

# 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
<b>I 資産の部</b>			
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
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
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
専検門医士会費	5,833,000	5,700,000	133,000
査査会費	7,777,000	7,695,000	82,000
事業収益			
論雑文誌	1,280,784	1,905,267	-624,483
講習会	0	108,000	-108,000
細胞診	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
IAC	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
印刷費	21,008,438	13,247,688	7,760,750
消耗品	9,189,348	11,181,184	-1,991,836
臨時品	5,673,553	5,504,519	169,034
諸謝金	236,605	132,248	104,357
会場費	10,142,180	9,368,105	774,075
会場費	8,546,334	7,499,718	1,046,616
会場費	1,809,400	2,409,428	-600,028
会場費	7,160,551	7,448,544	-287,993
会場費	17,280	0	17,280
会場費	300,000	600,000	-300,000
会場費	0	100,000	-100,000
会場費	38,777,720	48,006,953	-9,229,233
会場費	581,353	1,833,376	-1,252,023
会場費	2,880,098	2,266,570	613,528
会場費	67,920,270	20,666,123	47,254,147
会場費	56,728,319	19,245,629	37,482,690
会場費	23,066,287	7,514,140	15,552,147
会場費	50,892,343	38,443,186	12,449,157
会場費	8,608,762	14,599,091	-5,990,329
会場費	14,363,629	8,436,738	5,926,891
会場費	2,476,667	0	2,476,667
会場費	37,952,011	0	37,952,011
会場費	31,785,486	56,583,353	-24,797,867
会場費	1,100,000	0	1,100,000
会場費	2,900,000	0	2,900,000
会場費	5,831,149	0	5,831,149
会場費	33,489,024	0	33,489,024
会場費	11,610,014	0	11,610,014
会場費	12,265,744	0	12,265,744
会場費	5,567,600	0	5,567,600
会場費	0	10,364,604	-10,364,604
会場費	6,497,211	22,097,231	-15,600,020
会場費	644,328	0	644,328
会場費	851,850	0	851,850
会場費	43,026,918	43,705,249	-678,331
会場費	7,084,392	0	7,084,392
会場費	5,340,406	6,265,286	-924,880
会場費	84,929	428,611	-343,682
会場費	17,300,628	18,029,088	-728,460
会場費	924,910	904,377	20,533
会場費	171,060	0	171,060
会場費	15,133,227	15,485,322	-352,095
会場費	889,627	3,500	886,127
会場費	5,086,700	4,289,900	796,800
会場費	800,000	0	800,000
会場費	2,111,306	332,901	1,778,405
会場費	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>
<b>評価損益等計</b>			
<b>当期経常増減額</b>	<b>7,160,492</b>	<b>11,476,374</b>	<b>-4,315,882</b>
<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	ゆうちょ銀行	運転資金として (会費用)	92,542,380
		ゆうちょ銀行	運転資金として (受講料用)	68,684,104
		ゆうちょ銀行	運転資金として (更新料用)	2,366,960
		ゆうちょ銀行	運転資金として (細胞診専門医会用)	3,072,666
		ゆうちょ銀行	運転資金として (細胞検査士会用)	7,867,068
	ゆうちょ銀行	運転資金として (検査士会WS用)	10,447,408	
	ゆうちょ銀行	運転資金として (資格試験用)	1,000	
	ゆうちょ銀行	運転資金として (資格試験用)	103,174	
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)	20,006,228	
	みずほ銀行 九段支店	運転資金として (学会固定用)	10,006,228	
	第57回春期大会運営準備金返還額	運転資金として (学会固定用)	10,000,000	
	細胞検査士教育セミナー運営費		20,161,402	
	レターパック、切手、収入印紙等		470,000	
			145,677	
	第73回細胞検査士ワークショップ運営費		1,021,341	
			1,021,341	
	H29.4分 事務所賃借料		3,694,424	
	H29.4-6分 顧問料		1,506,924	
			2,187,500	
仮払金	第58回春期大会運営準備金		15,148,365	
	第56回秋期大会運営準備金		6,800,000	
	その他		5,100,000	
			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	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	1,177,147	
	リース資産	デジタル複合機	7,032,420	
	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				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		156,000
		検査士会		16,302,000
		その他会員分		20,268,800
	預り金	源泉所得税		1,423,000
		健康保険		710,895
	厚生年金		30,630	
	雇用保険		112,341	
	消費税込納付額		228,255	
			339,669	
			2,941,100	
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