

貸借対照表

令和5年3月31日現在

科 目	当年度末	前年度末	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,911,078	21,824,383	-8,913,305
立替金	0	0	0
仮払金	0	139,838	-139,838
流動資産合計	12,911,078	21,964,221	-9,053,143
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金・普通預金	4,530,800	34,498,800	-29,968,000
基金・定期預金	62,000,000	72,000,000	-10,000,000
基金・公社債	120,000,000	90,032,000	29,968,000
基本財産合計	186,530,800	196,530,800	-10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,130,000	3,510,000	1,620,000
特定資産合計	5,130,000	3,510,000	1,620,000
(3) その他固定資産			
什器備品	50	50	0
電話加入権	84,600	84,600	0
敷金	2,254,200	2,254,200	0
その他固定資産合計	2,338,850	2,338,850	0
固定資産合計	193,999,650	202,379,650	-8,380,000
資産合計	206,910,728	224,343,871	-17,433,143
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	0	0
未払金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,130,000	3,510,000	1,620,000
固定負債合計	5,130,000	3,510,000	1,620,000
負債合計	5,130,000	3,510,000	1,620,000
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	201,780,728	220,833,871	-19,053,143
正味財産合計	201,780,728	220,833,871	-19,053,143
負債及び正味財産合計	206,910,728	224,343,871	-17,433,143

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(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	25,480,900	23,130,000	2,350,900
正会員会費	25,300,900	22,950,000	2,350,900
賛助会員会費	180,000	180,000	0
事業収益	600,000	0	600,000
衛生管理者再講習事業収益	600,000	0	600,000
基本財産運用益	268,454	358,390	-89,936
その他	0	0	0
公社債受取利息	268,454	358,390	-89,936
雑収益	128,569	142,194	-13,625
書籍販売	126,278	104,500	21,778
普通預金利息	2,291	4,306	-2,015
その他	0	33,388	-33,388
経常収益計	26,477,923	23,630,584	2,847,339
(2) 経常費用			
事業費	18,534,994	17,471,077	1,063,917
役員報酬	6,264,000	6,300,364	-36,364
給料手当	6,029,932	5,225,012	804,920
社会保険料	1,203,840	1,103,694	100,146
通勤手当	508,902	251,759	257,143
退職給付費用	648,000	678,000	-30,000
翻訳料	0	0	0
通信費	135,989	184,656	-48,667
世話役経費	0	0	0
原稿料	0	0	0
印刷費	481,190	101,721	379,469
通信費	0	0	0
会議費	0	0	0
賃借料・リース料	0	0	0
賃借料・家賃	0	0	0
清掃費	0	0	0
図書費	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
備品消耗品費	4,480	0	4,480
送料	0	2,224	-2,224
旅費交通費	306,229	217,677	88,552
訪船診療委託費	0	0	0
医師保険料	0	0	0
再講習委託費	1,273,910	771,680	502,230
教材費	1,229,820	1,186,568	43,252
雑費	352,102	299,312	52,790
業務委託費	96,600	348,410	-251,810
ホームページ関連	0	800,000	-800,000
管理費	26,964,072	25,405,389	1,558,683
役員報酬	9,396,000	9,450,545	-54,545
給料	4,143,930	3,313,542	830,388
社会保険料	1,872,955	1,716,798	156,157
通勤手当	338,654	258,221	80,433
退職給付費用	972,000	1,017,000	-45,000
会議費	93,985	0	93,985
旅費交通費	25,307	6,091	19,216
通信費	264,624	258,946	5,678
備品・消耗品費	745,519	218,939	526,580
印刷費	96,171	512,838	-416,667
賃借料・家賃	5,579,148	5,734,122	-154,974
賃借料・PCリース料	445,990	689,638	-243,648
賃借料・その他	549,120	0	549,120
水道光熱費	477,366	294,657	182,709
清掃費	254,280	265,514	-11,234
図書費	244,200	229,711	14,489
福利厚生費	81,076	104,119	-23,043
租税公課	92,850	80,200	12,650
雑費	645,997	599,485	46,512
委託費	644,900	655,023	-10,123
経常費用計	45,499,066	42,876,466	2,622,600
評価損益等調整前当期経常増減額	-19,021,143	-19,245,882	224,739
評価損益等計	-32,000	-166,400	134,400
当期経常増減額	-19,053,143	-19,412,282	359,139
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-19,053,143	-19,412,282	359,139
一般正味財産期首残高	220,833,871	240,246,153	-19,412,282
一般正味財産期末残高	201,780,728	220,833,871	-19,053,143
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	201,780,728	220,833,871	-19,053,143

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科 目				法人会計	合 計
	衛生管理者	その他事業	小 計		
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	0	0	0	25,480,900	25,480,900
正会員会費	0	0	0	25,300,900	25,300,900
賛助会員会費	0	0	0	180,000	180,000
事業収益	600,000	0	600,000	0	600,000
衛生管理者再講習事業収益	600,000	0	600,000	0	600,000
基本財産運用益	0	0	0	268,454	268,454
公社債受取利息	0	0	0	268,454	268,454
雑収益	0	126,278	126,278	2,291	128,569
書籍販売	0	126,278	126,278	0	126,278
普通預金利息	0	0	0	2,291	2,291
その他	0	0	0	0	0
経常収益計	600,000	126,278	726,278	25,751,645	26,477,923
(2) 経常費用					
事業費	11,763,742	6,771,252	18,534,994	0	18,534,994
役員報酬	3,132,000	3,132,000	6,264,000	0	6,264,000
給料手当	3,995,166	2,034,766	6,029,932	0	6,029,932
社会保険料	601,920	601,920	1,203,840	0	1,203,840
通勤手当	339,393	169,509	508,902	0	508,902
退職給付費用	324,000	324,000	648,000	0	648,000
翻訳料	0	0	0	0	0
通信費	134,909	1,080	135,989	0	135,989
世話役経費	0	0	0	0	0
原稿料	0	0	0	0	0
印刷費	103,873	377,317	481,190	0	481,190
会議費	0	0	0	0	0
賃借料・リース料	0	0	0	0	0
賃借料・家賃	0	0	0	0	0
清掃費	0	0	0	0	0
図書費	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0
備品消耗品費	4,480	0	4,480	0	4,480
送料	0	0	0	0	0
旅費交通費	306,229	0	306,229	0	306,229
再講習委託費	1,273,910	0	1,273,910	0	1,273,910
教材費	1,229,820	0	1,229,820	0	1,229,820
医療刊行物	0	0	0	0	0
雑費	269,742	82,360	352,102	0	352,102
業務委託費	48,300	48,300	96,600	0	96,600
ホームページ関連費	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	26,964,072	26,964,072
役員報酬	0	0	0	9,396,000	9,396,000
給料	0	0	0	4,143,930	4,143,930
社会保険料	0	0	0	1,872,955	1,872,955
通勤手当	0	0	0	338,654	338,654
退職給付費用	0	0	0	972,000	972,000
会議費	0	0	0	93,985	93,985
旅費交通費	0	0	0	25,307	25,307
通信費	0	0	0	264,624	264,624
備品・消耗品費	0	0	0	745,519	745,519
印刷費	0	0	0	96,171	96,171
賃借料・家賃	0	0	0	5,579,148	5,579,148
賃借料・PCリース料	0	0	0	445,990	445,990
賃借料・その他	0	0	0	549,120	549,120
水道光熱費	0	0	0	477,366	477,366
清掃費	0	0	0	254,280	254,280
図書費	0	0	0	244,200	244,200
福利厚生費	0	0	0	81,076	81,076
租税公課	0	0	0	92,850	92,850
雑費	0	0	0	645,997	645,997
委託費	0	0	0	644,900	644,900
経常費用計	11,763,742	6,771,252	18,534,994	26,964,072	45,499,066
評価損益等調整前当期経常増減額	-11,163,742	-6,644,974	-17,808,716	-1,212,427	-19,021,143
評価損益等計	0	0	0	-32,000	-32,000
当期経常増減額	-11,163,742	-6,644,974	-17,808,716	-1,244,427	-19,053,143
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-11,163,742	-6,644,974	-17,808,716	-1,244,427	-19,053,143
一般正味財産期首残高	-89,546,565	-231,644,194	-321,190,759	542,024,630	220,833,871
一般正味財産期末残高	-100,710,307	-238,289,168	-338,999,475	540,780,203	201,780,728
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	-100,710,307	-238,289,168	-338,999,475	540,780,203	201,780,728

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法について

基本財産有価証券……満期保有目的の有価証券であり取得価格による原価基準を採用している。

(2)固定資産の減価償却について

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(3)引当金の計上基準について

退職給付引当金……役員については退職慰労金の期末要支給額に相当する額。

(4)資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金のほか一時的所有の有価証券、立替金、仮払金、未収金、預り金、を含めている。

(5)リース取引の処理法

通常の賃貸借取引による会計処理をしている。(複合機他)

未経過リース料の総額 415,800 円

2. 基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

基本財産および特定資産の明細

単位:円

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	基金・公社債	90,032,000	40,000,000	10,032,000	120,000,000
	基金・定期預金	72,000,000	-	10,000,000	62,000,000
	基金・普通預金	34,498,800	10,051,698	40,019,698	4,530,800
	基本財産計	196,530,800	50,051,698	60,051,698	186,530,800
特定資産	退職給付引当資産	3,510,000	1,621,427	1,427	5,130,000

3. 満期保有の有価証券の当期末簿価及び時価は次のとおりである。

単位:円

科目	簿価	時価	評価損益
有価証券	120,000,000	117,851,000	-2,149,000

4. 固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,285,850	1,285,800	50

5. 金融商品の状況

① 金融商品に対する取組み方針

当法人は、資産管理運用規定に基づき、有価証券、信託預金、と貯金を運用対象としているデリバティブ取引を含め上記以外の運用は行わない方針である。

② 金融商品の内容及びそのリスク

運用債券は満期保有目的であり、発行体の信用リスクにさらされている。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

・資産管理運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産管理運用規程に基づき行う。

・信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、必要に応じ理事会に報告する。

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

前頁、計算書類に対する注記 2. のとおりである。

2. 引当金の明細

単位:円

科目	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	3,510,000	1,620,000	-	-	5,130,000