

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(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	21,824,383	27,376,503	-5,552,120
立替金	0	0	0
仮払金	139,838	0	139,838
流動資産合計	21,964,221	27,376,503	-5,412,282
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金・普通預金	34,498,800	8,332,400	26,166,400
基金・定期預金	72,000,000	72,000,000	0
基金・公社債	90,032,000	130,198,400	-40,166,400
基本財産合計	196,530,800	210,530,800	-14,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,510,000	3,690,000	-180,000
特定資産合計	3,510,000	3,690,000	-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	202,379,650	216,559,650	-14,180,000
資産合計	224,343,871	243,936,153	-19,592,282
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	3,510,000	3,690,000	-180,000
固定負債合計	3,510,000	3,690,000	-180,000
負債合計	3,510,000	3,690,000	-180,000
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	220,833,871	240,246,153	-19,412,282
正味財産合計	220,833,871	240,246,153	-19,412,282
負債及び正味財産合計	224,343,871	243,936,153	-19,592,282

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	23,130,000	33,080,000	-9,950,000
正会員会費	22,950,000	32,900,000	-9,950,000
賛助会員会費	180,000	180,000	0
事業収益	0	0	0
衛生管理者再講習事業収益	0	0	0
基本財産運用益	358,390	971,903	-613,513
その他	0	840	-840
公社債受取利息	358,390	971,063	-612,673
雑収益	142,194	124,116	18,078
書籍販売	104,500	116,708	-12,208
普通預金利息	4,306	7,408	-3,102
その他	33,388	0	33,388
経常収益計	23,630,584	34,176,019	-10,545,435
(2) 経常費用			
事業費	17,471,077	34,600,026	-17,128,949
役員報酬	6,300,364	11,745,000	-5,444,636
給料手当	5,225,012	7,833,028	-2,608,016
社会保険料	1,103,694	2,062,200	-958,506
通勤手当	251,759	617,762	-366,003
退職給付費用	678,000	1,215,000	-537,000
翻訳料	0	321,675	-321,675
通信費	184,656	366,277	-181,621
世話役経費	0	1,407,140	-1,407,140
原稿料	0	247,300	-247,300
印刷費	101,721	2,428,149	-2,326,428
通信費	0	830	-830
会議費	0	0	0
賃借料・リース料	0	488,777	-488,777
賃借料・家賃	0	3,835,660	-3,835,660
清掃費	0	168,937	-168,937
図書費	0	154,601	-154,601
福利厚生費	0	84,012	-84,012
水道光熱費	0	222,800	-222,800
備品消耗品費	0	229,442	-229,442
送料	2,224	0	2,224
旅費交通費	217,677	187,420	30,257
訪船診療委託費	0	0	0
医師保険料	0	0	0
再講習委託費	771,680	0	771,680
教材費	1,186,568	779,378	407,190
雑費	299,312	204,638	94,674
業務委託費	348,410	0	348,410
ホームページ関連	800,000	0	800,000
管理費	25,405,389	11,711,453	13,693,936
役員報酬	9,450,545	3,915,000	5,535,545
給料	3,313,542	1,104,668	2,208,874
社会保険料	1,716,798	1,152,466	564,332
通勤手当	258,221	138,918	119,303
退職給付費用	1,017,000	405,000	612,000
会議費	0	0	0
旅費交通費	6,091	28,686	-22,595
通信費	258,946	238,688	20,258
備品・消耗品費	218,939	110,477	108,462
印刷費	512,838	53,362	459,476
賃借料・家賃	5,734,122	1,846,802	3,887,320
賃借料・PCリース料	689,638	235,346	454,292
水道光熱費	294,657	107,277	187,380
清掃費	265,514	81,343	184,171
図書費	229,711	74,441	155,270
福利厚生費	104,119	40,452	63,667
租税公課	80,200	82,250	-2,050
雑費	599,485	323,381	276,104
委託費	655,023	1,772,896	-1,117,873
経常費用計	42,876,466	46,311,479	-3,435,013
評価損益等調整前当期経常増減額	-19,245,882	-12,135,460	-7,110,422
評価損益等計	-166,400	0	-166,400
当期経常増減額	-19,412,282	-12,135,460	-7,276,822
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計			
(2) 経常外費用	0	1,269,200	-1,269,200
経常外費用計	0	1,269,200	-1,269,200
当期経常外増減額	0	-1,269,200	1,269,200
当期一般正味財産増減額	-19,412,282	-13,404,660	-6,007,622
一般正味財産期首残高	240,246,153	253,650,813	-13,404,660
一般正味財産期末残高	220,833,871	240,246,153	-19,412,282
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	220,833,871	240,246,153	-19,412,282

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	23,130,000	23,130,000			
正会員会費	0	0	0	22,950,000	22,950,000			
賛助会員会費	0	0	0	180,000	180,000			
事業収益	0	0	0	0	0			
衛生管理者再講習事業収益	0	0	0	0	0			
基本財産運用益	0	0	0	358,390	358,390			
公社債受取利息	0	0	0	358,390	358,390			
雑収益	0	0	0	142,194	142,194			
書籍販売	0	0	0	104,500	104,500			
普通預金利息	0	0	0	4,306	4,306			
その他	0	0	0	33,388	33,388			
経常収益計	0	0	0	23,630,584	23,630,584			
(2) 経常費用								
事業費	10,392,795	7,078,282	17,471,077	0	17,471,077			
役員報酬	3,150,182	3,150,182	6,300,364	0	6,300,364			
給料手当	3,517,306	1,707,706	5,225,012	0	5,225,012			
社会保険料	551,847	551,847	1,103,694	0	1,103,694			
通勤手当	149,764	101,995	251,759	0	251,759			
退職給付費用	339,000	339,000	678,000	0	678,000			
翻訳料	0	0	0	0	0			
通信費	184,656	0	184,656	0	184,656			
世話役経費	0	0	0	0	0			
原稿料	0	0	0	0	0			
印刷費	101,721	0	101,721	0	101,721			
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	0	0	0	0	0			
送料	0	2,224	2,224	0	2,224			
旅費交通費	217,677	0	217,677	0	217,677			
再講習委託費	771,680	0	771,680	0	771,680			
教材費	1,186,568	0	1,186,568	0	1,186,568			
医療刊行物	0	0	0	0	0			
雑費	48,189	251,123	299,312	0	299,312			
業務委託費	174,205	174,205	348,410	0	348,410			
ホームページ関連費	0	800,000	800,000	0	800,000			
管理費	0	0	0	25,405,389	25,405,389			
役員報酬	0	0	0	9,450,545	9,450,545			
給料	0	0	0	3,313,542	3,313,542			
社会保険料	0	0	0	1,716,798	1,716,798			
通勤手当	0	0	0	258,221	258,221			
退職給付費用	0	0	0	1,017,000	1,017,000			
会議費	0	0	0	0	0			
旅費交通費	0	0	0	6,091	6,091			
通信費	0	0	0	258,946	258,946			
備品・消耗品費	0	0	0	218,939	218,939			
印刷費	0	0	0	512,838	512,838			
賃借料・家賃	0	0	0	5,734,122	5,734,122			
賃借料・PCリース料	0	0	0	689,638	689,638			
水道光熱費	0	0	0	294,657	294,657			
清掃費	0	0	0	265,514	265,514			
図書費	0	0	0	229,711	229,711			
福利厚生費	0	0	0	104,119	104,119			
租税公課	0	0	0	80,200	80,200			
雑費	0	0	0	599,485	599,485			
委託費	0	0	0	655,023	655,023			
経常費用計	10,392,795	7,078,282	17,471,077	25,405,389	42,876,466			
評価損益等調整前当期経常増減額	-10,392,795	-7,078,282	-17,471,077	-1,774,805	-19,245,882			
評価損益等計	0	0	0	-166,400	-166,400			
当期経常増減額	-10,392,795	-7,078,282	-17,471,077	-1,941,205	-19,412,282			
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	-10,392,795	-7,078,282	-17,471,077	-1,941,205	-19,412,282			
一般正味財産期首残高	-79,153,770	-224,565,912	-303,719,682	543,965,835	240,246,153			
一般正味財産期末残高	-89,546,565	-231,644,194	-321,190,759	542,024,630	220,833,871			
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	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	-89,546,565	-231,644,194	-321,190,759	542,024,630	220,833,871			
その他事業期首財産内訳	前海外事業	-106,865,705	前国内訪船診療	-37,362,080	前医療刊行物	-80,338,127	合計	-224,565,912

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。(パソコン・コピー機)

未経過リース料の総額 844,806 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	130,198,400	-	40,166,400	90,032,000
	基金・定期預金	72,000,000	-	-	72,000,000
	基金・普通預金	8,332,400	40,166,400	14,000,000	34,498,800
	基本財産計	210,530,800	40,166,400	54,166,400	196,530,800
特定資産	退職給付引当資産	3,690,000	1,695,000	1,875,000	3,510,000

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	90,032,000	89,974,990	-57,010

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	3,690,000	1,695,000	1,875,000	-	3,510,000