

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,045,550	4,643,548	△ 2,597,998
立替金	11,081	10,850	231
仮払金	138,739	121,800	16,939
未収金	5,950		5,950
流動資産合計	2,201,320	4,776,198	△ 2,574,878
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
公社債	292,144,850	272,144,850	20,000,000
投資信託		54,647,228	△ 54,647,228
野村CRF	49,703,888	25,007,922	24,695,966
普通預金	9,951,262		9,951,262
基本財産合計	351,800,000	351,800,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	1,830,000	3,882,689	△ 2,052,689
特定資産合計	1,830,000	3,882,689	△ 2,052,689
(3) その他の固定資産			
什器備品	50	64,292	△ 64,242
電話加入権	84,600	84,600	0
敷 金	2,254,200	2,254,200	0
その他の固定資産合計	2,338,850	2,403,092	△ 64,242
固定資産合計	355,968,850	358,085,781	△ 2,116,931
資産合計	358,170,170	362,861,979	△ 4,691,809
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	109,200	386,755	△ 277,555
流動負債合計	109,200	386,755	△ 277,555
2. 固定負債			
退職給与引当金	1,830,000	2,873,734	△ 1,043,734
固定負債合計	1,830,000	2,873,734	△ 1,043,734
負債合計	1,939,200	3,260,489	△ 1,321,289
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	
2. 一般正味財産	356,230,970	359,601,490	△ 3,370,520
(うち基本財産への充当金)	(351,800,000)	(351,800,000)	0
負債及び正味財産合計	358,170,170	362,861,979	△ 4,691,809

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

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			
基本財産運用益	2,539,940	4,693,072	△ 2,153,132
基本財産利息収益	2,539,940	4,693,072	△ 2,153,132
会費・入金収益	52,980,000	52,980,000	0
正会員会費収益	52,800,000	52,800,000	0
賛助会員会費	180,000	180,000	0
事業収益	395,000	695,000	△ 300,000
衛生管理者再講習事業収益	395,000	695,000	△ 300,000
雑収益	300,834	151,953	148,881
受取利息	2,414	3,603	△ 1,189
雑収入	298,420	148,350	150,070
特定資産取り崩し益	2,775,000	0	2,775,000
退職金引当金取崩益	2,775,000	0	2,775,000
経常収益計	58,990,774	58,520,025	470,749
(2) 経常費用			
事業費	42,737,328	41,472,511	1,264,817
役員報酬	10,201,696	10,062,159	139,537
給料手当	13,395,685	13,404,985	△ 9,300
退職金給付引当金繰入	1,038,760	0	1,038,760
寄贈品費		939,376	△ 939,376
翻訳料	1,502,214	1,348,732	153,482
世話役経費	1,985,865	1,901,870	83,995
原稿料	1,288,700	1,318,600	△ 29,900
印刷製本費	5,793,021	4,167,182	1,625,839
委託費	585,000	1,055,000	△ 470,000
医師保険料	23,052	17,414	5,638
教材費	594,715	583,899	10,816
通信費	465,878	518,536	△ 52,658
旅費交通費	767,034	874,605	△ 107,571
会議費	110,360	178,700	△ 68,340
リース分担費	95,034	84,735	10,299
家賃	3,994,159	3,994,153	6
清掃費	248,448	242,683	5,765
図書費	146,135	145,661	474
福利厚生費	53,269	51,497	1,772
水道光熱費	326,162	286,956	39,206
備品消耗品	36,345	136,586	△ 100,241
雑費	85,796	159,182	△ 73,386

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	19,623,966	15,762,405	3,861,561
役員報酬	7,002,283	7,151,158	△ 148,875
給与手当	5,228,843	5,220,204	8,639
退職金給与引当金繰入	692,506		692,506
退職金	2,775,000		2,775,000
減価償却費	64,242		64,242
公認会計士委託料	500,000		500,000
会議費	100,931	74,949	25,982
旅費交通費	96,950	75,181	21,769
通信費	281,898	250,361	31,537
備品・消耗品費	17,500	65,759	△ 48,259
印刷製本費	23,287	9,211	14,076
事務具貸借料(PC)	180,432	180,432	0
賃貸料(FAX)	9,634	122,683	△ 113,049
家賃	1,923,113	1,923,119	△ 6
清掃費	119,624	116,844	2,780
図書費	70,361	70,135	226
福利厚生費	25,647	24,791	856
水道光熱費	157,041	138,165	18,876
租税公課	92,700	120,801	△ 28,101
雑費(振込手数料等)	261,974	218,612	43,362
経常費用計	62,361,294	57,234,916	5,126,378
当期経常増減額	△ 3,370,520	1,285,109	△ 4,655,629
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益系			
(2) 経常外費用			
退職手当引当金預金繰入		1,261,880	△ 1,261,880
経常外費用計		1,261,880	△ 1,261,880
当期一般正味財産増減額	△ 3,370,520	23,229	△ 3,393,749
一般正味財産期首残高	359,601,490	359,578,261	23,229
一般正味財産期末残高	356,230,970	359,601,490	△ 3,370,520
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息			
当期指定正味財産増減額			
当期指定正味財産期首残高			
当期指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	356,230,970	359,601,490	△ 3,370,520

正味財産増減内訳表

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

一般正味財産増減の部	実施事業会計					法人会計	合計
	海外事業体制 の整備事業	国内訪船診療 事業	衛生管理者 再講習事業	医療刊行物 発行	小計		
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益						2,539,940	2,539,940
基本財産利息収益						2,539,940	2,539,940
会費・入会金収益						52,980,000	52,980,000
正会員会費収益						52,800,000	52,800,000
賛助会員会費						180,000	180,000
事業収益			395,000		395,000		395,000
衛生管理者再講習事業収益			395,000		395,000		395,000
雑収益						300,834	300,834
受取利息						2,414	2,414
雑収入						298,420	298,420
特定資産取崩益						2,775,000	2,775,000
退職金引当金取崩益						2,775,000	2,775,000
経常収益計			395,000		395,000	58,595,774	58,990,774
(2) 経常費用							
事業費	16,172,043	5,678,122	7,534,530	13,352,633	42,737,328		42,737,328
人件費	8,440,681	4,100,217	5,173,052	6,922,191	24,636,141		24,636,141
役員報酬	3,561,488	1,599,706	2,520,251	2,520,251	10,201,696		10,201,696
給与手当	4,532,940	2,327,384	2,393,111	4,142,250	13,395,685		13,395,685
退職金給与引当金繰入	346,253	173,127	259,690	259,690	1,038,760		1,038,760
事務費	7,731,362	1,577,905	2,361,478	6,430,442	18,101,187		18,101,187
寄贈品費	0				0		0
翻訳料	874,314			627,900	1,502,214		1,502,214
世話役経費	1,985,865				1,985,865		1,985,865
原稿料	646,500			642,200	1,288,700		1,288,700
印刷製本費	2,099,538	8,359	9,554	3,675,570	5,793,021		5,793,021
委託費		160,000	425,000		585,000		585,000
医師保険料		23,052			23,052		23,052
教材費			594,715		594,715		594,715
通信費	355,656	24,847	15,802	69,573	465,878		465,878
旅費交通費	24,756	497,539	217,920	26,819	767,034		767,034
会議費	8,360		102,000		110,360		110,360
リース分担金	47,517	15,839	15,839	15,839	95,034		95,034
家賃	1,380,697	690,348	788,970	1,134,144	3,994,159		3,994,159
清掃費	85,883	42,942	49,076	70,547	248,448		248,448
図書費	50,516	25,258	28,866	41,495	146,135		146,135
福利厚生費	18,414	9,207	10,522	15,126	53,269		53,269
水道光熱費	112,747	56,374	64,427	92,614	326,162		326,162
備品消耗品	12,564	6,282	7,179	10,320	36,345		36,345
雑費	28,035	17,858	31,608	8,295	85,796		85,796

(単位:円)

一般正味財産増減の部	実施事業会計					法人会計	合計
	海外事業体制 の整備事業	国内訪船診療 事業	衛生管理者 再講習事業	医療刊行物 発行事業	小計		
管理費						19,623,966	19,623,966
役員報酬						7,002,283	7,002,283
給料手当						5,228,843	5,228,843
退職金給与引当繰入						692,506	692,506
退職金						2,775,000	2,775,000
減価償却費						64,242	64,242
公認会計士委託料						500,000	500,000
会議費						100,931	100,931
旅費交通費						96,950	96,950
通信費						281,898	281,898
備品・消耗品費						17,500	17,500
印刷製本費						23,287	23,287
事務具賃借料(PC)						180,432	180,432
賃借料(FAX)						9,634	9,634
家賃						1,923,113	1,923,113
清掃費						119,624	119,624
図書費						70,361	70,361
福利厚生費						25,647	25,647
水道光熱費						157,041	157,041
租税公課						92,700	92,700
雑費(振込手数料等)						261,974	261,974
経常費用計	16,172,043	5,678,122	7,534,530	13,352,633	42,737,328	19,623,966	62,361,294
当期経常増減額	△ 16,172,043	△ 5,678,122	△ 7,139,530	△ 13,352,633	△ 42,342,328	38,971,808	△ 3,370,520
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
経常外費用計							
当期一般正味財産増減額	△ 16,172,043	△ 5,678,122	△ 7,139,530	△ 13,352,633	△ 42,342,328	38,971,808	△ 3,370,520
一般正味財産期首残高						359,601,490	359,601,490
一般正味財産期末残高	△ 16,172,043	△ 5,678,122	△ 7,139,530	△ 13,352,633	△ 42,342,328	398,573,298	356,230,970
指定正味財産増減の部							
基本財産運用益							
基本財産運用受取利息							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高							
指定正味財産期末残高							
正味財産期末残高	△ 16,172,043	△ 5,678,122	△ 7,139,530	△ 13,352,633	△ 42,342,328	398,573,298	356,230,970

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。

(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）

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	272,144,850	20,000,000		292,144,850
	野村CRF	25,007,922	24,695,966		49,703,888
	投資信託	54,647,228		54,647,228	-
	普通預金		9,951,262		9,951,262
	基本財産計	351,800,000	54,647,228	54,647,228	351,800,000
特定資産	退職金給与引当預金	3,882,689	722,311	2,775,000	1,830,000

3. 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	2,873,734	1,731,266	2,775,000		1,830,000