

財 務 諸 表

自：令和5年 4月 1日
至：令和6年 3月31日

〒108-0074
東京都港区高輪3丁目25番22号

一般社団法人 日本臨床耳鼻咽喉科医会

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日 から令和6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			
受取入会金			
受取入会金	306,000	654,000	△ 348,000
受取会費	44,116,000	45,031,000	△ 915,000
事業収益			
負担金収入	0	0	0
雑収益			
受取利息	780	702	78
受取賃貸料	50,000	35,000	15,000
広告収入	550,000	511,500	38,500
雑収入	0	0	0
雑収益計	600,780	547,202	53,578
経常収益計	45,022,780	46,232,202	△ 1,209,422
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	2,050,150	1,982,471	67,679
通信運搬費	1,730,196	1,719,047	11,149
消耗品費	97,614	0	97,614
印刷製本費	3,585,175	4,504,452	△ 919,277
諸謝金	66,822	222,740	△ 155,918
委託費	93,000	0	93,000
会議費	117,078	9,550	107,528
雑費	28,248	113,762	△ 85,514
事業費計	7,768,283	8,552,022	△ 783,739

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	6,840,353	6,792,944	47,409
賞与手当	1,000,000	700,000	300,000
退職給付費用	252,500	0	252,500
福利厚生費	5,000	0	5,000
法定福利費	736,316	527,004	209,312
会議費	1,621,131	1,540,801	80,330
旅費交通費	4,235,170	4,238,135	△ 2,965
通信運搬費	318,716	306,863	11,853
消耗什器備品費	647,878	166,980	480,898
消耗品費	171,534	137,842	33,692
修繕費	168,520	0	168,520
印刷製本費	205,320	228,606	△ 23,286
光熱水料費	358,426	324,471	33,955
賃借料	10,541,300	10,164,000	377,300
大規模災害支援金	1,000,000	0	1,000,000
委託費	3,889,852	1,406,266	2,483,586
諸会費	36,000	0	36,000
雑費	667,938	585,599	82,339
管理費計	32,695,954	27,119,511	5,576,443
経常費用計	40,464,237	35,671,533	4,792,704
評価損益等調整前当期経常増減額	4,558,543	10,560,669	△ 6,002,126
当期経常増減額	4,558,543	10,560,669	△ 6,002,126
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,558,543	10,560,669	△ 6,002,126
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	4,488,543	10,490,669	△ 6,002,126
一般正味財産期首残高	59,343,431	48,852,762	10,490,669
一般正味財産期末残高	63,831,974	59,343,431	4,488,543
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	63,831,974	59,343,431	4,488,543

貸借対照表

令和6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	56,399,684	101,292,403	△ 44,892,719
未収会費	0	0	0
流動資産合計	56,399,684	101,292,403	△ 44,892,719
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	252,500		252,500
大規模災害支援積立資産	19,000,000		19,000,000
事務所移転積立資産	20,000,000		20,000,000
周年事業等積立資産	9,747,500		9,747,500
特定資産合計	49,000,000	0	49,000,000
(3) その他固定資産			
土地	0	0	0
建物	0	0	0
建物附属設備	0	0	0
什器備品	0	0	0
出資金	0	0	0
定期預金	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	49,000,000	0	49,000,000
資産合計	105,399,684	101,292,403	4,107,281
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	77,252	△ 77,252
前受金	41,196,500	41,643,000	△ 446,500
預り金	48,710	158,720	△ 110,010
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	41,315,210	41,948,972	△ 633,762
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	252,500	0	252,500
受入保証金	0	0	0
固定負債合計	252,500	0	252,500
負債合計	41,567,710	41,948,972	△ 381,262
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	63,831,974	59,343,431	4,488,543
正味財産合計	63,831,974	59,343,431	4,488,543
(うち特定資産への充当額)	(48,747,500)	(0)	(48,747,500)
負債及び正味財産合計	105,399,684	101,292,403	4,107,281

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、退職金の規定に基づく期末要支給額に相当する額を計上している。

3. 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				
退職給付引当資産	0	252,500		252,500
大規模災害支援積立資産	0	19,000,000		19,000,000
事務所移転積立資産	0	20,000,000		20,000,000
周年事業等積立資産	0	9,747,500		9,747,500
合 計	0	49,000,000	0	49,000,000

4. 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 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)
特定資産				
退職給付引当資産	252,500	(0)	(0)	(252,500)
大規模災害支援積立資産	19,000,000	(0)	(19,000,000)	(0)
事務所移転積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
周年事業等積立資産	9,747,500	(0)	(9,747,500)	(0)
合 計	49,000,000	(0)	(48,747,500)	(252,500)

5. 会計方針の変更

該当なし。

6. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

7. 重要な後発事象

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	0	252,500	0	252,500
	大規模災害支援積立資産	0	19,000,000	0	19,000,000
	事務所移転積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
	周年事業等積立資産	0	9,747,500	0	9,747,500
	特定資産計	0	49,000,000	0	49,000,000

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	0	252,500	0	0	252,500

財 産 目 録

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

科 目		場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流動資産)	現金		手許現金	27,585
	普通預金	三菱UFJ銀行 品川駅前支店		56,372,099
			普通預金 計	56,372,099
流動資産合計				56,399,684
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	三菱UFJ銀行 品川駅前支店 普通預金	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	252,500
	大規模災害支援積立資産	三菱UFJ銀行 品川駅前支店 普通預金	大規模災害時に被災された都道府県医会への支援を目的とした資産	19,000,000
	事務所移転積立資産	三菱UFJ銀行 品川駅前支店 普通預金	品川駅再開発に伴う2027年事務所移転を目的とした資産	20,000,000
	周年事業等積立資産	三菱UFJ銀行 品川駅前支店 普通預金	周年事業等の実施を目的とした資産	9,747,500
固定資産合計				49,000,000
資産合計				105,399,684
(流動負債)	未払金			0
	前受金		会費	41,196,500
	預り金		源泉所得税	48,710
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				41,315,210
(固定負債)	長期借入金			0
	退職給付引当金		職員に対するもの	252,500
	受入保証金			0
固定負債合計				252,500
負債合計				41,567,710
正味財産				63,831,974

負債・正味財産 合計 105,399,684

監査報告書

一般社団法人 日本臨床耳鼻咽喉科医会
会長 福與 和正 殿

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、以下の通り報告します。

1 監査の方法及びその内容

理事会その他重要な会議に出席し、理事及び事務局員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその付属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告及びその付属書類は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の執行に関して、不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (3) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上

令和 6年 4月 18日

一般社団法人 日本臨床耳鼻咽喉科医会

監事

浅井 英世



監事

岩佐 英之

