

一般社団法人日本アレルギー学会会計報告

2018年度

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

1. 貸借対照表
2. 貸借対照表内訳表
3. 正味財産増減計算書
4. 正味財産増減計算書内訳表
5. 財務諸表に対する注記
6. 附属明細書
7. 財産目録

1. 貸借対照表

2019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	1,042,213,849	909,047,871	133,165,978
	未収入金	4,730,693	2,692,904	2,037,789
	前払金	11,445,102	10,275,307	1,169,795
	前払費用	1,767,043	1,960,219	△ 193,176
[1]	流動資産合計	1,060,156,687	923,976,301	136,180,386
	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	10,800,551	11,423,683	△ 623,132
	学術大会賞積立金資産	30,023,325	28,320,927	1,702,398
	第68回学術大会特定預金	1,150,000	0	1,150,000
	GSK医学教育事業特定預金	5,000,000	0	5,000,000
	特定資産合計	46,973,876	39,744,610	7,229,266
	(3) その他固定資産			
	建物附属設備	337,277	417,965	△ 80,688
	什器備品	1,029,542	230	1,029,312
	ソフトウェア	226,800	388,383	△ 161,583
	保証金	4,850,980	5,006,500	△ 155,520
	長期前払費用	110,998	598,726	△ 487,728
	長期前払金	5,980,573	4,218,690	1,761,883
	その他固定資産合計	12,536,170	10,630,494	1,905,676
[2]	固定資産合計	89,510,046	80,375,104	9,134,942
[3]	資産合計	1,149,666,733	1,004,351,405	145,315,328
	II 負債の部			
	1 流動負債			
	未払金	12,914,311	6,074,122	6,840,189
	未払法人税等	5,666,200	3,386,500	2,279,700
	未払消費税等	2,969,300	2,296,800	672,500
	前受金	69,584,820	4,913,400	64,671,420
	預り金	1,482,917	222,891	1,260,026
	賞与引当金	2,849,496	2,848,992	504
[4]	流動負債合計	95,467,044	19,742,705	75,724,339
	2 固定負債			
	退職給付引当金	10,800,551	11,423,683	△ 623,132
[5]	固定負債合計	10,800,551	11,423,683	△ 623,132
[6]	負債合計	106,267,595	31,166,388	75,101,207
	III 正味財産の部			
	1 指定正味財産	6,150,000	0	6,150,000
	(うち特定資産への充当額)	(6,150,000)	(0)	(6,150,000)
	2 一般正味財産	1,037,249,138	973,185,017	64,064,121
	(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(30,023,325)	(28,320,927)	(1,702,398)
[7]	正味財産合計	1,043,399,138	973,185,017	70,214,121
[8]	負債及び正味財産合計	1,149,666,733	1,004,351,405	145,315,328

2. 貸借対照表内訳表

2019年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	833,771,079	0	208,442,770	0	1,042,213,849
未収入金	2,692,904	0	2,037,789	0	4,730,693
前払金	3,296,038	0	8,149,064	0	11,445,102
前払費用	504,819	0	1,262,224	0	1,767,043
流動資産合計	840,264,840	0	219,891,847	0	1,060,156,687
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	24,000,000	0	6,000,000	0	30,000,000
基本財産合計	24,000,000	0	6,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	6,930,714	521,667	3,348,170	0	10,800,551
学術大会賞積立金資産	0	0	30,023,325	0	30,023,325
第68回学術大会特定預金	0	0	1,150,000	0	1,150,000
GSK医学教育事業特定預金	0	0	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	6,930,714	521,667	39,521,495	0	46,973,876
(3) その他固定資産					
建物附属設備	269,822	0	67,455	0	337,277
什器備品	823,634	0	205,908	0	1,029,542
ソフトウェア	181,440	0	45,360	0	226,800
保証金	3,880,784	0	970,196	0	4,850,980
長期前払費用	88,798	0	22,200	0	110,998
長期前払金	0	5,164,093	816,480	0	5,980,573
その他固定資産合計	5,244,478	5,164,093	2,127,599	0	12,536,170
固定資産合計	36,175,192	5,685,760	47,649,094	0	89,510,046
資産合計	876,440,032	5,685,760	267,540,941	0	1,149,666,733
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	3,192,430	1,724,755	7,997,126	0	12,914,311
未払法人税等	3,738,200	1,858,000	70,000	0	5,666,200
未払消費税等	650,211	2,308,046	11,043	0	2,969,300
前受金	910,000	65,108,820	3,566,000	0	69,584,820
預り金	0	96,649	1,386,268	0	1,482,917
賞与引当金	2,199,526	165,556	484,414	0	2,849,496
流動負債合計	10,690,367	71,261,826	13,514,851	0	95,467,044
2 固定負債					
退職給付引当金	6,930,714	521,667	3,348,170	0	10,800,551
固定負債合計	6,930,714	521,667	3,348,170	0	10,800,551
負債合計	17,621,081	71,783,493	16,863,021	0	106,267,595
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
(うち特定財産への充当額)					6,150,000 (6,150,000)
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)					1,037,249,138 (30,000,000)
(うち特定資産への充当額)					(30,023,325)
正味財産合計					1,043,399,138
負債及び正味財産合計					1,149,666,733

3. 正味財産増減計算書
(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	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常増減の部			
① 基本財産運用取利息	(3,000)	(3,000)	(0)
② 特定資産運用取利息	(3,723)	(3,502)	(221)
③ 受取入金取利息	(1,332,000)	(1,348,000)	(16,000)
④ 受取正職員会費	(176,518,000)	(174,693,000)	(1,825,000)
⑤ 受取助業員会費	(3,100,000)	(3,400,000)	(300,000)
⑥ 受取和文会誌事業収益	(7,782,117)	(6,396,851)	(1,385,266)
⑦ 受取和文会誌事業収益			
⑧ 受取和文会誌事業収益			
⑨ 受取和文会誌事業収益			
⑩ 受取和文会誌事業収益			
⑪ 受取和文会誌事業収益			
⑫ 受取和文会誌事業収益			
⑬ 受取和文会誌事業収益			
⑭ 受取和文会誌事業収益			
⑮ 受取和文会誌事業収益			
⑯ 受取和文会誌事業収益			
⑰ 受取和文会誌事業収益			
⑱ 受取和文会誌事業収益			
⑲ 受取和文会誌事業収益			
⑳ 受取和文会誌事業収益			
㉑ 受取和文会誌事業収益			
㉒ 受取和文会誌事業収益			
㉓ 受取和文会誌事業収益			
㉔ 受取和文会誌事業収益			
㉕ 受取和文会誌事業収益			
㉖ 受取和文会誌事業収益			
㉗ 受取和文会誌事業収益			
㉘ 受取和文会誌事業収益			
㉙ 受取和文会誌事業収益			
㉚ 受取和文会誌事業収益			
㉛ 受取和文会誌事業収益			
㉜ 受取和文会誌事業収益			
㉝ 受取和文会誌事業収益			
㉞ 受取和文会誌事業収益			
㉟ 受取和文会誌事業収益			
㊱ 受取和文会誌事業収益			
㊲ 受取和文会誌事業収益			
㊳ 受取和文会誌事業収益			
㊴ 受取和文会誌事業収益			
㊵ 受取和文会誌事業収益			
㊶ 受取和文会誌事業収益			
㊷ 受取和文会誌事業収益			
㊸ 受取和文会誌事業収益			
㊹ 受取和文会誌事業収益			
㊺ 受取和文会誌事業収益			
㊻ 受取和文会誌事業収益			
㊼ 受取和文会誌事業収益			
㊽ 受取和文会誌事業収益			
㊾ 受取和文会誌事業収益			
㊿ 受取和文会誌事業収益			
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(5,000,000)	(0)	(5,000,000)
受取民間助成金	(5,000,000)	(0)	(5,000,000)
受取寄付金	(1,150,000)	(0)	(1,150,000)
受取その他の寄付金	(1,150,000)	(0)	(1,150,000)
一般正味財産への振替額	(0)	(0)	(0)
当期指定正味財産増減額	(6,150,000)	(0)	(6,150,000)
指定正味財産期首残高	(0)	(0)	(0)
指定正味財産期末残高	(6,150,000)	(0)	(6,150,000)
III 正味財産期末残高	1,043,399,138	973,185,017	70,214,121

*当期から「相談業務事業費」を「情報センター事業費」へ変更した。

4. 正味財産増減計算書内訳表

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

(単位：円)

Table with 18 columns: 科目, 学會誌, 専門医, 共通, 小計, 第7回学術大会, 第6回総合レクリエーション委員会, 第1回臨床レクリエーション委員会, 海外研究留学等, 情報センター事業, 共通, 小計, 法人会計, 内部取引消去, 合計. Rows include various financial items like '一般正味財産増減の部' and '指定正味財産増減の部'.

5. 財務諸表に対する注記

1. 追加情報

当学会は当期から北海道支部、東北支部、関東支部、東海支部、北陸支部、近畿支部、中国・四国支部、九州・沖縄支部を設置した。各支部の会計は本部会計から独立しているため、上記の貸借対照表及び正味財産増減計算書は支部の会計を除いて作成している。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・・・・・・定率法による減価償却を実施している。

平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法による減価償却を実施している。

什器備品・・・・・・定率法による減価償却を実施している。

ソフトウェア・・・・・・定額法による減価償却を実施している。

長期前払費用・・・・・・定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・職員に対する退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

(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	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	11,423,683	2,695,046	3,318,178	10,800,551
学術大会賞積立金資産	28,320,927	1,702,398	—	30,023,325
第68回学術大会特定預金	0	1,150,000	—	1,150,000
GSK医学教育助成特定預金	0	5,000,000	—	5,000,000
小 計	39,744,610	10,547,444	3,318,178	46,973,876
合 計	69,744,610	10,547,444	3,318,178	76,973,876

4. 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。

(単位：円)

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	—	(30,000,000)	—
小 計	30,000,000	—	(30,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,800,551	—	—	(10,800,551)
学術大会賞積立金資産	30,023,325	—	(30,023,325)	—
第68回学術大会特定預金	1,150,000	(1,150,000)	—	—
GSK医学教育助成特定預金	5,000,000	(5,000,000)	—	—
小 計	46,973,876	(6,150,000)	(30,023,325)	(10,800,551)
合 計	76,973,876	(6,150,000)	(60,023,325)	(10,800,551)

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	2,079,885	1,742,608	337,277
什器備品	5,524,353	4,494,811	1,029,542
ソフトウェア	16,347,431	16,120,631	226,800
長期前払費用	975,457	864,459	110,998
合 計	24,927,126	23,222,509	1,704,617

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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
補助金等						
情報センター事業助成金	厚生労働省	—	40,859,000	40,859,000	—	—
2018年度 GSK医学教育事業助成金	グラクソ・スミスクライン(株)	—	5,000,000	—	5,000,000	指定正味財産
医学生・研修医等をサポートするための会補助金	日本医師会女性医師支援センター	—	200,000	200,000	—	—
寄付金						
第67回学術大会 寄付金	日本製薬団体連合会会員企業	—	12,000,000	12,000,000	—	—
第5回アレルギー講習会 寄付金	日本製薬団体連合会会員企業	—	3,700,000	3,700,000	—	—
第68回学術大会 寄付金	法人2社、個人18人	—	1,150,000	—	1,150,000	指定正味財産
合 計		—	62,909,000	56,759,000	6,150,000	—

6. 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増減額及びその残高は、財務諸表の注記に記載の為省略。

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	
賞与引当金	2,848,992	2,849,496	2,848,992	—	2,849,496
退職給付引当金	11,423,683	2,695,046	3,318,178	—	10,800,551

7. 財 産 目 録

2019年3月31日現在

(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 本部保管	運転資金として	101,660	
		普通預金 三井住友銀行小石川支店	運転資金(資金運用口座)として	20,831,337	
		普通預金 三井住友銀行小石川支店	運転資金(源泉所得税預り預金)として	237,429	
		普通預金 三井住友銀行小石川支店	運転資金(学術大会余剰金口座)として	362,946,445	
		普通預金 三井住友銀行上野支店	運転資金(海外研究留学助成金口座)として	4,993,594	
		普通預金 三菱UFJ銀行春日町支店	運転資金(資金分散口座)として	65,023,269	
		普通預金 みずほ銀行本郷支店	運転資金(資金分散口座)として	8,844,721	
		普通預金 みずほ銀行本郷支店	運転資金(アレルギー相談事業口座)として	22,929,067	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金(第6回総合アレルギー講習会受講料振込口座)として	1,000	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金(第6回総合アレルギー講習会寄附金振込口座)として	925,054	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金(総合アレルギー講習会余剰金口座)として	30,646,830	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金(GSK医学教育事業口座)として	5,056,886	
		普通預金 三井住友銀行上野支店	運転資金(第68回学術大会口座)として	66,857,610	
		普通預金 三井住友銀行旗の台支店	運転資金(第68回学術大会口座)として	72,794	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金(JSA WAO JOTNT CONGRESS 2020 口座)として	2,093,402	
		普通預金 横浜銀行 相模台支店	運転資金(JSA WAO JOTNT CONGRESS 2020 口座)として	242,523	
		郵便振替貯金 (株)ゆうちょ銀行東京貯金事務センター	運転資金(会費等振込専用口座)として	197,877,848	
		郵便振替貯金 (株)ゆうちょ銀行東京貯金事務センター	運転資金(認定料等振込専用口座)として	252,532,380	
		計			1,042,213,849
		未収入金	(株)パシオン他	ガイドライン著作権収入	1,225,000
			(資)日本医学広告社他	和文誌事業学会誌広告代	925,344
			正会員75名	専門医事業専門医更新認定料・審査料	2,310,000
			正会員3名	和文誌事業学会誌掲載料	113,674
独立行政法人環境再生保全機構他	和文誌事業雑誌購読料		108,360		
(株)ハウスセレクト	事務所解約返戻金(情報センター分)		44,625		
東京上野税務署	源泉所得税過払い(情報センター分)		3,690		
計			4,730,693		
前払金	第68回学術大会事務局		第68回学術大会事務局に対する前払額	678,398	
	(株)横浜国際平和会議場		第6回総合アレルギー講習会会場予約金	1,718,690	
	ソラシティカンファレンスセンター	第56回専門医認定教育セミナー会場予約金	803,000		
	和文誌原稿料 1名	アレルギー68-9	20,000		
	ラクスル(株)他	第6回総合アレルギー講習会諸費用前払額	75,950		
	支部	地方支部会8ヶ所分助成金等	8,149,064		
計		11,445,102			
前払費用	(有)クレイン商事	本部事務所家賃平成31年4月分	1,154,368		
	(株)ディーアイケイ	アナフィラキシーHPメンテナンス費用平成31年4月～7月分	43,200		
	(株)杏林舎	オンライン投稿査読システム年間利用料平成31年4月～9月分	98,739		
	国立研究開発法人科学技術振興機構	平成31年度J-STAGE投稿査読システム利用代金	406,080		
	日通商事(株)	シュレッダーリース料平成31年4月～5月	1,836		
	ぶらっとホーム(株)	ネットワークシステム保守料・平成31年4月～令和2年3月分	62,820		
計		1,767,043			
流動資産合計				1,060,156,687	
(固定資産)	基本財産	定期預金 みずほ銀行本郷支店	基本財産と定めた定期預金	30,000,000	
		退職給付引当資産	職員7名に対する退職金の支払いに備えた預金	10,745,343	
		普通預金 三井住友銀行小石川支店	職員7名に対する退職金の支払いに備えた預金	55,208	
	計			10,800,551	
	その他固定資産	学術大会賞積立金資産	定期預金 三井住友銀行小石川支店	学術大会賞副賞金の支払いに備えた預金	30,023,325
		第68回学術大会特定預金	普通預金 三井住友銀行旗の台支店	第68回学術大会運営資金	1,150,000
		GSK医学教育事業特定預金	普通預金 みずほ銀行上野支店	第2回臨床アレルギー講習会運営資金	5,000,000
		建物附属設備	電気設備他	全事業に使用している	337,277
		什器備品	パソコン他事務什器備品	全事業に使用している	1,029,542
		ソフトウェア	会員管理システム開発費他	全事業に使用している	226,800
		保証金	(有)クレイン商事	本部事務所の賃貸借契約保証金	4,850,980
		計			4,850,980
		長期前払費用	(有)クレイン商事	本部事務所賃貸借契約更新料未償却残高	110,998
		計			110,998
		長期前払金	第69回学術大会事務局	第69回学術大会事務局に対する前払額	5,164,093
		住友不動産ベルサール(株)	第11回社員総会会場費	816,480	
計			5,980,573		
固定資産合計				89,510,046	
資産合計				1,149,666,733	

7. 財 産 目 録
2019年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	(株)杏林舎	平成31年3月分印刷費・WEBサイトリニューアル他	7,533,718	
		中越運送(株)	平成31年3月分発送費	833,677	
		上野年金事務所	平成31年2・3月分社会保険料	1,003,790	
		上野年金事務所	平成31年2月分社会保険料(情報センター事業分)	42,490	
		(株)リクルートスタッフィング	平成31年3月分人材派遣代	668,817	
		日本郵便(株)	平成31年3月分発送費他	121,944	
		キャノンマーケティングジャパン(株)	平成31年3月分コピー代金	35,395	
		ユミルリンク(株)	平成31年3月分メール配信料	37,800	
		鈴与三和建物(株)	平成31年3月分事務所清掃代	9,720	
		ヤマト運輸(株)	平成31年3月分発送費他	46,413	
		三美印刷(株)	平成31年3月分ポータルサイト掲載作業代	30,672	
		(株)協和企画	アレルギー総合ガイドライン	280,800	
		(株)ジイズスタッフ	選挙投票用紙作成・集計費	544,320	
		コーユーレンティア(株)	平成31年3月分備品レンタル料(情報センター事業分)	20,362	
		(株)パイブドビッツ	平成31年3月分サーバー利用料(情報センター事業分)	32,400	
		東京都水道局	平成31年3月分水道使用料(情報センター事業分)	3,930	
		東京ガス(株)	平成31年3月分ガス・電気使用料(情報センター事業分)	12,063	
		厚生労働省	平成29年度アレルギー相談センター事業補助金返金	1,656,000	
		計			12,914,311
		未払法人税等	東京上野税務署	平成30年度分法人税及び地方法人税	3,688,800
	東京都台東区税務事務所		平成30年度分法人住民税、法人事業税及び地方法人特別税	1,977,400	
	計			5,666,200	
	未払消費税等 前受金	東京上野税務署	平成30年度分消費税及び地方消費税	2,969,300	
		正会員260名	平成31年度～令和4年度会費	3,355,000	
		正会員206名	第55回専門医認定教育セミナー参加費	1,030,000	
		正会員7名	専門医更新審査料他	91,000	
		第68回学術大会事務局	第68回学術大会事務局からの前受額	65,108,802	
第69回学術大会事務局		第69回学術大会事務局からの前受額	18		
計			69,584,820		
預り金	職員10名	平成31年3月分給与源泉所得税	130,960		
	弁護士、税理士等3名	平成31年3月分報酬源泉所得税	28,959		
	正会員16名	平成31年3月分報酬源泉所得税	57,980		
	非正会員3名	入会保留等のため入金預かり	51,000		
	正会員15名	第5回、第6回総合アレルギー講習会会費個人負担額預かり	120,000		
	顧問1名	平成31年3月分報酬源泉所得税(情報センター事業分)	10,233		
	社会保険料	平成31年2・3月徴収分社会保険料	1,000,429		
	社会保険料	平成31年2・3月徴収分社会保険料(情報センター事業分)	83,356		
	計			1,482,917	
	賞与引当金	職員7名	平成31年6月賞与支給見込額当事業年度負担分	2,849,496	
流動負債合計				95,467,044	
(固定負債)	退職給付引当金	職員7名	職員7名に対する退職金の支払いに備えたもの	10,800,551	
固定負債合計				10,800,551	
負債合計				106,267,595	
正味財産合計				1,043,399,138	