

# 貸借対照表

令和2年 3月31日現在

6

(単位:円)

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	17,548,891	16,719,508	829,383
立替金	32,010		32,010
仮払金	1,810	0	1,810
流動資産合計	17,582,711	16,719,508	863,203
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金・普通預金	364,400	90,364,400	-90,000,000
基金・定期預金	72,000,000		72,000,000
基金・公社債	161,435,600	171,435,600	-10,000,000
基本財産合計	233,800,000	261,800,000	-28,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,070,000	3,150,000	-1,080,000
特定資産合計	2,070,000	3,150,000	-1,080,000
(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	238,208,850	267,288,850	-29,080,000
資産合計	255,791,561	284,008,358	-28,216,797
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,348	158,865	-157,517
未払金	69,400	173,448	-104,048
流動負債合計	70,748	332,313	-261,565
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,070,000	3,150,000	-1,080,000
固定負債合計	2,070,000	3,150,000	-1,080,000
負債合計	2,140,748	3,482,313	-1,341,565
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			
正味財産合計	253,650,813	280,526,045	-26,875,232
負債及び正味財産合計	255,791,561	284,008,358	-28,216,797

注記：実施事業財産は以下の通りである。

(1)基本財産 233,800,000円、(3)その他固定資産 什器備品 50円、電話加入権 84,600円、敷金 2,254,200円  
合計 2,338,850円。実施事業財産の総計は、236,138,850円である。

実施事業財産は、実施事業4事業に対して均等(4分の1ずつ)に割り当てている。

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受取会費			0
正会員会費	33,080,000	33,080,000	0
賛助会員会費	32,900,000	32,900,000	0
180,000	180,000	180,000	0
事業収益	685,000	375,000	310,000
衛生管理者再講習事業収益	685,000	375,000	310,000
基本財産運用益	1,381,548	1,444,222	-62,674
その他	2,534	0	2,534
公社債受取利息	1,379,014	1,444,222	-65,208
雑収益	124,629	873,893	-749,264
書籍販売	123,921	219,255	-95,334
普通預金利息	708	1,305	-597
その他	0	653,333	-653,333
経常収益計	35,271,177	35,773,115	-501,938
(2) 経常費用			
事業費	46,127,218	50,131,473	-4,004,255
役員報酬	11,782,500	11,745,000	37,500
給料手当	11,529,624	12,394,580	-864,956
社会保険料	2,174,613	1,870,846	303,767
通勤手当	704,244	548,220	156,024
退職給付費用	1,271,250	1,260,000	11,250
翻訳料	911,458	594,330	317,128
通信費	284,714	168,861	115,853
世話役経費	1,745,862	1,854,442	-108,580
原稿料	855,600	713,400	142,200
印刷費	4,311,944	6,752,599	-2,440,655
通信費	59,430	0	59,430
会議費	146,985	366,022	-219,037
賃借料・リース料	429,507	558,661	-129,154
賃借料・家賃	4,139,974	4,108,278	31,696
清掃費	490,318	468,867	21,451
図書費	157,798	154,473	3,325
福利厚生費	102,869	36,002	66,867
水道光熱費	306,512	293,118	13,394
備品消耗品費	153,387	152,212	1,175
送料	313,434	352,422	-38,988
旅費交通費	1,565,669	1,310,914	254,755
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	600,000	600,000
教材費	1,172,577	3,308,848	-2,136,271
雑費	316,949	519,378	-202,429
管理費	16,019,191	14,687,795	1,331,396
役員報酬	3,927,500	3,915,000	12,500
給料	5,773,926	4,918,818	855,108
社会保険料	958,283	864,457	93,826
通勤手当	373,646	297,390	76,256
退職給付費用	423,750	420,000	3,750
会議費	106,557	150,521	-43,964
旅費交通費	74,575	72,152	2,423
通信費	203,806	144,814	58,992
備品・消耗品費	73,730	72,743	987
印刷費	60,812	41,494	19,318
賃借料・家賃	1,993,326	1,978,062	15,264
賃借料・PCリース料	206,806	268,991	-62,185
水道光熱費	147,586	141,134	6,452
清掃費	236,086	225,753	10,333
図書費	75,983	74,378	1,605
福利厚生費	49,540	17,337	32,203
租税公課	85,550	80,450	5,100
雑費	747,729	504,301	243,428
委託費	500,000	500,000	0
経常費用計	62,146,409	64,819,268	-2,672,859
評価損益等調整前当期経常増減額	-26,875,232	-29,046,153	2,170,921
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-26,875,232	-29,046,153	2,170,921
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	-26,875,232	-29,046,153	2,170,921
一般正味財産期首残高	280,526,045	309,572,198	-29,046,153
一般正味財産期末残高	253,650,813	280,526,045	-26,875,232
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	253,650,813	280,526,045	-26,875,232

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業会計					法人会計	合 計
	海外事業	国内訪船診療	衛生管理者	医療刊行物発行	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	0	0	33,080,000	33,080,000
正会員会費	0	0	0	0	0	32,900,000	32,900,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	180,000	180,000
事業収益	0	0	685,000	0	685,000	0	685,000
衛生管理者再講習事業収益	0	0	685,000	0	685,000	0	685,000
基本財産運用益	0	0	0	0	0	1,381,548	1,381,548
公社債受取利息	0	0	0	0	0	2,534	2,534
雑収益	0	0	0	0	0	124,629	124,629
書籍販売	0	0	0	0	0	123,921	123,921
普通預金利息	0	0	0	0	0	708	708
その他	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	0	0	685,000	0	685,000	34,586,177	35,271,177
(2) 経常費用							0
事業費	15,787,371	5,894,804	12,750,424	11,694,619	46,127,218	0	46,127,218
役員報酬	3,321,000	1,392,000	4,802,500	2,267,000	11,782,500	0	11,782,500
給料手当	4,047,620	1,977,867	2,059,567	3,444,570	11,529,624	0	11,529,624
社会保険料	480,278	367,693	616,601	710,041	2,174,613	0	2,174,613
通勤手当	282,052	78,835	204,744	138,613	704,244	0	704,244
退職給付費用	364,500	144,000	521,250	241,500	1,271,250	0	1,271,250
翻訳料	911,458	0	0	0	911,458	0	911,458
通信費	168,270	42,764	56,766	76,344	344,144	0	344,144
世役経費	1,745,862	0	0	0	1,745,862	0	1,745,862
原稿料	142,100	0	0	713,500	855,600	0	855,600
印刷費	1,839,781	21,893	111,285	2,338,985	4,311,944	0	4,311,944
会議費	0	0	146,985	0	146,985	0	146,985
賃借料・リース料	148,260	74,447	84,629	122,171	429,507	0	429,507
賃借料・家賃	1,429,058	717,595	815,728	1,177,593	4,139,974	0	4,139,974
清掃費	169,251	84,988	96,611	139,468	490,318	0	490,318
図書費	54,470	27,352	31,091	44,885	157,798	0	157,798
福利厚生費	35,509	17,830	20,269	29,261	102,869	0	102,869
水道光熱費	105,804	53,128	60,394	87,186	306,512	0	306,512
備品消耗品費	53,128	26,538	30,168	43,553	153,387	0	153,387
送料	260,120	0	0	53,314	313,434	0	313,434
旅費交通費	114,470	779,850	643,349	28,000	1,565,669	0	1,565,669
再講習委託費	0	0	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
教材費	0	0	1,172,577	0	1,172,577	0	1,172,577
雑費	114,380	88,024	75,910	38,635	316,949	0	316,949
管理費	0	0	0	0	0	16,019,191	16,019,191
役員報酬	0	0	0	0	0	3,927,500	3,927,500
給料	0	0	0	0	0	5,773,926	5,773,926
社会保険料	0	0	0	0	0	958,283	958,283
通勤手当	0	0	0	0	0	373,646	373,646
退職給付費用	0	0	0	0	0	423,750	423,750
会議費	0	0	0	0	0	106,557	106,557
旅費交通費	0	0	0	0	0	74,575	74,575
通信費	0	0	0	0	0	203,806	203,806
備品・消耗品費	0	0	0	0	0	73,730	73,730
印刷費	0	0	0	0	0	60,812	60,812
賃借料・家賃	0	0	0	0	0	1,993,326	1,993,326
賃借料・PCリース料	0	0	0	0	0	206,806	206,806
水道光熱費	0	0	0	0	0	147,586	147,586
清掃費	0	0	0	0	0	236,086	236,086
図書費	0	0	0	0	0	75,983	75,983
福利厚生費	0	0	0	0	0	49,540	49,540
租税公課	0	0	0	0	0	85,550	85,550
雑費	0	0	0	0	0	747,729	747,729
委託費	0	0	0	0	0	500,000	500,000
経常費用計	15,787,371	5,894,804	12,750,424	11,694,619	46,127,218	16,019,191	62,146,409
評価損益等調整前当期経常増減額	-15,787,371	-5,894,804	-12,065,424	-11,694,619	-45,442,218	18,566,986	-26,875,232
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-15,787,371	-5,894,804	-12,065,424	-11,694,619	-45,442,218	18,566,986	-26,875,232
(2) 経常外費用							0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-15,787,371	-5,894,804	-12,065,424	-11,694,619	-45,442,218	18,566,986	-26,875,232
一般正味財産期首残高	-76,930,649	-27,291,129	-58,050,105	-60,606,586	-222,878,469	503,404,514	280,526,045
一般正味財産期末残高	-92,718,020	-33,185,933	-70,115,529	-72,301,205	-268,320,687	521,971,500	253,650,813
II 指定正味財産増減の部							0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	-92,718,020	-33,185,933	-70,115,529	-72,301,205	-268,320,687	521,971,500	253,650,813

## 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

退職給与引当金……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。(パソコン・コピー機)

未経過リース料の総額 1,305,186 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	公社債	171,435,600	10,000,000	20,000,000	161,435,600
	定期預金	-	92,000,000	20,000,000	72,000,000
	普通預金	90,364,400	20,000,000	110,000,000	364,400
	基本財産計	261,800,000	122,000,000	150,000,000	233,800,000
特定資産	退職金給与引当預金	3,150,000	1,695,000	2,775,000	2,070,000

### 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	評価益
有価証券	161,435,600	161,036,160	-399,440

### 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

当方人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債権により資産運用する。  
なおデリバティブ取引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

運用債権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

債権については、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。

# 付 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	
退職金給与引当金	3,150,000	1,695,000	2,775,000	-	2,070,000