

# 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

実施事業会計

(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	5,690,145	7,148,151	-1,458,006
仮払金	110,534	349,467	-238,933
流動資産合計	5,800,679	7,497,618	-1,696,939
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金・普通預金	140,364,400	60,023,900	80,340,500
基金・公社債	161,435,600	267,776,100	-106,340,500
基本財産合計	301,800,000	327,800,000	-26,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,410,000	2,790,000	1,620,000
特定資産合計	4,410,000	2,790,000	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	308,548,850	332,928,850	-24,380,000
資産合計	314,349,529	340,426,468	-26,076,939
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	121,350	25,420	95,930
未払金	245,981	235,683	10,298
流動負債合計	367,331	261,103	106,228
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,410,000	2,790,000	1,620,000
固定負債合計	4,410,000	2,790,000	1,620,000
負債合計	4,777,331	3,051,103	1,726,228
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	309,572,198	337,375,365	-27,803,167
負債及び正味財産合計	314,349,529	340,426,468	-26,076,939

注記：実施事業財産は以下の通りである。

(1)基本財産 301,800,000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、304,138,850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29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

実施事業会計

(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	33,080,000	43,030,000	-9,950,000
正会員会費	32,900,000	42,850,000	-9,950,000
賛助会員会費	180,000	180,000	0
事業収益	900,000	1,145,000	-245,000
衛生管理者再講習事業収益	900,000	1,145,000	-245,000
基本財産運用益	2,733,129	4,017,257	-1,284,128
公社債受取利息	2,733,129	4,017,257	-1,284,128
雑収益	242,696	104,268	138,428
書籍販売	241,758	103,700	138,058
普通預金利息	830	567	263
その他	108	1	107
経常収益計	36,955,825	48,296,525	-11,340,700
(2) 経常費用			
事業費	48,355,470	43,708,555	4,646,915
役員報酬	11,745,000	11,795,000	-50,000
給料手当	11,748,938	11,498,749	250,189
社会保険料	1,529,507	1,545,879	-16,372
通勤手当	570,074	785,736	-215,662
退職給付費用	1,134,000	1,134,000	0
寄贈品費	15,528	0	15,528
翻訳料	1,267,884	837,030	430,854
通信費	287,500	448,370	-160,870
世話役経費	1,846,888	1,844,848	2,040
原稿料	782,250	778,500	3,750
印刷費	6,761,733	4,433,298	2,328,435
会議費	118,161	164,301	-46,140
賃借料・リース料	473,791	394,791	79,000
賃借料・家賃	4,108,278	4,209,719	-101,441
清掃費	251,705	251,047	658
図書費	152,902	142,702	10,200
福利厚生費	59,673	63,837	-4,164
水道光熱費	295,884	217,542	78,342
備品消耗品費	297,975	114,262	183,713
送料	347,310	70,505	276,805
旅費交通費	1,398,205	915,716	482,489
訪船診療委託費	56,000	40,000	16,000
医師保険料	8,667	6,545	2,122
再講習委託費	1,200,000	1,280,000	-80,000
教材費	1,480,492	493,317	987,175
雑費	417,125	242,861	174,264
管理費	16,403,522	13,410,981	2,992,541
役員報酬	3,915,000	3,931,667	-16,667
給料	5,230,493	4,521,320	709,173
社会保険料	806,985	636,013	170,972
通勤手当	278,786	133,244	145,542
退職給付費用	486,000	486,000	0
会議費	103,175	85,537	17,638
旅費交通費	129,779	54,581	75,198
通信費	161,852	114,020	47,832
備品・消耗品費	141,195	55,023	86,172
印刷費	46,053	23,792	22,261
賃借料・家賃	1,978,062	1,876,621	101,441
賃借料・PCリース料	228,128	190,101	38,027
水道光熱費	142,465	119,779	22,686
清掃費	121,195	120,884	311
図書費	73,624	68,716	4,908
福利厚生費	28,734	30,745	-2,011
租税公課	86,300	85,100	1,200
雑費	1,945,696	377,838	1,567,858
委託費	500,000	500,000	0
経常費用計	64,758,992	57,119,536	7,639,456
評価損益等調整前当期経常増減額	-27,803,167	-8,823,011	-18,980,156
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-27,803,167	-8,823,011	-18,980,156
2. 経常外増減の部			
(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	-27,803,167	-8,823,011	-18,980,156
一般正味財産期首残高	337,375,365	346,198,376	-8,823,011
一般正味財産期末残高	309,572,198	337,375,365	-27,803,167
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	309,572,198	337,375,365	-27,803,167

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	900,000	0	900,000	0	900,000
衛生管理者再講習事業収益	0	0	900,000	0	900,000	0	900,000
基本財産運用益	0	0	0	0	0	2,733,129	2,733,129
公社債受取利息	0	0	0	0	0	2,733,129	2,733,129
雑収益	0	0	0	0	0	242,696	242,696
書籍販売	0	0	0	0	0	241,758	241,758
普通預金利息	0	0	0	0	0	830	830
その他	0	0	0	0	0	108	108
経常収益計	0	0	900,000	0	900,000	36,055,825	36,955,825
(2) 経常費用							0
事業費	15,684,458	5,575,984	15,949,687	11,145,341	48,355,470	0	48,355,470
役員報酬	3,306,000	1,392,000	4,785,000	2,262,000	11,745,000	0	11,745,000
給料手当	4,168,735	2,028,540	2,028,540	3,523,123	11,748,938	0	11,748,938
社会保険料	399,819	200,361	406,084	523,243	1,529,507	0	1,529,507
通勤手当	245,204	89,216	96,718	138,936	570,074	0	570,074
退職給付費用	324,000	162,000	445,500	202,500	1,134,000	0	1,134,000
寄贈品費	15,528	0	0	0	15,528	0	15,528
翻訳料	495,684	0	568,080	204,120	1,267,884	0	1,267,884
通信費	128,094	35,374	46,714	77,318	287,500	0	287,500
世話役経費	1,846,888	0	0	0	1,846,888	0	1,846,888
原稿料	441,750	0	0	340,500	782,250	0	782,250
印刷費	1,859,945	16,579	2,766,907	2,118,302	6,761,733	0	6,761,733
会議費	0	0	118,161	0	118,161	0	118,161
賃借料・リース料	163,546	82,123	93,355	134,767	473,791	0	473,791
賃借料・家賃	1,418,117	712,101	809,483	1,168,577	4,108,278	0	4,108,278
清掃費	86,885	43,629	49,595	71,596	251,705	0	251,705
図書費	52,780	26,503	30,127	43,492	152,902	0	152,902
福利厚生費	20,598	10,343	11,758	16,974	59,673	0	59,673
水道光熱費	102,135	51,286	58,300	84,163	295,884	0	295,884
備品消耗品費	105,954	50,829	57,780	83,412	297,975	0	297,975
送料	295,820	0	0	51,490	347,310	0	347,310
旅費交通費	89,128	570,981	690,422	47,674	1,398,205	0	1,398,205
訪船診療委託費	0	56,000	0	0	56,000	0	56,000
医師保険料	0	8,667	0	0	8,667	0	8,667
再講習委託費	0	0	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
教材費	0	0	1,480,492	0	1,480,492	0	1,480,492
雑費	117,848	39,452	206,671	53,154	417,125	0	417,125
管理費	0	0	0	0	0	16,403,522	16,403,522
役員報酬	0	0	0	0	0	3,915,000	3,915,000
給料	0	0	0	0	0	5,230,493	5,230,493
社会保険料	0	0	0	0	0	806,985	806,985
通勤手当	0	0	0	0	0	278,786	278,786
退職給付費用	0	0	0	0	0	486,000	486,000
会議費	0	0	0	0	0	103,175	103,175
旅費交通費	0	0	0	0	0	129,779	129,779
通信費	0	0	0	0	0	161,852	161,852
備品・消耗品費	0	0	0	0	0	141,195	141,195
印刷費	0	0	0	0	0	46,053	46,053
賃借料・家賃	0	0	0	0	0	1,978,062	1,978,062
賃借料・PCリース料	0	0	0	0	0	228,128	228,128
水道光熱費	0	0	0	0	0	142,465	142,465
清掃費	0	0	0	0	0	121,195	121,195
図書費	0	0	0	0	0	73,624	73,624
福利厚生費	0	0	0	0	0	28,734	28,734
租税公課	0	0	0	0	0	86,300	86,300
雑費	0	0	0	0	0	1,945,696	1,945,696
委託費	0	0	0	0	0	500,000	500,000
経常費用計	15,684,458	5,575,984	15,949,687	11,145,341	48,355,470	16,403,522	64,758,992
評価損益等調整前当期経常増減額	-15,684,458	-5,575,984	-15,049,687	-11,145,341	-47,455,470	19,652,303	-27,803,167
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-15,684,458	-5,575,984	-15,049,687	-11,145,341	-47,455,470	19,652,303	-27,803,167
2. 経常外増減の部							0
(1) 経常外収益							0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(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	-15,684,458	-5,575,984	-15,049,687	-11,145,341	-47,455,470	19,652,303	-27,803,167
一般正味財産期首残高	-45,875,324	-15,858,148	-28,755,287	-35,177,767	-125,666,526	463,041,891	337,375,365
一般正味財産期末残高	-61,559,782	-21,434,132	-43,804,974	-46,323,108	-173,121,996	482,694,194	309,572,198
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	-61,559,782	-21,434,132	-43,804,974	-46,323,108	-173,121,996	482,694,194	309,572,198

## 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……取得価格による原価基準を採用している。(満期保有)

(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 1,702,104 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	267,776,100		106,340,500	161,435,600
	普通預金	60,023,900	106,340,500	26,000,000	140,364,400
	基本財産計	327,800,000	106,340,500	132,340,500	301,800,000
特定資産	退職金給与引当預金	2,790,000	1,620,000		4,410,000

### 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	164,096,040	2,660,440

### 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	1,301,850	1,301,800	50

# 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	2,790,000	1,620,000	-	-	4,410,000