

決算報告書

(第 13 期)

自 令和 5 年 1 月 1 日
至 令和 5 年 12 月 31 日

一般社団法人 外科系学会社会保険委員会連合

東京都港区浜松町2-4-1 世界貿易センタービルディング 南館11階
一般社団法人 日本外科学会内

貸借対照表

令和5年12月31日現在

一般社団法人 外科系学会社会保険委員会連合

(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	169,789,442	154,932,763	14,856,679
未収金	1,500	800,000	-798,500
前払金	173,000	154,000	19,000
棚卸資産	214,388	125,133	89,255
流動資産合計	170,178,330	156,011,896	14,166,434
2. 特定資産			
退職給付引当資産	13,060,000	12,560,000	500,000
特定資産合計	13,060,000	12,560,000	500,000
3. 固定資産			
有形固定資産			
建物	514,928	558,411	-43,483
什器備品	729,987	1,041,327	-311,340
有形固定資産合計	1,244,915	1,599,738	-354,823
無形固定資産			
ソフトウェア	371,250	837,315	-466,065
無形固定資産合計	371,250	837,315	-466,065
その他固定資産			
敷金	1,531,500	1,531,500	0
その他固定資産合計	1,531,500	1,531,500	0
固定資産合計	3,147,665	3,968,553	-820,888
資産合計	186,385,995	172,540,449	13,845,546
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	489,633	521,125	-31,492
預り金	147,989	148,409	-420
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	707,622	739,534	-31,912

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,060,000	12,560,000	500,000
固定負債合計	13,060,000	12,560,000	500,000
負債合計	13,767,622	13,299,534	468,088
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	172,618,373	159,240,915	13,377,458
正味財産合計	172,618,373	159,240,915	13,377,458
負債及び正味財産合計	186,385,995	172,540,449	13,845,546

財産目録

令和5年12月31日現在

一般社団法人 外科系学会社会保険委員会連合

(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	手元保管	運転資金として	24,861
預金	普通預金 三井住友銀行	浜松町支店	169,764,581
未収金	1件	販売収入	1,500
前払金		住民税	173,000
棚卸資産	試案 冊子 2024年度版 改正要望書 2024年度版	35冊 94冊	214,388 115,500 98,888
流動資産合計			170,178,330
(特定資産)			
退職給付引当資産	みずほ銀行	浜松町支店	13,060,000
特定資産合計			13,060,000
(固定資産)			
有形固定資産			1,244,915
建物	電気・ネットワーク工事他		514,928
什器備品	デスク他		729,987
無形固定資産			371,250
ソフトウェア	試案オンラインシステム		371,250
その他固定資産			1,531,500
敷金	有限会社SANKEIKANRI		1,531,500
固定資産合計			3,147,665
資産合計			186,385,995
(流動負債)			
未払金	2023. 12月経費	委託費、電話料 他	489,633
預り金		社会保険料他	147,989
未払法人税等			70,000
流動負債合計			707,622
(固定負債)			
退職給付引当金			13,060,000
固定負債合計			13,060,000
負債合計			13,767,622
正味財産			172,618,373

正味財産増減計算書

(自 令和5年1月1日 ～ 至 令和5年12月31日)

一般社団法人 外科系学会社会保険委員会連合

(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			
受取会費	48,200,000	47,800,000	400,000
事業収益	480,800	2,158,400	-1,677,600
試案販売料収益	327,800	2,149,400	-1,821,600
改正要望書販売料収益	153,000	9,000	144,000
雑収益	1,475	1,329	146
受取利息	1,475	1,329	146
雑収益	0	0	0
経常収益計	48,682,275	49,959,729	-1,277,454
(2) 経常費用			
事業費	6,829,111	2,294,235	4,534,876
会議費	0	0	0
旅費交通費	400	0	400
通信運搬費	675,869	1,650	674,219
減価償却費	466,065	1,232,460	-766,395
消耗品費	0	24,750	-24,750
印刷製本費	5,352,665	333,744	5,018,921
諸謝金	334,112	701,631	-367,519
雑費	0	0	0
管理費	28,405,706	27,607,208	798,498
給料手当	9,394,360	9,388,960	5,400
退職給付費用	500,000	500,000	0
法定福利費	1,549,622	1,554,814	-5,192
福利厚生費	82,500	82,500	0
会議費	644,610	596,640	47,970
旅費交通費	201,918	206,140	-4,222
通信運搬費	200,396	228,614	-28,218
減価償却費	354,823	787,398	-432,575
消耗什器品費	0	0	0
消耗品費	263,120	285,800	-22,680
光熱水料費	196,489	184,889	11,600
賃借料	4,272,630	4,594,047	-321,417
諸謝金	100,233	0	100,233
租税公課	11,832	28,550	-16,718
委託費	6,239,557	4,355,318	1,884,239
電算運用費	3,668,736	4,088,936	-420,200
雑費	724,880	724,602	278
経常費用計	35,234,817	29,901,443	5,333,374
評価損益等調整前当期経常増減額	13,447,458	20,058,286	-6,610,828
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	13,447,458	20,058,286	-6,610,828
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	13,377,458	19,988,286	-6,610,828
一般正味財産期首残高	159,240,915	139,252,629	19,988,286
一般正味財産期末残高	172,618,373	159,240,915	13,377,458
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	172,618,373	159,240,915	13,377,458

収支計算書

(自 令和 5 年 1 月 1 日 ～ 至 令和 5 年 12 月 31 日)

一般社団法人 外科系学会社会保険委員会連合

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会費収入	47,400,000	48,200,000	800,000
事業収入	2,350,000	480,800	-1,869,200
試案販売料収入	2,200,000	327,800	-1,872,200
改正要望書販売料収入	150,000	153,000	3,000
雑収入	1,000	1,475	475
受取利息収入	1,000	1,475	475
雑収入	0	0	0
事業活動収入計	49,751,000	48,682,275	-1,068,725
2. 事業活動支出			
事業費支出	10,500,000	6,452,301	-4,047,699
会議費支出	0	0	0
旅費交通費支出	0	400	400
通信運搬費支出	400,000	675,869	275,869
消耗品費支出	100,000	0	-100,000
印刷製本支出	5,000,000	5,441,920	441,920
諸謝金支出	1,000,000	334,112	-665,888
委託費支出	1,000,000	0	-1,000,000
広告費支出	0	0	0
電算運用費支出	3,000,000	0	-3,000,000
雑支出	0	0	0
管理費支出	34,130,000	27,550,883	-6,579,117
給料手当支出	10,000,000	9,394,360	-605,640
法定福利費支出	1,500,000	1,549,622	49,622
福利厚生費支出	100,000	82,500	-17,500
会議費支出	800,000	644,610	-155,390
旅費交通費支出	400,000	201,918	-198,082
通信運搬費支出	1,100,000	200,396	-899,604
消耗什器品費支出	1,000,000	0	-1,000,000
消耗品費支出	1,900,000	263,120	-1,636,880
光熱水料費	200,000	196,489	-3,511
賃借料支出	5,000,000	4,272,630	-727,370
諸謝金支出	0	100,233	100,233
租税公課支出	130,000	11,832	-118,168
委託費支出	9,000,000	6,239,557	-2,760,443
電算運用費支出	2,000,000	3,668,736	1,668,736
雑支出	1,000,000	724,880	-275,120
法人税等	70,000	70,000	0
事業活動支出計	44,700,000	34,073,184	-10,626,816
事業活動収支差額	5,051,000	14,609,091	9,558,091
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
退職引当資産取得支出	1,000,000	500,000	-500,000
固定資産取得支出	13,500,000	0	-13,500,000
敷金保証金支出	0	0	0
投資活動支出計	14,500,000	500,000	-14,000,000
投資活動収支差額	-14,500,000	-500,000	14,000,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	-9,449,000	14,109,091	23,558,091
前期繰越収支差額	155,147,229	155,147,229	0
次期繰越収支差額	145,698,229	169,256,320	23,558,091

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

建物、ソフトウェア

定額法によっている。

建物附属設備、什器備品

定率法によっている。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用している。

(2) 消費税額の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 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
特定資産 ・退職給付引当資産	12,560,000	500,000		13,060,000

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	13,060,000	0	0	(13,060,000)

2. 有形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	649,000	134,072	514,928
什器備品	2,004,978	1,274,991	729,987

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(単位 円)

区分	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	12,560,000	500,000	0	0	13,060,000