

議題5. 2024年度予算（案） 概要

事業計画（案）を実現するための2024年度予算（案）を、財政担当から説明します。

2024年度予算（案）

2024年度予算（案）は、収入の「小計」を21,772千円、支出の「小計」を31,501千円、収支差額はマイナス9,729千円の赤字予算としました。2023年度の決算比でみると、総収入は1,498千円減（93.6%）、総支出は12,286千円増（163.9%）となります。

2023年度の予算比でみると、総収入は4,283千円減（83.6%）、総支出は5,446千円増（120.9%）を見込みました。新型コロナウイルス感染症による影響から、平時に戻していく想定として、事業計画案を遂行していくための予算（案）としています。

以下、2023年度決算との差異が大きな科目を中心に、「収入」と「支出」についてのポイントを説明します。

1. 収入の部

- ・「会費収入」は、2024年4月1日現在の会員数に基づいて各項目を算出しており、入会金は計上しないため、714千円減収（決算比94.5%）
- ・「事業収入」は、2023年度決算に近い額として、764千円減収（決算比92.4%）で、予算との差異が大きい科目は以下
 - ・「複写事業収入」は、NLM文献複写事業を再開できる見通しがついていないため、「収入の部」の「複写事業収入」と、「支出の部」の「複写事業費」を未計上。2024年度中に、方向性を検討していく予定
 - ・「受託事業収入」は、診療ガイドライン作成の受託状況から、前年と同様の額を計上。医学中央雑誌刊行会からの受託は、予算策定時点で具体的な計画が定まっていないため、未計上として1,000千円減収（決算比77.9%）（「支出の部」の「事業費」の「その他の受託事業費」も未計上：計画が定まり次第、双方の科目で執行予定）
 - ・「購読料収入」（別表1）は、機関誌『医学図書館』購読料は例年並みで計上。出版物は、「わかりやすい医中誌Web」の2023年度の一部売上金が2024年度に支払われること、既刊出版物の購読料と合せて、255千円増収（決算比112.5%）
 - ・「広告料収入」（別表2）は、2023年度とほぼ同額に加えて「総会資料広告料収入」を見込み、1,700千円増収（決算比110.4%）
 - ・「総会費収入」（別表3）は、交流会を実施しないため、未計上とした

2. 支出の部

- ・「事業費」は、8,704千円支出増（決算比 225.1%）で、予算との差異が大きい科目は以下
 - ・「教育研究費」は、合計で 682 千円支出増（決算比 307.9%）。協会賞・奨励賞は 2024 年度の対象業績がないため未計上、E-ラーニングコンテンツは引き続き作成を予定。「JMLA コア研修」と「JMLA 学術集会」「図書館総合展フォーラム」は、オンラインによる開催経費を計上。「研究研修助成」と「地区研修助成」は、例年通りに定額を計上。（制度上計上が必要な費目ですが、例年執行額が少ないため、積極的な申請・ご活用をお待ちしております）
 - ・「医療健康情報振興費」は、医療・健康情報委員会による全国患者図書室実態調査を行うため、350 千円を計上
 - ・「受託事業費」の「診療ガイドライン関連費」は、引き続き受託を継続するとともに、管理システムの“BunKan”改修を進める。またワークショップの開催経費、WG 委員に支払う作業費、およびデータベースの新規契約のために、2,747 千円を計上（決算比 1,688.3%）
 - ・「国際交流費」は、MLA との交流機会を再開するため、2024 年度と 2025 年度分の 2 年分として、2,350 千円を計上（決算比 2,459.5%）（2024 年度のみ 2 年分の計上となり、次年度以降は単年分の計上を予定）
 - ・「出版事業費」（別表 4）は、「編集費」で機関誌『医学図書館』の経費が増額、「印刷費」でも機関誌『医学図書館』の印刷経費が増額。2024 年度は新刊出版物の発行予定がなく、『要覧』は簡易版で発行予定のため、両科目の合計で 1,419 千円支出増（決算比 135.7%）
 - ・「企画・広報費」は、ウェブサイトのメンテナンスや改修費用で、300 千円を計上（決算比 403.9%）
 - ・「旅費・交通費（事業費）」（別表 5）は、2023 年度は開催予定に応じた委員会交通費を計上したが、委員会・WG により対面開催の重要性は異なるため、事業計画と予算申請を基に計上して、1,143 千円支出増（決算比 275.8%）（参考までに、コロナ禍前の 2019 年度予算額は 3,265 千円で、2019 年度予算比で 54.9%に相当）
- ・「管理費」は、3,582 千円支出増（決算比 129.2%）で、予算との差異が大きい科目は以下
 - ・「地区会運営費」と「部会運営費」は、例年どおり定額を計上（制度上計上が必要な費目ですが、例年執行額が少ないため、積極的な申請・ご活用をお待ちしております）
 - ・「旅費・交通費（管理費）」（別表 5）は、2023 年度もオンライン開催が中心であった理事会・評議員会・総務会を、それぞれ 1 回の集合開催を予定して、1,077 千円支出増（決算比 585.3%）（参考までに、コロナ禍前の 2019 年度決算額は 1,277 千円で、2019 年度比でほぼ同様となる 101.7%に相当）

- ・「総会・分科会費」(別表 6) は、集合形式とあわせてオンライン配信するためのウェブサービスの契約料金に加えて、2025 年の総会会場費用を見込んでおり、817 千円支出増(決算比 325.9%)
- ・「税務監査・労務士等関係費」は、役員交替や登記に必要な手続きに加えて、本会としての著作権に関する内規改定や著作物の管理方法検討などを進めるための費用として、280 千円支出増(決算比 227.3%)
- ・「奨学基金」(別表 8)「海外研修」と「海外講師等招聘」で、例年同額の 560 千円を計上

2024 年度予算(案)の総括

2024 年度は、収支差額マイナス 9,729 千円の予算(案)としました。「2024 年度事業計画(案)」に示したとおり、委員会・WG から提出された計画は、2023 年度に続き対面とオンライン会議システムを併用しながら行う方針としており、予算申請をもとに編成を行いました。

この数年来、協会事業が大きな影響を受けてきたコロナ禍において、検討課題であった会合や E-ラーニングを含む研修機会等のオンライン化が一気に浸透しました。試行錯誤の末に現在では身近なツールとなっており、会員が全国規模である本会にとって、地域・時間・事情等の制約に関わらず、会員が本会事業に参加しやすくなる環境を提供できた、有用な取り組みであったと考えます。今後も事業を推進していくために、オンラインによる議決権行使を可能とするシステムの構築など、より参加しやすくしていくための検討を進めていきます。そして対面とオンラインを併用した、ハイブリッド型を目指した方向性としています。対面式に必要な「旅費・交通費」は、コロナ禍直前の 2019 年度決算額と比べると、委員会活動の「事業費」で 59.1%と抑え、理事会・総務会等の「管理費」で 101.7%とほぼ同様としています。

2021 年度から 2023 年度決算の大きな黒字額は、コロナ禍もあり、旅費・交通費等をはじめとする支出額が相応に抑えられたことが主な要因でした。この数年の黒字決算により、本会の資産額は増加しました。理事会・総務会・財政担当としても、黒字額の増大を是としているわけではなく、事業を推進していくとともに、会員をはじめ社会に還元していくための事業に活かしていくべきと考えております。2024 年度予算(案)の中には、今後の事業の円滑な推進に必要な、2 年分の額を計上している科目があります。2025 年度以降は単年分の額に戻りますので、2024 年度には一時的な増額を予定します。そして 2023 年度は収支差額±0 円の収支が均衡した予算でしたが、2024 年度予算(案)は収支差額マイナス 9,729 千円と大きな赤字予算としています。直近 2 年間の黒字額 10,644 千円

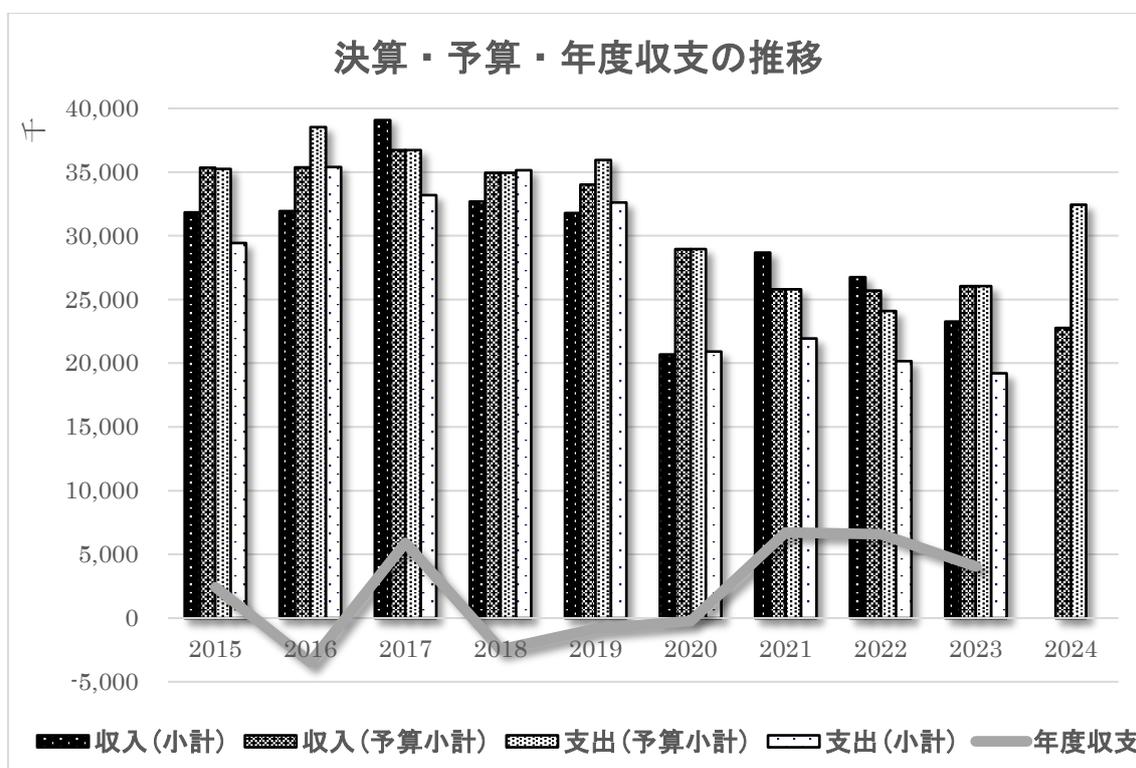
(2022 年度 6,558 千円、2023 年度 4,056 千円)を原資として、コロナ禍からの脱却とともに、事業の推進とコロナ禍で休止してきた事業の再開を目指していきます。なお支出額の 32,431 千円は、コロナ禍直前の 2019 年度の支出額 35,936 千円より、3,504 千円少ない額となります。

事業の見直し等は協会運営の根幹に関わる内容であり、理事会として引き続き検討を進めております。財政担当としても、収入と支出を精査して、協会運営を支えるための中期的な財政計画の検討を進めております。収入はおおよその傾向を探れたものの、支出はコロナ禍を経た事業のあり方を見通しづらく、具体的な分析ができていない状況です。2024年度の支出の動きを確認したうえで、2025年度以降は収支のバランスがとれる予算（案）となるよう、引き続き分析・検討を進めてまいります。

財政面における収支差額の一因として、制度上計上が必要であるものの例年執行率が低い科目の存在が挙げられます。2023年度に、「地区研修助成」や「地区会運営費」を活用いただきやすくするために、「地区研修助成」の上限額増額（各地区50千円から100千円に）や使途制限の拡大を実施しましたが、執行率は依然として低いままでした。地区会の活性化により、会員サービスの向上とともに協会事業全体の底上げや円滑化といった、好循環を期待しておりますので、積極的にご活用いただきたいと思っております。また会員への還元の一環として、2023年4月に初めての試みとなる、出版物『わかりやすい医中誌 Web 第2版』をすべての会員に配布しました。今後も状況を見て、会員の役に立つ事業と、会員としてのメリットを感じていただける運営を進めてまいります。

なお昨今の物価上昇傾向により、例年どおりの事業を予定していても、支出額が増える可能性があります。2024年度事業を円滑に推進できるための予算を確保したうえで、オンライン開催等を活かした事業をすすめて、支出額を抑えられるよう努めてまいります。

2024年度予算（案）の審議を、よろしくお願いたします。



2024年度予算(案)

I. 収支計算書

NPO法人日本医学図書館協会

2024年4月19日

1. 収入の部

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
会費収入	12,330,000	13,044,000	△ 714,000	
正会員A	8,080,000	8,080,000	0	101会員
正会員B	1,760,000	1,800,000	△ 40,000	44会員
正会員個人	1,000,000	1,140,000	△ 140,000	100会員
協力会員	160,000	160,000	0	2会員
維持会員	1,330,000	1,740,000	△ 410,000	団体13会員、個6会員
入会金	0	124,000	△ 124,000	
事業収入	9,231,000	9,995,061	△ 764,061	
研修会等参加費収入	760,000	934,000	△ 174,000	コア研修、学術集会、病院部会
複写事業収入	0	0	0	NLM文献複写
一括購入事業収入	460,000	458,200	1,800	図書館年鑑2024
受託事業収入	3,600,000	4,620,000	△ 1,020,000	
学術情報コンソーシアム事業収入	100,000	95,785	4,215	
購読料収入(別表1)	2,309,000	2,053,079	255,921	
認定資格審査料収入	200,000	202,000	△ 2,000	
広告料収入(別表2)	1,800,000	1,630,000	170,000	
著作料収入	2,000	1,997	3	
総会費収入(別表3)	0	0	0	
助成金収入	200,000	200,000	0	
寄付金収入	10,000	0	10,000	
雑収入	1,000	31,689	△ 30,689	
小 計	21,772,000	23,270,750	△ 1,498,750	
前期繰越金	42,750,836	38,694,825	4,056,011	
奨学基金繰越金	15,741,234	15,740,737	497	
奨学基金利子	1,000	497	503	
合 計	80,265,070	77,706,809	2,558,261	

(別表1) 購読料収入

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
医学図書館71、72巻	950,000	953,200	△ 3,200	
図解PubMedの使い方	302,000	712,329	△ 410,329	第8版
Index MedicusからPubMedまで	35,000	57,222	△ 22,222	
わかりやすい医中誌Web～	932,000	148,315	783,685	第2版
やってみよう図書館での～	11,000	20,529	△ 9,529	
NLMC日本語版2016	76,000	159,284	△ 83,284	
その他	3,000	2,200	800	
合 計	2,309,000	2,053,079	255,921	

(別表2) 広告料収入

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
医学図書館広告料収入	1,150,000	1,130,000	20,000	
総会展示出展料収入	500,000	500,000	0	
総会資料広告料収入	150,000	0	150,000	
計	1,800,000	1,630,000	170,000	

(別表3) 総会費収入

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
交流会費収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
計	0	0	0	

2. 支出の部

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
事業費	15,660,400	6,956,049	8,704,351	
教育研究費	1,011,000	328,355	682,645	
協会賞・奨励賞	0	111,370	△ 111,370	
コア研修	75,000	60,473	14,527	
学術集会	81,000	68,160	12,840	
E-ラーニング	255,000	0	255,000	
研究研修助成	200,000	77,050	122,950	
地区研修助成	400,000	11,302	388,698	
医療健康情報振興費	350,000	0	350,000	
複写事業費	0	0	0	
一括購入事業費	410,000	401,940	8,060	図書館年鑑2024
受託事業費	2,920,000	600,694	2,319,306	
診療ガイドライン関連費	2,920,000	172,954	2,747,046	
その他の受託事業費	0	427,740	△ 427,740	
国内団体連携事業費	150,000	79,134	70,866	教育研究関連
国際交流費	2,450,000	99,613	2,350,387	KMLA、MLA
学術情報コンソーシアム事業費	10,000	0	10,000	
出版事業費(別表4)	5,395,400	3,976,251	1,419,149	
編集費	3,375,400	2,453,851	921,549	
印刷費	2,020,000	1,522,400	497,600	
認定資格審査経費	100,000	24,990	75,010	
企画・広報費	300,000	74,281	225,719	HPメンテナンス料含む
会議費	50,000	41,213	8,787	
旅費・交通費(別表5)	1,794,000	650,500	1,143,500	
通信運搬費	700,000	632,918	67,082	
渉外費	20,000	46,160	△ 26,160	
管理費	15,841,000	12,258,690	3,582,310	
地区会運営費	247,000	12,283	234,717	
部会運営費	115,000	102,814	12,186	
会議費	50,000	39,460	10,540	
旅費・交通費(別表5)	1,300,000	222,100	1,077,900	
総会・分科会費(別表6)	1,180,000	362,093	817,907	
事務費(別表7)	1,430,000	873,462	556,538	
借室費	2,480,000	2,522,801	△ 42,801	中央事務局家賃・光熱費
人件費	8,200,000	7,611,777	588,223	給料・諸手当・福利厚生費
退職共済掛金	264,000	219,900	44,100	
税務監査・労務士等関係費	500,000	220,000	280,000	税理士、弁護士、登記関係費
租税公課	75,000	72,000	3,000	法人税、印紙代
小 計	31,501,400	19,214,739	12,286,661	
次期繰越金	33,021,436	42,750,836	△ 9,729,400	
奨学基金(別表8)	560,000	250,330	309,670	
奨学基金次期繰越	15,182,234	15,490,904	△ 308,670	
合 計	80,265,070	77,706,809	2,558,261	

(別表4) 出版事業費

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
編集費	3,375,400	2,453,851	921,549	
医学図書館71巻	2,900,000	1,983,051	916,949	
医学図書館71巻PDF作成費	224,400	220,000	4,400	
機関誌編集校正システム運用費	251,000	250,800	200	
印刷費	2,020,000	1,522,400	497,600	
医学図書館71巻	1,500,000	1,106,600	393,400	各号1450部
要覧	100,000	0	100,000	
会員名簿	420,000	415,800	4,200	
合 計	5,395,400	3,976,251	1,419,149	

(別表5) 旅費・交通費(事業費+管理費)

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
事業費	1,794,000	650,500	1,143,500	
企画・広報	47,000	44,600	2,400	
編集	1,000,000	423,600	576,400	
出版	27,000	0	27,000	
学術情報コンソーシアム	25,000	22,100	2,900	
教育・研究	80,000	0	80,000	
医療・健康情報	295,000	140,200	154,800	
認定資格運営	80,000	20,000	60,000	
受託	0	0	0	
診療ガイドラインWG	0	0	0	
協会賞・奨励賞	140,000	0	140,000	
国際交流	0	0	0	
組織・制度	100,000	0	100,000	
管理費	1,300,000	222,100	1,077,900	
理事会・評議員会、総務会他	1,300,000	222,100	1,077,900	
合 計	3,094,000	872,600	2,221,400	

(別表6) 総会・分科会費

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
会場施設使用料	710,000	0	710,000	
会場備品使用料	0	0	0	
交流会費	0	0	0	
講師等謝金	50,000	44,548	5,452	
昼食弁当代	50,000	15,400	34,600	
通信運搬費	130,000	107,765	22,235	Web契約料含む
印刷製本費	200,000	176,000	24,000	
組織委員会経費	20,000	13,100	6,900	
雑費、消耗品	20,000	5,280	14,720	
合 計	1,180,000	362,093	817,907	

(別表7) 事務費

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
消耗品費	350,000	266,624	83,376	
備品費	300,000	0	300,000	
機器賃借料	370,000	302,728	67,272	複合機、電話機、グループウェア維持費等
通信運搬費	380,000	279,372	100,628	
雑費	30,000	24,738	5,262	
合 計	1,430,000	873,462	556,538	

(別表8) 奨学基金

単位:円

科 目	2024年度予算	2023年度決算	増減	備 考
海外研修	250,000	250,000	0	
海外講師等招聘	300,000	0	300,000	
振込み手数料	10,000	330	9,670	
合 計	560,000	250,330	309,670	