

## 平成28年度（2016年4月～2017年3月）収支決算報告

## 貸借対照表

平成29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	350,116,180	336,872,235	13,243,945
現金	3,698,003	4,181,696	△ 483,693
普通預金	326,411,949	312,685,303	13,726,646
定期預金	20,006,228	20,005,236	992
未収金	20,161,402	0	20,161,402
前払金	470,000	0	470,000
貯蔵品	145,677	63,579	82,098
立替金	1,021,341	2,693,993	△ 1,672,652
前払費用	3,694,424	3,706,924	△ 12,500
仮払金	15,148,365	32,454,372	△ 17,306,007
流動資産合計	390,757,389	375,791,103	14,966,286
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
ランダムスタディ研究積立金	10,287,128	8,457,405	1,829,723
頸部細胞診支援システム積立金	3,558,925	4,132,631	△ 573,706
シスメックス臨床試験研究積立金	204,665	1,541,430	△ 1,336,765
学術奨励積立金	1,722,812	1,722,382	430
退職積立金	7,084,392	5,083,123	2,001,269
特定資産合計	22,857,922	20,936,971	1,920,951
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
造作	1,177,147	1,413,141	△ 235,994
リース資産	7,032,420	0	7,032,420
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	0	0
その他固定資産合計	14,650,553	7,854,127	6,796,426
固定資産合計	37,508,475	28,791,098	8,717,377
資産合計	428,265,864	404,582,201	23,683,663
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース未払金	7,032,420	0	7,032,420
前受金	101,712,800	99,291,800	2,421,000
預り金	710,895	645,188	65,707
未払消費税等	2,941,100	2,940,700	400
流動負債合計	112,397,215	102,877,688	9,519,527
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,084,392	0	7,084,392
固定負債合計	7,084,392	0	7,084,392
負債合計	119,481,607	102,877,688	16,603,919
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	14,050,718	14,131,466	△ 80,748
(うち特定資産への充当額)	(14,050,718)	(14,131,466)	(8,230,764)
2. 一般正味財産	294,733,539	287,573,047	7,160,492
(うち特定資産への充当額)	(8,807,204)	(6,805,505)	(18,809,106)
正味財産合計	308,784,257	301,704,513	7,079,744
負債及び正味財産合計	428,265,864	404,582,201	23,683,663

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
受取会費	61,325,000	58,730,000	2,595,000
正準会費	39,237,000	37,362,000	1,875,000
特別会費	9,198,000	8,178,000	1,020,000
特設会費	261,000	36,000	225,000
専検門書	5,833,000	5,700,000	133,000
査査医士	7,777,000	7,695,000	82,000
事業収益			
論雑	1,280,784	1,905,267	-624,483
文誌	0	108,000	-108,000
講習会	24,590,300	23,540,260	1,050,040
細胞診	9,028,800	9,104,400	-75,600
細胞診	7,305,120	6,166,500	1,138,620
細胞診	28,537,500	23,870,000	4,667,500
細胞診	4,451,670	4,779,000	-327,330
IAC	0	431,520	-431,520
IAC	26,000	2,600,000	-2,574,000
IAC	1,938,600	38,880	1,899,720
施設	380,000	320,000	60,000
施設	534,230	1,555,200	-1,020,970
施設	44,226	60,318	-16,092
大会	223,225,000	99,711,000	123,514,000
大会	4,776,000	1,271,000	3,505,000
大会	3,391,200	2,378,600	1,012,600
大会	60,230,000	34,179,760	26,050,240
大会	37,243,800	39,672,800	-2,429,000
大会	599,600	0	599,600
大会	4,377,151	4,658	4,372,493
受取補助金	0	4,000,000	-4,000,000
受取補助金	31,436,900	4,489,000	26,947,900
受取補助金	40,460,748	50,100,347	-9,639,599
受取利息	8,622	13,019	-4,397
受取利息	6,226,219	6,985,058	-758,839
<b>経常収益計</b>	<b>613,723,470</b>	<b>434,985,587</b>	<b>178,737,883</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
会費	9,311,393	8,153,975	1,157,418
旅費	14,283,579	13,435,815	847,764
印刷	21,008,438	13,247,688	7,760,750
通信	9,189,348	11,181,184	-1,991,836
消耗品	5,673,553	5,504,519	169,034
臨時	236,605	132,248	104,357
諸謝	10,142,180	9,368,105	774,075
会場	8,546,334	7,499,718	1,046,616
顕微鏡	1,809,400	2,409,428	-600,028
認定	7,160,551	7,448,544	-287,993
国際	17,280	0	17,280
研究	300,000	600,000	-300,000
研究	0	100,000	-100,000
研究	38,777,720	48,006,953	-9,229,233
研究	581,353	1,833,376	-1,252,023
研究	2,880,098	2,266,570	613,528
大会	67,920,270	20,666,123	47,254,147
大会	56,728,319	19,245,629	37,482,690
大会	23,066,287	7,514,140	15,552,147
大会	50,892,343	38,443,186	12,449,157
大会	8,608,762	14,599,091	-5,990,329
大会	14,363,629	8,436,738	5,926,891
大会	2,476,667	0	2,476,667
大会	37,952,011	0	37,952,011
大会	31,785,486	56,583,353	-24,797,867
大会	1,100,000	0	1,100,000
大会	2,900,000	0	2,900,000
大会	5,831,149	0	5,831,149
大会	33,489,024	0	33,489,024
大会	11,610,014	0	11,610,014
大会	12,265,744	0	12,265,744
大会	5,567,600	0	5,567,600
大会	0	10,364,604	-10,364,604
大会	6,497,211	22,097,231	-15,600,020
大会	644,328	0	644,328
大会	851,850	0	851,850
大会	43,026,918	43,705,249	-678,331
大会	7,084,392	0	7,084,392
大会	5,340,406	6,265,286	-924,880
大会	84,929	428,611	-343,682
大会	17,300,628	18,029,088	-728,460
大会	924,910	904,377	20,533
大会	171,060	0	171,060
大会	15,133,227	15,485,322	-352,095
大会	889,627	3,500	886,127
大会	5,086,700	4,289,900	796,800
大会	800,000	0	800,000
大会	2,111,306	332,901	1,778,405
大会	4,140,350	4,926,761	-786,411
<b>経常費用計</b>	<b>606,562,978</b>	<b>423,509,213</b>	<b>183,053,765</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>7,160,492</b>	<b>11,476,374</b>	<b>-4,315,882</b>
評価損益等計		0	0
当期経常増減額	7,160,492	11,476,374	-4,315,882
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
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	7,160,492	11,476,374	-4,315,882
一般正味財産期首残高	287,573,047	276,096,673	11,476,374
一般正味財産期末残高	294,733,539	287,573,047	7,160,492
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	40,380,000	59,707,680	-19,327,680
一般正味財産への振替額	-40,460,748	-50,100,347	9,639,599
当期指定正味財産増減額	-80,748	9,607,333	-9,688,081
指定正味財産期首残高	14,131,466	4,524,133	9,607,333
指定正味財産期末残高	14,050,718	14,131,466	-80,748
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>308,784,257</b>	<b>301,704,513</b>	<b>7,079,744</b>



## 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

① 什器備品および造作(建物附属設備)

定率法によっている。

② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (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	8,457,405	1,829,723	0	10,287,128
頸部細胞診支援システム積立金	4,132,631	0	573,706	3,558,925
シメックス臨床試験研究積立金	1,541,430	0	1,336,765	204,665
学術奨励積立金	1,722,382	430	0	1,722,812
退職金積立金	5,083,123	2,001,269	0	7,084,392
合 計	20,936,971	3,831,422	1,910,471	22,857,922

### 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	10,287,128	10,287,128	0	0
頸部細胞診支援システム積立金	3,558,925	3,558,925	0	0
シメックス臨床試験研究積立金	204,665	204,665	0	0
学術奨励積立金	1,722,812	0	1,722,812	0
退職金積立金	7,084,392	0	7,084,392	0
合 計	22,857,922	14,050,718	8,807,204	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	2,915,842	1,177,147
リース資産	9,376,560	2,344,140	7,032,420
合 計	14,762,729	6,553,160	8,209,569

### 5. リース取引関係

#### (1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース取引の内容

その他の固定資産

事務局におけるデジタル複合機である。

### 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	
目的達成による指定解除額	40,460,748
合 計	40,460,748

## 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 普通預金	手元保管	運転資金として	3,698,003	
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (運用)	233,869,569	
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (事業運用)	24,122,521	
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (事業口座ネットVBR)	47,408,491	
		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)	693,229	
		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)	32,061,342	
		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)	23,781,753	
		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)	2,347,655	
		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)	11,928,546	
		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)	20,202,674	
		三井住友銀行 神保町支店	運転資金として (学会固定用)	1,324,090	
		三菱東京UFJ銀行 神保町支店	運転資金として (学会固定用)	19,996,924	
			運転資金として (学会固定用)	50,001,344	
		振替口座		92,542,380	
			ゆうちょ銀行	68,684,104	
			ゆうちょ銀行	2,366,960	
			ゆうちょ銀行	3,072,666	
			ゆうちょ銀行	7,867,068	
		ゆうちょ銀行	10,447,408		
		ゆうちょ銀行	1,000		
		ゆうちょ銀行	103,174		
	定期預金		20,006,228		
		りそな銀行 九段支店	10,006,228		
		みずほ銀行 九段支店	10,000,000		
	未収金	第57回春期大会運営準備金返還額	20,161,402		
	前払金	細胞検査士教育セミナー運営費	470,000		
	貯蔵品	レターパック、切手、収入印紙等	145,677		
	立替金	第73回細胞検査士ワークショップ運営費	1,021,341		
	前払費用		3,694,424		
		H29.4分 事務所賃借料	1,506,924		
		H29.4-6分 顧問料	2,187,500		
	仮払金		15,148,365		
		第58回春期大会運営準備金	6,800,000		
		第56回秋期大会運営準備金	5,100,000		
		その他	3,248,365		
流動資産合計				390,757,389	
(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 寄附により受入れた公1 学会事業に充てる資金	10,287,128
		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	2,397,975
			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	1,160,950
		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 寄附により受入れた公1 学会事業に充てる資金	153,615
			三菱東京UFJ銀行 神保町支店	シスメックス臨床研究 寄附により受入れた公1 学会事業に充てる資金	51,050
		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	1,722,812
		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	7,084,392
	その他固定資産				
		什器備品 造作 リース資産 電話加入権 保証金	サーバ・パソコン、紙折機・封緘機 駿河台ビル内装工事 デジタル複合機 駿河台ビル保証金	公益目的事業会計・法人 会計に共通して使用 する資産	2 1,177,147 7,032,420 74,984 6,366,000
固定資産合計				37,508,475	
資産合計				428,265,864	
(流動負債)	リース未払金 前受金	デジタル複合機リース料		7032420	
		医師2017		101,712,800	
		医師2018		33,556,000	
		技師2017		24,000	
		技師2018		6,624,000	
		準会員技師2017		6,000	
		準会員技師2018		23,347,000	
		特別会員医師2017		6,000	
		専門医会 検査士会 その他会員分		156,000	
		預り金	源泉所得税 健康保険 厚生年金 雇用保険	16,302,000	
	未払消費税等	消費税確定納付額	20,268,800		
流動負債合計				112,397,215	
(固定負債)	退職給付引当金			7,084,392	
流動負債合計				7,084,392	
負債合計				119,481,607	
正味財産				308,784,257	