

貸借対照表

平成24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	116,682,167		
未収金	4,303,755		
立替金	1,640,811		
前払金	86,565		
貯蔵品	2,168,580		
流動資産合計	124,881,878		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000		
基本財産合計	20,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,216,000		
国際学術交流基金	25,000,000		
学術奨励基金	5,900,000		
第28回国際化学療法学会準備基金	35,160,000		
英文誌発行積立基金	17,869,271		
レジオネラ事業積立基金	50,251,221		
西太平洋学術交流基金	4,962,830		
サーベイランス事業積立基金	12,011,622		
海外留学補助制度基金	3,000,000		
抗菌薬適正使用生涯教育基金	30,000,000		
特定資産合計	191,370,944		
(3) その他固定資産			
什器備品	719,948		
電話加入権	139,383		
ソフトウェア	127,155		
その他固定資産合計	986,486		
固定資産合計	212,357,430		
資産合計	337,239,308		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,528,011		
前受金	38,832,500		
前受会費	1,968,000		
預り金	543,815		
流動負債合計	43,872,326		
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,216,000		
固定負債合計	7,216,000		
負債合計	51,088,326		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	62,262,843		
指定正味財産合計	62,262,843		
(うち特定資産への充当額)	62,262,843		
2. 一般正味財産	223,888,139		
(うち基本財産への充当額)	20,000,000		
(うち特定資産への充当額)	121,892,101		
正味財産合計	286,150,982		
負債及び正味財産合計	337,239,308		

※「公益法人会計基準」の運用指針(平成20年4月、平成21年10月改訂)における附則1「公益法人会計基準を適用する際の経過措置」により、適用初年度における前事業年度の数値について記載しない。

正味財産増減計算書

平成23年 4月 6日から平成24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) 経常収益			
基本財産運用益	8,043		
基本財産受取利息	8,043		
特定資産運用益	45,623		
特定資産受取利息	45,623		
受取会費	63,078,000		
正会員受取会費	54,478,000		
賛助会員受取会費	8,600,000		
団体会員	1,800,000		
賛助会員	6,800,000		
事業収益	169,965,440		
学術集会開催収益	54,006,500		
支部学術集会開催収益	51,153,775		
学会誌等刊行収益	25,669,651		
論文著者負担金	17,520,335		
広告掲載料収入	7,486,198		
英文誌購読料収入	346,364		
雑収入	316,754		
資格認定収益	8,850,000		
審査料収入	2,180,000		
認定料収入	4,565,000		
セミナー収入	2,105,000		
サーベイランス事業収益	23,687,807		
レジオネラ治療薬評価事業収益	760,707		
書籍等販売事業収益	5,837,000		
雑収益	115,694		
受取利息	16,664		
雑収益	99,030		
経常収益計	233,212,800		
(2) 経常費用			
事業費	201,324,458		
学術集会開催費	38,891,608		
印刷費	4,384,380		
会場賃借料	7,062,397		
業務委託費	14,116,412		
旅費交通費	3,930,310		
謝金	2,444,444		
雑費	6,953,665		
支部学術集会開催費	44,621,823		
印刷費	5,630,436		
会場賃借料	11,250,224		
業務委託費	10,255,625		
旅費交通費	2,183,623		
謝金	166,666		
雑費	15,135,249		
学会誌等刊行費	51,628,532		
印刷費	23,839,937		
発送費	6,507,903		
編集費	6,897,111		
英文誌刊行費	14,383,581		
資格認定業務費	9,046,823		
海外派遣奨学費	293,340		
研究奨励事業費	1,134,922		
学術奨励費	400,000		
サーベイランス費	23,687,807		
業務委託費	21,878,453		
旅費交通費	63,680		
会議費	74,537		
審査費	441,000		

雑費	1,230,137		
レジオネラ事業費	760,707		
旅費交通費	198,480		
教材費	386,085		
会議費	174,252		
雑費	1,890		
書籍等販売事業費	1,638,570		
支払寄付金	6,000,000		
委員会費	910,146		
給料手当	7,719,231		
退職給付費用	585,000		
福利厚生費	1,197,891		
減価償却費	110,930		
消耗品費	1,264,321		
印刷製本費	618,525		
通信運搬費	1,959,595		
業務委託費	151,063		
賃借料	2,127,291		
会議費	82,400		
旅費交通費	2,587,745		
諸謝金	3,655,310		
雑費	250,878		
管理費	19,691,635		
給料手当	7,696,836		
退職給付費用	585,000		
福利厚生費	1,197,892		
減価償却費	110,931		
消耗品費	1,264,322		
印刷製本費	618,526		
通信運搬費	1,959,596		
業務委託費	151,064		
賃借料	2,127,291		
会議費	82,401		
旅費交通費	947,200		
諸謝金	1,563,398		
租税公課	1,136,300		
雑費	250,878		
経常費用計	221,016,093		
評価損益等調整前当期経常増減額	12,196,707		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	12,196,707		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	12,196,707		
法人税、住民税及び事業税	822,300		
当期一般正味財産増減額	11,374,407		
一般正味財産期首残高	212,513,732		
一般正味財産期末残高	223,888,139		
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	25,200,000		
受取寄付金	25,200,000		
特定資産運用益	12,679		
特定資産受取利息	12,679		
一般正味財産への振替額	△ 21,406,514		
受取寄付金	△ 21,406,514		
当期指定正味財産増減額	3,806,165		
指定正味財産期首残高	58,456,678		
指定正味財産期末残高	62,262,843		
III 正味財産期末残高	286,150,982		

※「公益法人会計基準」の運用指針(平成20年4月、平成21年10月改訂)における附則1「公益法人会計基準を適用する際の経過措置」により、適用初年度における前事業年度の数値について記載しない。」

会議費	0	0	0	0	174,252	0	174,252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174,252
雑費	0	0	0	0	1,890	0	1,890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,890
書籍等販売事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,638,570	0	0	0	0	0	0	0	0	1,638,570
支払寄付金	0	0	0	0	0	6,000,000	6,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000,000
委員会費	0	0	0	674,618	235,528	0	910,146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910,146
給料手当	3,489,746	1,932,589	384,276	97,509	1,047,947	496,920	7,448,987	0	69,012	27,631	42,782	118,464	12,355	0	0	270,244	0	7,719,231
退職給付費用	265,239	146,887	27,505	7,411	79,650	37,769	564,461	0	5,245	2,100	3,252	9,004	938	0	0	20,539	0	585,000
福利厚生費	543,124	300,777	56,321	15,176	163,096	77,338	1,155,832	0	10,741	4,300	6,658	18,437	1,923	0	0	42,059	0	1,197,891
減価償却費	50,296	27,853	5,216	1,405	15,103	7,162	107,035	0	995	398	617	1,707	178	0	0	3,895	0	110,930
消耗品費	573,244	317,457	59,444	16,017	172,141	81,627	1,219,930	0	11,336	4,539	7,028	19,459	2,029	0	0	44,391	0	1,264,321
印刷製本費	280,439	155,305	29,081	7,836	84,214	39,933	596,808	0	5,546	2,220	3,438	9,520	993	0	0	21,717	0	618,525
通信運搬費	888,481	492,033	92,134	24,826	266,805	126,515	1,890,794	0	17,570	7,035	10,892	30,160	3,144	0	0	68,801	0	1,959,595
業務委託費	68,493	37,930	7,102	1,914	20,568	9,753	145,760	0	1,354	542	840	2,325	242	0	0	5,303	0	151,063
賃借料	964,514	534,139	100,018	26,950	289,637	137,341	2,052,599	0	19,074	7,637	11,824	32,742	3,415	0	0	74,692	0	2,127,291
会議費	37,360	20,690	3,874	1,044	11,219	5,320	79,507	0	739	296	458	1,268	132	0	0	2,893	0	82,400
旅費交通費	429,461	237,831	44,534	1,652,545	128,964	61,153	2,554,488	0	8,493	3,400	5,265	14,579	1,520	0	0	33,257	0	2,587,745
諸謝金	708,844	448,107	590,166	19,806	410,341	100,935	2,278,199	0	14,018	5,612	53,134	1,301,837	2,510	0	0	1,377,111	0	3,655,310
雑費	113,749	62,993	11,795	3,178	34,158	16,197	242,070	0	2,249	901	1,394	3,861	403	0	0	8,808	0	250,878
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,691,635
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,696,836
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	585,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,197,892
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,931
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,264,322
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	618,526
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,959,596
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,064
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,127,291
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,401
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	947,200
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,563,398
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,136,300
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250,878
経常費用計	91,270,381	50,544,708	9,486,948	2,550,235	27,407,885	12,996,378	194,256,535	0	1,804,942	722,651	1,118,923	3,098,285	323,122	0	0	7,067,923	19,691,635	221,016,093
評価損益等調整前当期経常増減額	11,451,144	△ 25,391,811	△ 7,381,948	△ 2,550,235	△ 2,959,371	18,812,952	△ 8,019,269	0	4,348,812	1,716,099	5,626,077	△ 3,098,285	△ 323,122	0	0	8,269,581	11,946,395	12,196,707
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	11,451,144	△ 25,391,811	△ 7,381,948	△ 2,550,235	△ 2,959,371	18,812,952	△ 8,019,269	0	4,348,812	1,716,099	5,626,077	△ 3,098,285	△ 323,122	0	0	8,269,581	11,946,395	12,196,707
2. 経常外増減の部																		
(1) 経常外収益																		
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																		
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他勘定振替額						3,789,132	3,789,132								△ 3,789,132	△ 3,789,132	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,451,144	△ 25,391,811	△ 7,381,948	△ 2,550,235	△ 2,959,371	22,602,084	△ 4,230,137	0	4,348,812	1,716,099	5,626,077	△ 3,098,285	△ 323,122	0	△ 3,789,132	4,480,449	11,946,395	12,196,707
法人税、住民税及び事業税							0								822,300	822,300	0	822,300
当期一般正味財産増減額	11,451,144	△ 25,391,811	△ 7,381,948	△ 2,550,235	△ 2,959,371	22,602,084	△ 4,230,137	0	4,348,812	1,716,099	5,626,077	△ 3,098,285	△ 323,122	0	△ 4,611,432	3,658,149	11,946,395	11,374,407
一般正味財産期首残高						136,365,892	136,365,892								27,684,729	27,684,729	48,463,111	212,513,732
一般正味財産期末残高	11,451,144	△ 25,391,811	△ 7,381,948	△ 2,550,235	△ 2,959,371	158,967,976	132,135,755	0	4,348,812	1,716,099	5,626,077	△ 3,098,285	△ 323,122	0	23,073,297	31,342,878	60,409,506	223,888,139
II 指定正味財産増減の部																		
受取寄付金	0	0	0	0	25,200,000	0	25,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,200,000
受取寄付金	0	0	0	0	25,200,000	0	25,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,200,000
特定資産運用益	0	0	0	0	12,679	0	12,679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,679
特定資産受取利息	0	0	0	0	12,679	0	12,679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,679
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 21,406,514	0	△ 21,406,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 21,406,514
受取寄付金	0	0	0	0	△ 21,406,514	0	△ 21,406,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 21,406,514
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	3,806,165	0	3,806,165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,806,165
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	58,456,678	0	58,456,678	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,456,678
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	62,262,843	0	62,262,843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,262,843
III 正味財産期末残高	11,451,144	△ 25,391,811	△ 7,381,948	△ 2,550,235	59,303,472	158,967,976	194,398,598	0	4,348,812	1,716,099	5,626,077	△ 3,098,285	△ 323,122	0	23,073,297	31,342,878	60,409,506	286,150,982

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

有形固定資産
定額法により減価償却を行っております。
ソフトウェア
5年間均等償却による方法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金
職員の退職による支出に備えるため、期末における要支給額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

2. 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、次のとおりです。

(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	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	6,046,000	1,170,000	0	7,216,000
国際学術交流基金	25,000,000	0	0	25,000,000
学術奨励基金	6,300,000	0	400,000	5,900,000
第28回国際化学療法学会準備基金	35,160,000	0	0	35,160,000
英文誌発行積立基金	17,869,271	0	0	17,869,271
レジオネラ事業積立基金	51,001,798	0	750,577	50,251,221
西太平洋学術交流基金	4,962,830	0	0	4,962,830
サーベイランス事業積立基金	7,454,880	4,556,742	0	12,011,622
海外留学補助制度基金	3,000,000	0	0	3,000,000
抗菌薬適正使用生涯教育基金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	186,794,779	5,726,742	1,150,577	191,370,944
合 計	206,794,779	5,726,742	1,150,577	211,370,944

3. 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、次のとおりです。

(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	20,000,000		(20,000,000)	
小 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	7,216,000			(7,216,000)
国際学術交流基金	25,000,000		(25,000,000)	
学術奨励基金	5,900,000		(5,900,000)	
第28回国際化学療法学会準備基金	35,160,000		(35,160,000)	
英文誌発行積立基金	17,869,271		(17,869,271)	
レジオネラ事業積立基金	50,251,221	(50,251,221)		
西太平洋学術交流基金	4,962,830		(4,962,830)	
サーベイランス事業積立基金	12,011,622	(12,011,622)		
海外留学補助制度基金	3,000,000		(3,000,000)	
抗菌薬適正使用生涯教育基金	30,000,000		(30,000,000)	
小 計	191,370,944	(62,262,843)	(121,892,101)	(7,216,000)
合 計	211,370,944	(62,262,843)	(141,892,101)	(7,216,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(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	1,211,122	491,174	719,948
ソフトウェア	705,600	578,445	127,155
合 計	1,916,722	1,069,619	847,103

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、次のとおりです。

(単位：円)

内容	取得価額
経常収益への振替額	21,406,514
サーベイランス費計上による振替額	20,645,807
レジオネラ事業費計上による振替額	760,707
合 計	21,406,514

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2.に記載のため省略。

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	
退職給付引当金	6,046,000	1,170,000	0	0	7,216,000
合 計	6,046,000	1,170,000	0	0	7,216,000

財産目録
平成24年 3月31日現在

科 目	場所・物量等	使用目的等	合 計
(流動資産)			
当座預金		運転資金として	11,597,900
普通預金		運転資金として	90,726,828
	みずほ銀行 本郷支店		16,241,447
	三井住友銀行 本店営業部		8,434,574
	三菱東京UFJ銀行 目黒駅前支店		6,950,761
	三菱東京UFJ銀行 蒲田支店		2,218,889
	りそな銀行 本郷支店		15,125,326
	西日本シティ銀行 産業医大出張所		38,428,217
	十八銀行 大学病院前支店		241,074
	紀陽銀行 紀三井寺支店		3,086,540
	東京貯金事務センター	運転資金として	14,357,439
郵便振替		広告掲載料、別刷代等の未収分	4,303,755
未収金		60回学術集会関連立替払い	1,640,811
立替金		職員3名に対する平成24年度労働保険料概算払い	86,565
前払金		抗菌薬適正使用生涯教育テキスト等	2,168,580
貯蔵品			
流動資産合計			124,881,878
(固定資産)			
基本財産			
定期預金		基本財産	20,000,000
定期預金(指定)	三菱東京UFJ銀行 本郷支店		20,000,000
特定資産			191,370,944
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行 本郷支店	全体共有資産であり、職員の退職金の支払いに充てるための資金として管理されている預金	7,216,000
国際学術交流基金	三菱東京UFJ銀行 本郷支店	公益目的保有財産であり、国際学術交流に使用する資金として管理されている預金	10,000,000
	三井住友銀行 本店営業部		10,000,000
	りそな銀行 本郷支店		5,000,000
学術奨励基金	みずほ銀行 本郷支店	収益事業目的保有財産であり、学術奨励費の支払いに充てる資金として管理されている預金	5,900,000
第28回国際化学療法学会準備基金	みずほ銀行 本郷支店	公益目的保有財産であり、2013年に開催される第28回国際化学療法学会に使用する資金として管理されている預金	15,160,000
	三菱東京UFJ銀行 本郷支店		20,000,000
英文誌発行積立基金	みずほ銀行 本郷支店	公益目的保有財産であり、学会誌刊行事業に使用する資金として管理されている預金	17,869,271
レジオネラ事業積立基金	三菱東京UFJ銀行 本郷支店	公益目的保有財産であり、レジオネラ事業に使用する資金として管理されている預金	50,251,221
西太平洋学術交流基金	りそな銀行 本郷支店	公益目的保有財産であり、西太平洋学術交流に使用する資金として管理されている預金	4,962,830
サーベイランス事業積立基金	みずほ銀行 本郷支店	公益目的保有財産であり、サーベイランス事業に使用する資金として管理されている預金	12,011,622
海外留学補助制度基金	三菱東京UFJ銀行 本郷支店	収益事業目的保有財産であり、海外派遣奨学金の支払いに充てる資金として管理されている預金	3,000,000
抗菌薬適正使用生涯教育基金	三菱東京UFJ銀行 本郷支店	公益目的保有財産であり、教育事業に使用する資金として管理されている預金	30,000,000
その他固定資産			986,486
什器備品	事務機器	全体共有資産	719,948
電話加入権	事務局設置電話	全体共有資産	139,383
ソフトウェア	会費管理システム	全体共有資産	127,155
固定資産合計			212,357,430
資産合計			337,239,308
(流動負債)			
未払金		未払税金及び平成23年度学術奨励賞賞金など	2,528,011
前受金		抗菌化学療法認定医および薬剤師の新規申請料並びに60回学術集会関連前受金	38,832,500
前受会費		平成24年会費など	1,968,000
預り金		職員3名に対する所得税および社会保険料など	543,815
流動負債合計			43,872,326
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	7,216,000
固定負債合計			7,216,000
負債合計			51,088,326
正味財産			286,150,982