菱UFJ信託銀行(余裕金口)		76,866	
三井住友信託銀行		83,632	
みずほ銀行厚生労働省		207,696	
郵便振替貯金	運転資金として	1,990,728	
定期預金	運転資金として	10,000,000	
みずほ銀行		10,000,000	
未収金	未収会費として	1,520,800	
前払金	労働保険料他	644,664	
仮払金		0	
流動資産合計			35,681,039
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基本金)		10,000,000	
三菱UFJ信託銀行(基本金)	基本財産として	10,000,000	
基本財産合計		10,000,000	
(2)特定資産			
退職給付引当資産	職員退職給付引当金見合いの引当金資産	14,500,306	
三井住友信託銀行		14,500,306	
周年事業積立資産	60周年事業引当金見合いの積立資産	2,900,000	
三菱UFJ銀行		2,900,000	
特定資産合計		17,400,306	
(3)その他固定資産			
電話加入権	共有財産	4,200	
保証金(社)日本食品衛生協会	共有財産	667,000	
その他固定資産合計		671,200	
固定資産合計			28,071,506
資産合計			63,752,545
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	社会保険料他	538,611	
前受金	翌事業年度の会費入金分	18,935,400	
前受正会員		6,302,400	
前受学生会員		15,000	
前受購読会員		3,840,000	
前受賛助会員		8,721,000	
前受規格基準		57,000	
預り金		1,310,784	
預り金 諸口	厚生労働科学研究補助金精算金、助成金他	1,310,244	
預り金 講演会参加費		0	
預り金 懇親会参加費		0	
預り金 協賛金		0	
仮受金		540	
流動負債合計			20,784,795
2. 固定負債			
退職給付引当金	職員の退職給付金の引当金	14,500,306	
周年事業積立金	60周年事業引当金	2,900,000	
固定負債合計		17,400,306	
負債合計			38,185,101
III. 正味財産の部			
正味財産			25,567,444

財務諸表に対する注記（案）

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に疑義はございません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

① 時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）
によっている。

② 時価のないもの…移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当する事項はございません。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当する事項はございません。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

周年事業積立金…60周年事業のための積立金である。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当する事項はございません。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当する事項はございません。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,000,306	3,500,000	0	14,500,306
周年事業積立資産	2,100,000	800,000	0	2,900,000
小計	13,100,306	4,300,000	0	17,400,306
合計	23,100,306	4,300,000	0	27,400,306

5. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

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				
投資有価証券	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	14,500,306	0	0	14,500,306
周年事業積立資産	2,900,000	0	0	2,900,000
小計	17,400,306	0	0	17,400,306
合計	27,400,306	0	10,000,000	17,400,306

6. 担保に供している資産

該当する事項はございません。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権	4,200	0	4,200
保証金	667,000	0	667,000
合計	671,200	0	671,200

8. 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

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	1,520,800	0	1,520,800
前払金	644,664	0	644,664
合計	2,165,464	0	2,165,464

9. 保証債務

該当する事項はございません。

10. 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

該当する事項はございません。

11. 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
国庫補助金	厚生労働省	0	4,792,304	4,792,304	0	一般正味財産
合計		0	4,792,304	4,792,304	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当する事項はございません。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当する事項はございません。

14. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はございません。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当する事項はございません。

16. 重要な後発事象

該当する事項はございません。

17. その他

該当する事項はございません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している

2. 引当金の明細

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	11,000,306	3,500,000			14,500,306
周年事業積立資産	2,100,000	800,000			2,900,000
合計	13,100,306	4,300,000	0	0	17,400,306

収支計算書(案)
(2018年4月1日～2019年3月31日)

単位:円

科 目	2018年度 予算額	2018年度 決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	1,000	1,000	0
基本財産利息収入	1,000	1,000	0
② 会費収入	31,761,000	31,582,700	△ 178,300
正会員会費収入	11,616,000	11,371,700	△ 244,300
学生会員会費収入	102,000	123,000	21,000
購読会員会費収入	9,648,000	9,504,000	△ 144,000
賛助会員会費収入	10,395,000	10,584,000	189,000
③ 事業収入	20,343,000	21,303,451	960,451
講演会収入	9,979,000	10,216,000	237,000
広告料金	2,250,000	2,770,800	520,800
会誌売上	800,000	1,048,900	248,900
別刷料金	1,330,000	1,201,760	△ 128,240
助成金収入	800,000	800,000	0
厚労省科学研究補助金	5,000,000	4,792,304	△ 207,696
受取利息	2,000	2,494	494
雑収入	182,000	471,193	289,193
事業活動収入計	52,105,000	52,887,151	782,151
2 事業活動支出			
① 事業費支出	36,353,000	36,937,364	584,364
人件費	7,000,000	9,284,060	2,284,060
給料手当	6,180,000	8,003,897	1,823,897
福利厚生費	820,000	1,280,163	460,163
会誌発行費	11,810,000	11,343,824	△ 466,176
印刷製本費	9,010,000	8,713,503	△ 296,497
送達費	1,400,000	1,466,437	66,437
編集費	1,400,000	1,163,884	△ 236,116
講演会費	8,991,000	7,638,263	△ 1,352,737
学会賞等及び授賞選考費	300,000	169,723	△ 130,277
旅費交通費	1,620,000	1,626,149	6,149
渉外費	32,000	32,400	400
情報関連費	1,600,000	2,050,641	450,641
厚労省科学研究補助金	4,750,000	4,553,378	△ 196,622
厚労省雑費	250,000	238,926	△ 11,074
周年事業費			0
② 管理費	14,340,696	12,065,150	△ 2,275,546
人件費	5,257,000	3,118,959	△ 2,138,041
給料手当	4,577,000	2,667,961	△ 1,909,039
福利厚生費	680,000	450,998	△ 229,002
業務委託費		402,358	402,358
事務費	5,960,000	5,420,137	△ 539,863
会議費	600,000	238,208	△ 361,792
旅費交通費	40,000	1,014,645	974,645
諸印刷費	800,000	941,900	141,900
通信運搬費	1,790,000	1,576,908	△ 213,092
消耗品費	550,000	536,367	△ 13,633
郵便振替手数料	180,000	79,070	△ 100,930
雑費	2,000,000	1,033,039	△ 966,961
事務所費	3,123,696	3,123,696	0
賃借料	1,745,772	1,745,772	0
共益費	1,377,924	1,377,924	0
事業活動支出計	50,693,696	49,002,514	△ 1,691,182
事業活動収支差額	1,411,304	3,884,637	2,473,333

II 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
③ 事業費積立預金取崩収入	0	0	0
④ 投資有価証券取崩収入	0	0	0
⑤ 周年事業積立資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 基本財産積立支出	0	0	0
② 退職給付引当資産支出	500,000	3,500,000	3,000,000
③ 周年事業積立資産支出	500,000	800,000	300,000
投資活動支出計	1,000,000	4,300,000	3,300,000
投資活動収支差額	△ 1,000,000	△ 4,300,000	△ 3,300,000
当期収支差額	411,304	△ 415,363	△ 826,667
前期繰越収支差額	15,311,607	15,311,607	0
次期繰越収支差額	15,722,911	14,896,244	△ 826,667