

貸借対照表

令和6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	18,337,766	12,911,078	5,426,688
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	18,337,766	12,911,078	5,426,688
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金・普通預金	4,924,097	4,530,800	393,297
基金・定期預金	86,000,000	62,000,000	24,000,000
基金・公社債	70,000,000	120,000,000	-50,000,000
基本財産合計	160,924,097	186,530,800	-25,606,703
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,950,000	5,130,000	-180,000
特定資産合計	4,950,000	5,130,000	-180,000
(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	168,212,947	193,999,650	-25,786,703
資産合計	186,550,713	206,910,728	-20,360,015
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	131,370	0	131,370
未払金	339,583	0	339,583
流動負債合計	470,953	0	470,953
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,950,000	5,130,000	-180,000
固定負債合計	4,950,000	5,130,000	-180,000
負債合計	5,420,953	5,130,000	290,953
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	181,129,760	201,780,728	-20,650,968
正味財産合計	181,129,760	201,780,728	-20,650,968
負債及び正味財産合計	186,550,713	206,910,728	-20,360,015

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	25,440,400	25,480,900	-40,500
正会員会費	25,260,400	25,300,900	-40,500
賛助会員会費	180,000	180,000	0
事業収益	535,000	600,000	-65,000
衛生管理者再講習事業収益	535,000	600,000	-65,000
基本財産運用益	370,923	268,454	102,469
その他	0	0	0
公社債受取利息	370,923	268,454	102,469
雑収益	112,936	128,569	-15,633
書籍販売	108,321	126,278	-17,957
普通預金利息	4,615	2,291	2,324
その他	0	0	0
経常収益計	26,459,259	26,477,923	-18,664
(2) 経常費用			
事業費	17,746,704	18,534,994	-788,290
役員報酬	6,183,090	6,264,000	-80,910
給料手当	5,905,294	6,029,932	-124,638
社会保険料	1,029,520	1,203,840	-174,320
通勤手当	487,128	508,902	-21,774
退職給付費用	678,000	648,000	30,000
翻訳料	108,398	0	108,398
通信費	160,900	135,989	24,911
世話役経費	0	0	0
原稿料	119,465	0	119,465
印刷費	281,828	481,190	-199,362
通信費	0	0	0
会議費	122,585	0	122,585
賃借料・リース料	17,710	0	17,710
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	0	4,480	-4,480
送料	0	0	0
旅費交通費	461,180	306,229	154,951
訪船診療委託費	0	0	0
医師保険料	0	0	0
再講習委託費	1,200,000	1,273,910	-73,910
教材費	806,630	1,229,820	-423,190
雑費	184,976	352,102	-167,126
業務委託費	0	96,600	-96,600
ホームページ関連	0	0	0
管理費	26,756,820	26,964,072	-207,252
役員報酬	9,274,637	9,396,000	-121,363
給料	4,333,971	4,143,930	190,041
社会保険料	1,630,856	1,872,955	-242,099
通勤手当	351,992	338,654	13,338
退職給付費用	1,017,000	972,000	45,000
会議費	141,701	93,985	47,716
旅費交通費	23,710	25,307	-1,597
通信費	232,757	264,624	-31,867
備品・消耗品費	110,669	745,519	-634,850
印刷費	147,902	96,171	51,731
賃借料・家賃	6,121,557	5,579,148	542,409
賃借料・PCリース料	195,954	445,990	-250,036
賃借料・その他	898,480	549,120	349,360
水道光熱費	620,821	477,366	143,455
清掃費	281,030	254,280	26,750
図書費	289,300	244,200	45,100
福利厚生費	127,458	81,076	46,382
租税公課	84,950	92,850	-7,900
雑費	372,075	645,997	-273,922
委託費	500,000	644,900	-144,900
経常費用計	44,503,524	45,499,066	-995,542
評価損益等調整前当期経常増減額	-18,044,265	-19,021,143	976,878
基本財産評価損益等	-2,606,703		-2,606,703
投資有価証券評価損益等	0	-32,000	32,000
当期経常増減額	-20,650,968	-19,053,143	-1,597,825
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	-20,650,968	-19,053,143	-1,597,825
一般正味財産期首残高	201,780,728	220,833,871	-19,053,143
一般正味財産期末残高	181,129,760	201,780,728	-20,650,968
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	181,129,760	201,780,728	-20,650,968

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

科 目				法人会計	合 計
	衛生管理者再講習事業	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	25,440,400	25,440,400
正会員会費	0	0	0	25,260,400	25,260,400
賛助会員会費	0	0	0	180,000	180,000
事業収益	535,000	0	535,000	0	535,000
衛生管理者再講習事業収益	535,000	0	535,000	0	535,000
基本財産運用益	0	0	0	370,923	370,923
公社債受取利息	0	0	0	370,923	370,923
雑収益	0	108,321	108,321	4,615	112,936
書籍販売	0	108,321	108,321	0	108,321
普通預金利息	0	0	0	4,615	4,615
経常収益計	535,000	108,321	643,321	25,815,938	26,459,259
(2) 経常費用					
事業費	11,099,258	6,647,446	17,746,704	0	17,746,704
役員報酬	3,091,545	3,091,545	6,183,090	0	6,183,090
給料手当	3,857,447	2,047,847	5,905,294	0	5,905,294
社会保険料	514,760	514,760	1,029,520	0	1,029,520
通勤手当	319,304	167,824	487,128	0	487,128
退職給付費用	339,000	339,000	678,000	0	678,000
翻訳料	0	108,398	108,398	0	108,398
通信費	149,080	11,820	160,900	0	160,900
原稿料	0	119,465	119,465	0	119,465
印刷費	147,903	133,925	281,828	0	281,828
会議費	122,585	0	122,585	0	122,585
賃借料・リース料	17,710	0	17,710	0	17,710
旅費交通費	461,180	0	461,180	0	461,180
再講習委託費	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
教材費	806,630	0	806,630	0	806,630
雑費	72,114	112,862	184,976	0	184,976
管理費	0	0	0	26,756,820	26,756,820
役員報酬	0	0	0	9,274,637	9,274,637
給料	0	0	0	4,333,971	4,333,971
社会保険料	0	0	0	1,630,856	1,630,856
通勤手当	0	0	0	351,992	351,992
退職給付費用	0	0	0	1,017,000	1,017,000
会議費	0	0	0	141,701	141,701
旅費交通費	0	0	0	23,710	23,710
通信費	0	0	0	232,757	232,757
備品・消耗品費	0	0	0	110,669	110,669
印刷費	0	0	0	147,902	147,902
賃借料・家賃	0	0	0	6,121,557	6,121,557
賃借料・PCリース料	0	0	0	195,954	195,954
賃借料・その他	0	0	0	898,480	898,480
水道光熱費	0	0	0	620,821	620,821
清掃費	0	0	0	281,030	281,030
図書費	0	0	0	289,300	289,300
福利厚生費	0	0	0	127,458	127,458
租税公課	0	0	0	84,950	84,950
雑費	0	0	0	372,075	372,075
委託費	0	0	0	500,000	500,000
経常費用計	11,099,258	6,647,446	17,746,704	26,756,820	44,503,524
評価損益等調整前当期経常増減額	-10,564,258	-6,539,125	-17,103,383	-940,882	-18,044,265
基本財産評価損益等	0	0	0	-2,606,703	-2,606,703
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-10,564,258	-6,539,125	-17,103,383	-3,547,585	-20,650,968
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	-10,564,258	-6,539,125	-17,103,383	-3,547,585	-20,650,968
一般正味財産期首残高	-100,710,307	-238,289,168	-338,999,475	540,780,203	201,780,728
一般正味財産期末残高	-111,274,565	-244,828,293	-356,102,858	537,232,618	181,129,760
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	-111,274,565	-244,828,293	-356,102,858	537,232,618	181,129,760

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 231,000 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	120,000,000	2,606,703	52,606,703	70,000,000
	基金・定期預金	62,000,000	81,003,195	57,003,195	86,000,000
	基金・普通預金	4,530,800	394,284	987	4,924,097
	基本財産計	186,530,800	84,004,182	109,610,885	160,924,097
特定資産	退職給付引当資産	5,130,000	106,092,194	106,272,194	4,950,000

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	70,000,000	69,639,000	△ 361,000

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、資産管理運用規程に基づき、有価証券、信託預金、預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	5,130,000	1,695,000	1,875,000		4,950,000