

貸借対照表

平成21年度3月31日現在

一般会計

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,274,117	6,675,026	1,599,091
仮払金	0	33,338	-33,338
流動資産合計	8,274,117	6,708,364	1,565,753
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
特別積立預金	19,830,767	24,648,062	-4,817,295
記念特別積立	0	800,777	-800,777
特定資産合計	19,830,767	25,448,839	-5,618,072
(3) その他固定資産			
什器備品	240,426	211,547	28,879
保証金	1,000,000	1,000,000	0
その他固定資産合計	1,240,426	1,211,547	28,879
固定資産合計	21,071,193	26,660,386	-5,589,193
資産合計	29,345,310	33,368,750	-4,023,440
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0	4,921,200	-4,921,200
預り金	440,719	3,490,420	-3,049,701
仮受金	600,000	0	600,000
流動負債合計	1,040,719	8,411,620	-7,370,901
負債合計	1,040,719	8,411,620	-7,370,901
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	28,304,591	24,957,130	3,347,461
正味財産合計	28,304,591	24,957,130	3,347,461
負債及び正味財産合計	29,345,310	33,368,750	-4,023,440

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

一般会計

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			
当年度入会金収入	97,000	91,000	6,000
正会員入会金収入	87,000	81,000	6,000
賛助会員入会金収入	10,000	10,000	0
当年度会費収入	6,500,300	6,629,900	-129,600
正会員受取会費	4,460,300	4,309,900	150,400
賛助会員受取会費	2,040,000	2,320,000	-280,000
次年度入会金・会費収入	5,329,500	0	5,329,500
21年度正会員入会金	42,000	0	42,000
21年度賛助会員入会金	10,000	0	10,000
21年度正会員受取会費	3,877,500	0	3,877,500
21年度賛助会員受取会費	1,400,000	0	1,400,000
還付金収入	998,650	957,300	41,350
日本臨床衛生検査協会還付金収入	998,650	957,300	41,350
報奨金収入	998,650	957,300	41,350
広告料収入	467,000	481,000	-14,000
広告収入	467,000	481,000	-14,000
雑収入	1,197,511	864,959	332,552
受取利息	1,619	3,532	-1,913
講演会収入	0	30,000	-30,000
参加費	729,500	512,500	217,000
雑収入	466,392	318,927	147,465
積立預金受取利息	106,644	75,345	31,299
記念特別受取利息	2,318	777	1,541
繰入金収入	4,923,939	0	4,923,939
特別積立預金より	4,923,939	0	4,923,939
経常収益計	19,622,862	9,100,281	10,522,581
(2) 経常費用			
衛生思想事業費	414,695	419,160	-4,465
会議費	41,600	47,288	-5,688
旅費交通費	118,540	173,340	-54,800
通信運搬費	0	10,400	-10,400
消耗品費	152,355	55,521	96,834
賃借料	0	20,000	-20,000
諸謝金	0	11,111	-11,111
雑費	102,200	101,500	700
研究講習事業費	1,893,038	2,026,911	-133,873
会議費	21,720	34,496	-12,776

旅通消印賃諸雑	費信耗刷	交運製借謝	通搬品本	費費費費料金費	377,500 7,800 99,519 37,800 584,164 708,173 56,362	238,910 48,760 224,344 24,980 617,289 749,973 88,159	138,590 -40,960 -124,825 12,820 -33,125 -41,800 -31,797
精度管理事業費					1,586,061	1,147,819	438,242
旅通消印賃	費信耗刷	交運製	通搬品本	費費費費費	38,820 28,168 805,073 714,000 0	10,740 228,070 881,081 24,150 3,778	28,080 -199,902 -76,008 689,850 -3,778
会誌事業費					1,099,192	2,020,205	-921,013
旅通消印賃	費信刷	交運製	通搬本	費費費費費	0 315,892 783,300 0	2,980 119,411 1,897,434 380	-2,980 196,481 -1,114,134 -380
事業部事業費					69,319	0	69,319
旅通賃雑	費信	交運借	通搬	費費料費	3,060 37,734 26,925 1,600	0 0 0 0	3,060 37,734 26,925 1,600
管理費					4,798,336	5,696,104	-897,768
福会	利議	厚理	生事	費會	164,128 333,830	150,476 467,238	13,652 -133,408
總會會議費					1,740	49,380	-47,640
理事会會議費					332,090	417,858	-85,768
旅水道通消振賃諸租雑	費道信耗込	交光運	通熱搬品数	費費費費料料金課費	257,970 261,112 849,525 200,525 28,242 1,284,000 455,555 200 963,249	140,070 135,397 1,434,796 471,924 36,757 1,282,000 411,111 0 1,166,335	117,900 125,715 -585,271 -271,399 -8,515 2,000 44,444 200 -203,086
他会計への繰出額					1,300,000	0	1,300,000
第49回近畿医学検査学会準備金繰出					1,300,000	0	1,300,000
記念積立預金より繰出					800,000	0	800,000
一般会計より繰出					500,000	0	500,000
特別積立取崩					4,923,939	0	4,923,939
特別積立預金より					4,923,939	0	4,923,939
経常費用計					16,084,580	11,310,199	4,774,381
当期経常増減額					3,538,282	-2,209,918	5,748,200

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
当年度減価償却費	128,620	101,040	27,580
当年度減価償却費	128,620	101,040	27,580
什器備品除却損	62,201	256,133	-193,932
什器備品除却損	62,201	256,133	-193,932
経常外費用計	190,821	357,173	-166,352
当期経常外増減額	-190,821	-357,173	166,352
当期一般正味財産増減額	3,347,461	-2,567,091	5,914,552
一般正味財産期首残高	24,957,130	27,524,221	-2,567,091
一般正味財産期末残高	28,304,591	24,957,130	3,347,461
II 指定正味財産増減の部			
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	28,304,591	24,957,130	3,347,461

財産目録

平成21年3月31日現在

一般会計

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	8,274,117	
現金手元有高	340,932	
郵便振替口座	2,419,950	
郵便貯金	46,147	
本部会計預金 東京三菱UFJ銀行	3,164,727	
財務預金 東京三菱UFJ銀行	289,218	
広告預金 東京三菱UFJ銀行	86,939	
賛助預金 東京三菱UFJ銀行	1,496,124	
精度管理預金	20,472	
学術委員会預金	139,050	
北部預金	17,315	
生理研究班預金	85,240	
微生物研究班預金	148,256	
管理運営研究班預金	19,747	
流動資産合計		8,274,117
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
特別積立預金	19,830,767	
東京三菱UFJ銀行 聖護院支店	9,719,029	
京都信用金庫 本店	10,111,738	
特定資産合計	19,830,767	
(3) その他固定資産		
什器備品	240,426	
什器備品 コンピュータ 4台	240,426	
保証金	1,000,000	
その他固定資産合計	1,240,426	
固定資産合計		21,071,193
資産合計		29,345,310
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	440,719	
21年度日臨技・近臨技預り会費	242,100	
源泉所得税	10,598	
その他	188,021	
仮受金	600,000	
流動負債合計		1,040,719
負債合計		1,040,719
正味財産		28,304,591

財務諸表に対する注記

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品の減価償却は定額法で行っている。

- (2) 特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

科目	前期期末残高	当期増加額	当期減少額	当期期末残高
特定資産				
特別積立預金	24,648,062	106,644	4,923,939	19,830,767
記念事業積立預金	800,777	2,318	803,095	0
合計	25,448,839	108,962	5,727,034	19,830,767

- (3) 什器備品の取得価額・当期減価償却・減価償却累計額及び当期期末残高は次のとおりである。

科目	取得価額	当期減価償却額	当期除却損	減価償却累計額	当期期末残高
什器備品	1,743,640	128,620	62,201	1,184,880	240,426

- (4) 消費税等の会計処理法
 税込処理をしている。

- (5) 前受金の会計処理方法
 年度区分により次年度会費は前受金で会計処理していたが、今年度から前受金の会計処理は取りやめて、会費収入として計上している。

- (6) 特定資産の取崩し
 経常収益の流動性資金は、不足状況にあるので、特別積立預金24,648,062円のうち4,923,939円、を取崩して資金の流動性を高めている。

- (7) 特別会計の設置
 第49回近畿医学検査学会が実施されることにより、その事業費として1,300,000円のうち記念事業積立預金800,000円を取崩し、500,000円は一般会計の繰出金とし、合計1,300,000円の近畿学会記念事業の特別会計を設けている。