

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

公益社団法人日本臨床細胞学会

(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	336,872,235	263,955,386	72,916,849
現金	4,181,696	1,545,972	2,635,724
普通預金	312,685,303	242,406,680	70,278,623
定期預金	20,005,236	20,002,734	2,502
未収金	0	5,320,794	△ 5,320,794
貯蔵品	63,579	39,506	24,073
立替金	2,693,993	0	2,693,993
前払費用	3,706,924	3,640,424	66,500
仮払金	32,454,372	13,328,369	19,126,003
流動資産合計	375,791,103	286,284,479	89,506,624
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
ランダムスタディ研究積立金	8,457,405	0	8,457,405
頸部細胞診支援システム積立金	4,132,631	4,524,133	△ 391,502
シスメックス臨床試験研究積立金	1,541,430	0	1,541,430
学術奨励積立金	1,722,382	1,721,953	429
退職積立金	5,083,123	5,081,854	1,269
第19回国際細胞学会積立金	0	12,005,299	△ 12,005,299
特定資産合計	20,936,971	23,333,239	△ 2,396,268
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
造作	1,413,141	1,696,447	△ 283,306
電話加入権	74,984	74,984	0
保証金	6,366,000	6,366,000	0
長期前払費用	0	49,595	△ 49,595
その他固定資産合計	7,854,127	8,187,028	△ 332,901
固定資産合計	28,791,098	31,520,267	△ 2,729,169
資産合計	404,582,201	317,804,746	86,777,455
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	2,565,100	△ 2,565,100
前受金	99,291,800	0	99,291,800
前受会費	0	34,273,000	△ 34,273,000
預り金	645,188	345,840	299,348
未払消費税等	2,940,700	0	2,940,700
流動負債合計	102,877,688	37,183,940	65,693,748
負債合計	102,877,688	37,183,940	65,693,748
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	14,131,466	4,524,133	9,607,333
(うち特定資産への充当額)	(14,131,466)	(4,524,133)	(8,230,764)
2. 一般正味財産	287,573,047	276,096,673	11,476,374
(うち特定資産への充当額)	(6,805,505)	(18,809,106)	(18,809,106)
正味財産合計	301,704,513	280,620,806	21,083,707
負債及び正味財産合計	404,582,201	317,804,746	86,777,455

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

公益社団法人日本臨床細胞学会

(単位：円)

科目	当年度金額
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	
正会員受取会費	58,730,000
準会員受取会費	37,362,000
特別会員受取会費	8,178,000
図書会員受取会費	36,000
専門医会員受取会費	5,700,000
検査士会員受取会費	7,695,000
事業収益	
論文掲載料収益	1,905,267
雑誌広告料収益	108,000
講習会セミナー受講料	23,540,260
細胞診専門医資格受験	9,104,400
細胞診専門医資格更新料	6,166,500
細胞検査士資格受験料	23,870,000
細胞検査士資格更新料	4,779,000
IAC受験料・更新料	3,070,400
施設認定審査更新料	1,875,200
許諾料	60,318
大会参加登録収益	99,711,000
大会懇親会参加収益	1,271,000
大会広告収益	2,378,600
大会共催費収益	34,179,760
大会出展料収益	39,672,800
大会雑収益	4,658
受取補助金等	4,000,000
受取寄付金	
受取寄附金	4,489,000
受取寄附金振替額	50,100,347
雑収益	
受取利息	13,019
雑収入	6,985,058
経常収益計	434,985,587
(2) 経常費用	
事業費	396,988,007
会議費	7,770,923
旅費交通費	13,347,412
印刷製本費	12,468,026
通信運搬費	10,342,598
消耗品費	5,043,688
臨時雇賃金	132,248
諸謝金	9,368,105
会場費	7,499,718
会場設置費	2,409,428
顕微鏡使用料	7,448,544
受託研究委託費	48,006,953
IAC手数料	1,833,376
雑費	2,093,284
大会会場費	20,666,123
大会設営費	19,245,629
大会臨時雇賃金	7,514,140
大会事務委託費	38,443,186
大会広告宣伝費	14,599,091
大会印刷製本費	8,436,738
大会諸費用	56,583,353
事務関連費	19,887,509
顧問料	13,936,790
給与手当	39,334,724
福利厚生費	385,750
法定福利費	5,638,757
賃借料	16,226,179
水道光熱費	813,939
租税公課	2,144,950
班研究課題	90,000
国際交流資金	540,000
減価償却費	299,611
保険料	3,150
委員会費	4,434,085
管理費	26,521,206
大会管理費	10,364,604
事務関連費	2,209,722
印刷製本費	779,662
消耗品費	460,831
通信運搬費	838,586
旅費交通費	88,403
雑費	173,288
顧問料	1,548,532
給与手当	4,370,525
福利厚生費	42,861
法定福利費	626,529
賃借料	1,802,909
水道光熱費	90,438
租税公課	2,144,950
班研究課題	10,000
国際交流資金	60,000
減価償却費	33,290
保険料	350
会議費	383,052
委員会費	492,676
経常費用計	423,509,213
当期経常増減額	11,476,374
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	
(2) 経常外費用	
経常外費用計	
当期経常外増減額	
当期一般正味財産増減額	11,476,374
一般正味財産期首残高	276,096,673
一般正味財産期末残高	287,573,047
II 指定正味財産増減の部	
受取寄付金	59,707,680
一般正味財産への振替額	-50,100,347
当期指定正味財産増減額	9,607,333
指定正味財産期首残高	4,524,133
指定正味財産期末残高	14,131,466
III 正味財産期末残高	301,704,513

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

公益社団法人日本臨床細胞学会

(単位：円)

科目	公益目的事業	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			
受取会費			
正会員受取会費	29,365,000	29,365,000	58,730,000
準会員受取会費	18,681,000	18,681,000	37,362,000
特別会員受取会費	4,089,000	4,089,000	8,178,000
図書会員受取会費	18,000	18,000	36,000
専門医会員受取会費	5,700,000		5,700,000
検査士会員受取会費	7,695,000		7,695,000
事業収益			
論文掲載料収益	1,905,267		1,905,267
雑誌広告料収益	108,000		108,000
講習会セミナー受講料	23,540,260		23,540,260
細胞診専門医資格受験	9,104,400		9,104,400
細胞診専門医資格更新料	6,166,500		6,166,500
細胞検査士資格受験料	23,870,000		23,870,000
細胞検査士資格更新料	4,779,000		4,779,000
IAC受験料・更新料	3,070,400		3,070,400
施設認定審査更新料	1,875,200		1,875,200
許諾料	60,318		60,318
大会参加登録収益	90,617,396	9,093,604	99,711,000
大会懇親会参加収益	0	1,271,000	1,271,000
大会広告収益	2,378,600		2,378,600
大会共催費収益	34,179,760		34,179,760
大会出展料収益	39,672,800		39,672,800
大会雑収益	4,658		4,658
受取補助金等	4,000,000		4,000,000
受取寄付金			
受取寄附金	2,244,500	2,244,500	4,489,000
受取寄附金振替額	25,050,174	25,050,174	50,100,347
雑収益			
受取利息	13,019		13,019
雑収入	6,985,058		6,985,058
経常収益計	345,173,309	89,812,278	434,985,587
(2) 経常費用			
事業費	396,988,007		396,988,007
会議費	7,770,923		7,770,923
旅費交通費	13,347,412		13,347,412
印刷製本費	12,468,026		12,468,026
通信運搬費	10,342,598		10,342,598
消耗品費	5,043,688		5,043,688
臨時雇賃金	132,248		132,248
諸謝金	9,368,105		9,368,105
会場費	7,499,718		7,499,718
会場設置費	2,409,428		2,409,428
顕微鏡使用料	7,448,544		7,448,544
受託研究委託費	48,006,953		48,006,953
IAC手数料	1,833,376		1,833,376
雑費	2,093,284		2,093,284
大会会場費	20,666,123		20,666,123
大会設営費	19,245,629		19,245,629
大会臨時雇賃金	7,514,140		7,514,140
大会事務委託費	38,443,186		38,443,186
大会広告宣伝費	14,599,091		14,599,091
大会印刷製本費	8,436,738		8,436,738
大会諸費用	56,583,353		56,583,353
事務関連費	19,887,509		19,887,509
顧問料	13,936,790		13,936,790
給与手当	39,334,724		39,334,724
福利厚生費	385,750		385,750
法定福利費	5,638,757		5,638,757
賃借料	16,226,179		16,226,179
水道光熱費	813,939		813,939
租税公課	2,144,950		2,144,950
班研究課題	90,000		90,000
国際交流資金	540,000		540,000
減価償却費	299,611		299,611
保険料	3,150		3,150
委員会費	4,434,085		4,434,085
管理費		26,521,206	26,521,206
大会管理費		10,364,604	10,364,604
事務関連費		2,209,722	2,209,722
印刷製本費		779,662	779,662
消耗品費		460,831	460,831
通信運搬費		838,586	838,586
旅費交通費		88,403	88,403
雑費		173,288	173,288
顧問料		1,548,532	1,548,532
給与手当		4,370,525	4,370,525
福利厚生費		42,861	42,861
法定福利費		626,529	626,529
賃借料		1,802,909	1,802,909
水道光熱費		90,438	90,438
租税公課		2,144,950	2,144,950
班研究課題		10,000	10,000
国際交流資金		60,000	60,000
減価償却費		33,290	33,290
保険料		350	350
会議費		383,052	383,052
委員会費		492,676	492,676
経常費用計	396,988,007	26,521,206	423,509,213
当期経常増減額	-51,814,698	63,291,072	11,476,374
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計		0	
(2) 経常外費用			
経常外費用計		0	
当期経常外増減額		0	
当期一般正味財産増減額	-51,814,698	63,291,072	11,476,374
一般正味財産期首残高	234,271,721	41,824,952	276,096,673
一般正味財産期末残高	182,457,023	105,116,024	287,573,047
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	29,853,840	29,853,840	59,707,680
一般正味財産への振替額	-25,050,174	-25,050,174	-50,100,347
当期指定正味財産増減額	4,803,667	4,803,666	9,607,333
指定正味財産期首残高	4,524,133	0	4,524,133
指定正味財産期末残高	9,327,800	4,803,666	14,131,466
III 正味財産期末残高	191,784,823	109,919,690	301,704,513

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

什器備品および造作(建物附属設備)については、定率法を採用しています。

長期前払費用(繰延資産)については、5年均等償却を採用しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しています。

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				
ランダムスタディ研究積立金	0	8,457,405	0	8,457,405
頸部細胞診支援システム積立金	4,524,133	0	391,502	4,132,631
シメックス臨床試験研究積立金	0	1,541,430	0	1,541,430
学術奨励積立金	1,721,953	429	0	1,722,382
退職金積立金	5,081,854	1,269	0	5,083,123
第19回国際細胞学会積立金	12,005,299	0	12,005,299	0
合 計	23,333,239	10,000,533	12,396,801	20,936,971

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	うち一般正味財産	うち負債に対応す
特定資産				
ランダムスタディ研究積立金	8,457,405	8,457,405	0	0
頸部細胞診支援システム積立金	4,132,631	4,132,631	0	0
シメックス臨床試験研究積立金	1,541,430	1,541,430	0	0
学術奨励積立金	1,722,382	0	1,722,382	0
退職金積立金	5,083,123	0	5,083,123	0
合 計	20,936,971	14,131,466	6,805,505	0

4. 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。

(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	1,293,180	1,293,178	2
造作	4,092,989	2,679,848	1,413,141
長期前払費用	1,487,850	1,487,850	0
合 計	6,874,019	5,460,876	1,413,143

5. 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	
目的達成による指定解除額	50,100,347
合 計	50,100,347

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産については、財務諸表に対する注記2.特定資産の増減及びその残高に記載しているため、記載を省略する。

財産目録

平成28年 3月31日現在

公益社団法人日本臨床細胞学会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	4,181,696
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (運用用)	214,331,067
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (事業運用用)	16,598,964
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (細胞診専門医会用)	25,702,215
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (細胞検査士会用)	35,561,342
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (ランダムスタディ用)	26,138,828
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (細胞検査士会記念事業用)	10,804,032
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (学会寄附金用)	7,001,000
		みずほ銀行 九段支店	運転資金として (学会固定用)	1,000
		りそな銀行 九段支店	運転資金として (学会固定用)	20,200,492
		三井住友銀行 神保町支店	運転資金として (学会固定用)	2,324,494
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (学会固定用)	19,997,356
	振替口座	三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (学会固定用)	50,001,344
		ゆうちょ銀行	運転資金として (会費用)	98,354,236
		ゆうちょ銀行	運転資金として (受講料用)	73,987,950
		ゆうちょ銀行	運転資金として (更新料用)	3,844,524
		ゆうちょ銀行	運転資金として (細胞診専門医会用)	1,454,410
		ゆうちょ銀行	運転資金として (細胞検査士会用)	989,068
		ゆうちょ銀行	運転資金として (検査士会WS用)	7,586,282
		ゆうちょ銀行	運転資金として (資格試験用)	1,000
	定期預金	りそな銀行 九段支店	運転資金として (学会固定用)	10,491,002
	みずほ銀行 九段支店	運転資金として (学会固定用)	20,005,236	
貯蔵品	レターパック、切手、収入印紙等	運転資金として (学会固定用)	10,000,000	
立替金	細胞検査士養成講座運営費		63,579	
	その他		2,693,993	
前払費用	H28.4分 事務所賃借料		2,650,000	
	H28.4-6分 顧問料		43,993	
仮払金	第57回春期大会運営準備金		3,706,924	
	第55回秋期大会運営準備金		1,506,924	
	第19回交際細胞学会運営準備金		2,200,000	
	その他		32,454,372	
流動資産合計				375,791,103
(固定資産)	特定資産			
	ランダムスタディ研究積立金	三菱東京UFJ銀行 神保町支店	ランダムスタディ研究用 寄附により受入れた公1学会事業に充てる資金	8,457,405
	頸部細胞診支援システム積立金	三菱東京UFJ銀行 神保町支店	ベクトン受託研究用 寄附により受入れた公1学会事業に充てる資金	2,974,631
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	ベクトン受託研究用 寄附により受入れた公1学会事業に充てる資金	1,158,000
	臨床研究積立金	三菱東京UFJ銀行 神保町支店	シスメックス臨床研究用 寄附により受入れた公1学会事業に充てる資金	1,541,430
	学術奨励積立金	りそな銀行 九段支店	学術奨励基金用 公1学会事業の積立資産	1,722,382
	退職金積立金	りそな銀行 九段支店	退職金積立金用 公1学会事業と法人会計共通の積立資産	5,083,123
	その他固定資産			
	什器備品	サーバ・パソコン、紙折機・封緘機		2
	造作	駿河台ビル内装工事	公益目的事業会計・法人会計に共通して使用する資産	1,413,141
電話加入権			74,984	
保証金	駿河台ビル保証金		6,366,000	
固定資産合計				28,791,098
資産合計				404,582,201
(流動負債)	前受金			
		医師2016		99,291,800
		医師2017		28,128,000
		技師2016		24,000
		準会員技師2016		6,780,000
		特別会員医師2016		24,711,000
		特別会員技師2016		4,002,000
		専門医会		774,000
		検査士会		15,262,000
		その他会員分		18,187,800
	預り金			1,423,000
		源泉所得税		645,188
		健康保険		107,715
		厚生年金		117,800
		雇用保険		223,028
未払消費税等	消費税確定納付額		196,645	
流動負債合計				2,940,700
負債合計				102,877,688
正味財産				301,704,513