

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
定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員に対する退職金の支給に備えるため、期末における要支給額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
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、次の通りである。

(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 |
|---------------|-------------|---------|-------|-------------|
| 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 | | | | |
| 学会賞基金引当資産 | 13,300,000 | 0 | 0 | 13,300,000 |
| 新興再興感染症事業引当資産 | 70,950,000 | 0 | 0 | 70,950,000 |
| 退職給付引当資産 | 18,269,124 | 929,803 | 0 | 19,198,927 |
| 国際学術交流引当資産 | 27,350,000 | 0 | 0 | 27,350,000 |
| 専門医事業引当資産 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 英文誌発行引当資産 | 17,814,271 | 0 | 0 | 17,814,271 |
| 学術講演会基金引当資産 | 85,000,000 | 0 | 0 | 85,000,000 |
| 小 計 | 262,683,395 | 929,803 | 0 | 263,613,198 |
| 合 計 | 282,683,395 | 929,803 | 0 | 283,613,198 |

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) |
|---------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 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 | | | | |
| 学会賞基金引当資産 | 13,300,000 | - | (13,300,000) | - |
| 新興再興感染症事業引当資産 | 70,950,000 | - | (70,950,000) | - |
| 退職給付引当資産 | 19,198,927 | - | - | (19,198,927) |
| 国際学術交流引当資産 | 27,350,000 | - | (27,350,000) | - |
| 専門医事業引当資産 | 30,000,000 | - | (30,000,000) | - |
| 英文誌発行引当資産 | 17,814,271 | - | (17,814,271) | - |
| 学術講演会基金引当資産 | 85,000,000 | - | (85,000,000) | - |
| 小 計 | 263,613,198 | 0 | (244,414,271) | (19,198,927) |
| 合 計 | 283,613,198 | 0 | (264,414,271) | (19,198,927) |

4. 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当期末残高は、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 |
|--------|------------|-----------|------------|
| 器具備品 | 1,754,358 | 1,357,677 | 396,681 |
| ソフトウェア | 19,789,255 | 5,277,136 | 14,512,119 |
| 合 計 | 21,543,613 | 6,634,813 | 14,908,800 |