

決 算 報 告 書

(第 11 期)

自 2021 年 1 月 1 日
至 2021 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

2021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	134,190,440	124,498,208	9,692,232
未 収 金	28,500	600,000	-571,500
棚 卸 資 産	194,877	59,620	135,257
流動資産合計	134,413,817	125,157,828	9,255,989
2. 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	12,060,000	8,070,006	3,989,994
特定資産合計	12,060,000	8,070,006	3,989,994
3. 固定資産			
有形固定資産			
建 物	601,894	645,377	-43,483
什 器 備 品	1,785,242	2,324,111	-538,869
有形固定資産合計	2,387,136	2,969,488	-582,352
無形固定資産			
ソ フ ト ウ ェ ア	2,069,775	3,970,485	-1,900,710
無形固定資産合計	2,069,775	3,970,485	-1,900,710
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	5,988,411	8,471,473	-2,483,062
資産合計	152,462,228	141,699,307	10,762,921
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	524,306	452,638	71,668
前 受 金	400,000	0	400,000
預 り 金	155,293	32,845	122,448
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,149,599	555,483	594,116

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 流動負債			
退職給付引当金	12,060,000	8,070,006	3,989,994
固定負債合計	12,060,000	8,070,006	3,989,994
負債合計	13,209,599	8,625,489	4,584,110
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	139,252,629	133,073,818	6,178,811
正味財産合計	139,252,629	133,073,818	6,178,811
負債及び正味財産合計	152,462,228	141,699,307	10,762,921

財産目録

2021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	10,431
預金	普通預金 三井住友銀行	浜松町支店	134,180,009
未収金	関連学会他 全3件	改正要望書販売料収入	28,500
棚卸資産	試案 冊子 2022年度版 改正要望書 2022年度版	26冊 103冊	194,877 85,800 109,077
流動資産合計			134,413,817
(特定資産)			
退職給付引当資産	みずほ銀行	浜松町支店	12,060,000
特定資産合計			12,060,000
(固定資産)			
有形固定資産			2,387,136
建物	電気・ネットワーク工事他		601,894
什器備品	デスク他		1,785,242
無形固定資産			2,069,775
ソフトウェア	試案オンラインシステム		2,069,775
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			5,988,411
資産合計			152,462,228
(流動負債)			
未払金	2021.12月経費分	委託費、電話料 他	524,306
前受金	2022年度会費		400,000
預り金		社会保険料他	155,293
未払法人税等			70,000
流動負債合計			1,149,599
(固定負債)			
退職給付引当金			12,060,000
固定負債合計			12,060,000
負債合計			13,209,599
正味財産			139,252,629

正味財産増減計算書

(自 2021年1月1日 ～ 至 2021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	47,400,000	47,000,000	400,000
事業収益	532,200	2,017,400	-1,485,200
試案販売料収益	376,200	2,017,400	-1,641,200
改正要望書販売料収益	156,000	0	156,000
雑収益	1,158	8,070,963	-8,069,805
受取利息	1,158	957	201
雑収益	0	8,070,006	-8,070,006
経常収益計	47,933,358	57,088,363	-9,155,005
(2) 経常費用			
事業費	8,291,241	6,483,808	1,807,433
会議費	13,200	0	13,200
旅費交通費	7,920	0	7,920
通信運搬費	638,980	381,089	257,891
減価償却費	1,900,710	1,776,960	123,750
消耗品費	30,360	15,180	15,180
印刷製本費	4,787,903	4,310,579	477,324
諸謝金	155,918	0	155,918
委託費	756,250	0	756,250
広告費	0	0	0
電算運用費	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	33,393,306	27,584,394	5,808,912
給料手当	8,508,960	2,879,390	5,629,570
退職給付費用	3,989,994	8,070,006	-4,080,012
法定福利費	1,447,090	113,125	1,333,965
福利厚生費	82,500	0	82,500
会議費	110,770	118,778	-8,008
旅費交通費	3,540	3,672	-132
通信運搬費	336,426	664,432	-328,006
減価償却費	944,362	357,694	586,668
消耗什器品費	614,174	891,318	-277,144
消耗品費	437,770	345,425	92,345
光熱水料費	178,665	10,884	167,781
賃借料	4,433,420	2,957,041	1,476,379
諸謝金	0	0	0
租税公課	71,700	3,150	68,550
委託費	7,465,081	6,427,949	1,037,132
電算運用費	3,781,984	3,890,782	-108,798
雑費	986,870	850,748	136,122
経常費用計	41,684,547	34,068,202	7,616,345
評価損益等調整前当期経常増減額	6,248,811	23,020,161	-16,771,350
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,248,811	23,020,161	-16,771,350
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	6,178,811	22,950,161	-16,771,350
一般正味財産期首残高	133,073,818	110,123,657	22,950,161
一般正味財産期末残高	139,252,629	133,073,818	6,178,811
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	139,252,629	133,073,818	6,178,811

収支計算書

(自 2021年1月1日 ～ 至 2021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	47,400,000	0
事業収入	312,800	532,200	219,400
試案販売料収入	162,800	376,200	213,400
改正要望書販売料収入	150,000	156,000	6,000
雑収入	1,000	1,158	158
受取利息収入	1,000	1,158	158
雑収入	0	0	0
事業活動収入計	47,713,800	47,933,358	219,558
2. 事業活動支出			
事業費支出	7,000,000	6,525,788	-474,212
会議費支出	0	13,200	13,200
旅費交通費支出	0	7,920	7,920
通信運搬費支出	400,000	638,980	238,980
消耗品費支出	100,000	30,360	-69,640
印刷製本支出	4,500,000	4,923,160	423,160
諸謝金支出	1,000,000	155,918	-844,082
委託費支出	1,000,000	756,250	-243,750
広告費支出	0	0	0
雑支出	0	0	0
管理費支出	36,230,000	28,458,950	-7,771,050
給料手当支出	10,000,000	8,508,960	-1,491,040
法定福利費支出	1,000,000	1,447,090	447,090
福利厚生費支出	0	82,500	82,500
会議費支出	800,000	110,770	-689,230
旅費交通費支出	400,000	3,540	-396,460
通信運搬費支出	1,100,000	336,426	-763,574
消耗什器品費支出	1,000,000	614,174	-385,826
消耗品費支出	1,900,000	437,770	-1,462,230
光熱水料費	50,000	178,665	128,665
賃借料支出	5,000,000	4,433,420	-566,580
諸謝金支出	0	0	0
租税公課支出	130,000	71,700	-58,300
委託費支出	9,000,000	7,465,081	-1,534,919
電算運用費支出	5,000,000	3,781,984	-1,218,016
雑支出	850,000	986,870	136,870
法人税等	70,000	70,000	0
事業活動支出計	43,300,000	35,054,738	-8,245,262
事業活動収支差額	4,413,800	12,878,620	8,464,820
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	3,989,994	2,989,994
固定資産取得支出	13,500,000	362,010	-13,137,990
敷金保証金支出	0	0	0
投資活動支出計	14,500,000	4,352,004	-10,147,996
投資活動収支差額	-14,500,000	-4,352,004	10,147,996
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	-10,086,200	8,526,616	18,612,816
前期繰越収支差額	124,542,725	124,542,725	0
次期繰越収支差額	114,456,525	133,069,341	18,612,816

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	8,070,006	3,989,994		12,060,000 0

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	12,060,000	0	0	(12,060,000)

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	47,106	601,894
什器備品	3,040,192	1,254,950	1,785,242

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	8,070,006	3,989,994	0	0	12,060,000