

# 貸借対照表

平成27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	407,055	2,045,550	△ 1,638,495
立替金	10,809	11,081	△ 272
未収金	4,746	5,950	△ 1,204
仮払金	124,284	138,739	△ 14,455
流動資産合計	546,894	2,201,320	△ 1,654,426
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金・普通預金	21,951,262	9,951,262	12,000,000
基金・公社債	292,144,850	292,144,850	0
基金・野村C R F	37,703,888	49,703,888	△ 12,000,000
基本財産合計	351,800,000	351,800,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,617,638	1,830,000	△ 212,362
特定資産合計	1,617,638	1,830,000	△ 212,362
(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	355,756,488	355,968,850	△ 212,362
資産合計	356,303,382	358,170,170	△ 1,866,788
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	79,288	109,200	△ 29,912
未払金	24,878	0	24,878
流動負債合計	104,166	109,200	△ 5,034
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,250,000	1,830,000	420,000
固定負債合計	2,250,000	1,830,000	420,000
負債合計	2,354,166	1,939,200	414,966
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			
(うち基本財産への充当額)	(351,800,000)	(351,800,000)	(0)
正味財産合計	353,949,216	356,230,970	△ 2,281,754
負債及び正味財産合計	356,303,382	358,170,170	△ 1,866,788

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	52,980,000	52,980,000	0
正会員会費	52,800,000	52,800,000	0
賛助会員会費	180,000	180,000	0
事業収益	695,000	395,000	300,000
衛生管理者再講習事業収益	695,000	395,000	300,000
基本財産運用益	3,435,766	2,539,940	895,826
公社債受取利息	3,435,766	2,539,940	895,826
雑収益	106,516	3,075,834	-2,969,318
書籍販売	99,778	298,400	-198,622
普通預金利息	2,492	2,414	78
その他	4,246	2,775,000	-2,770,754
経常収益計	57,217,282	58,990,774	-1,773,492
(2) 経常費用			
事業費	43,372,442	42,737,328	635,114
役員報酬	10,162,232	10,201,696	-39,464
給料手当	11,780,719	13,395,685	-1,614,966
社会保険料	1,719,833	0	1,719,833
通勤手当	637,791	0	637,791
退職金給与引当繰入	1,086,000	1,038,760	47,240
翻訳料	872,316	1,502,214	-629,898
通信費	175,346	465,878	-290,532
J S M A Cパンフレット	141,750	0	141,750
世話役経費	1,912,048	1,985,865	-73,817
原稿料	757,300	1,288,700	-531,400
印刷費	2,185,194	5,793,021	-3,607,827
会議費	142,805	110,360	32,445
賃借料・リース料	336,331	95,034	241,297
賃借料・家賃	4,144,105	3,994,159	149,946
清掃費	260,043	248,448	11,595
図書費	140,685	146,135	-5,450
福利厚生費	79,350	53,269	26,081
水道光熱費	326,661	326,162	499
備品消耗品費	106,290	36,345	69,945
附帯費	1,620	0	1,620
送料	304,956	0	304,956
旅費交通費	913,079	767,034	146,045
訪船事業費	8,082	0	8,082
訪船診療委託費	181,000	0	181,000
医師保険料	27,112	23,052	4,060
連絡旅費	75,121	0	75,121
再講習委託費	1,202,592	585,000	617,592
教材費	358,787	594,715	-235,928
教育ニュース発行費	522,769	0	522,769
医療刊行物	1,941,180	0	1,941,180
別冊外医療ニュース	645,976	0	645,976
雑費	223,369	85,796	137,573
管理費	16,126,594	19,623,966	-3,497,372
役員報酬	4,923,097	7,002,283	-2,079,186
給料	5,893,748	5,228,843	664,905
社会保険料	508,268	0	508,268
通勤手当	294,793	0	294,793
退職金給与引当繰入	594,000	3,467,506	-2,873,506
会議費	73,703	100,931	-27,228
旅費交通費	64,144	96,950	-32,806
通信費	198,929	281,898	-82,969
備品・消耗品費	40,156	17,500	22,656
印刷費	101,204	23,287	77,917
賃借料・家賃	1,995,313	1,923,113	72,200
賃借料・P Cリース料	161,943	190,066	-28,123
水道光熱費	157,284	157,041	243
清掃費	125,209	119,624	5,585
図書費	67,741	70,361	-2,620
福利厚生費	37,335	25,647	11,688
租税公課	82,050	92,700	-10,650
雑費	307,677	326,216	-18,539
委託費	500,000	500,000	0
経常費用計	59,499,036	62,361,294	-2,862,258
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,281,754	-3,370,520	1,088,766
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-2,281,754	-3,370,520	1,088,766
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	-2,281,754	-3,370,520	1,088,766
一般正味財産期首残高	356,230,970	359,601,490	-3,370,520
一般正味財産期末残高	353,949,216	356,230,970	-2,281,754
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	353,949,216	356,230,970	-2,281,754

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	52,980,000	52,980,000
正会員会費	0	0	0	0	0	52,800,000	52,800,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	180,000	180,000
事業収益	0	0	695,000	0	695,000	0	695,000
衛生管理者再講習事業収益	0	0	695,000	0	695,000	0	695,000
基本財産運用益	0	0	0	0	0	3,435,766	3,435,766
公社債受取利息	0	0	0	0	0	3,435,766	3,435,766
雑収益	0	0	0	0	0	106,516	106,516
書籍販売	0	0	0	0	0	99,778	99,778
普通預金利息	0	0	0	0	0	2,492	2,492
その他	0	0	0	0	0	4,246	4,246
経常収益計	0	0	695,000	0	695,000	56,522,282	57,217,282
(2) 経常費用							
事業費	15,515,379	5,696,004	9,562,187	12,598,872	43,372,442	0	43,372,442
役員報酬	3,316,033	1,412,067	3,152,066	2,282,066	10,162,232	0	10,162,232
給料手当	4,179,200	2,034,773	2,072,473	3,494,273	11,780,719	0	11,780,719
社会保険料	192,243	453,870	466,490	607,230	1,719,833	0	1,719,833
通勤手当	250,255	234,009	63,074	90,453	637,791	0	637,791
退職金給与引当繰入	348,000	156,000	336,000	246,000	1,086,000	0	1,086,000
翻訳料	577,476	0	0	294,840	872,316	0	872,316
通信費	75,043	28,631	31,485	40,187	175,346	0	175,346
J S M A Cパンフレット	141,750	0	0	0	141,750	0	141,750
世話役経費	1,912,048	0	0	0	1,912,048	0	1,912,048
原稿料	304,300	0	0	453,000	757,300	0	757,300
印刷費	1,843,420	3,704	4,211	333,859	2,185,194	0	2,185,194
会議費	5,797	2,911	129,320	4,777	142,805	0	142,805
賃借料・リース料	116,097	58,297	66,269	95,668	336,331	0	336,331
賃借料・家賃	1,430,484	718,311	816,542	1,178,768	4,144,105	0	4,144,105
清掃費	89,763	45,074	51,238	73,968	260,043	0	260,043
図書費	48,563	24,385	27,720	40,017	140,685	0	140,685
福利厚生費	27,391	13,754	15,635	22,570	79,350	0	79,350
水道光熱費	112,759	56,621	64,364	92,917	326,661	0	326,661
備品消耗品費	28,785	15,053	16,430	46,022	106,290	0	106,290
附帯費	540	0	0	1,080	1,620	0	1,620
送料	295,590	0	0	9,366	304,956	0	304,956
旅費交通費	87,664	186,177	577,138	62,100	913,079	0	913,079
訪船事業費	0	8,082	0	0	8,082	0	8,082
訪船診療委託費	0	181,000	0	0	181,000	0	181,000
医師保険料	0	27,112	0	0	27,112	0	27,112
連絡旅費	0	14,441	60,680	0	75,121	0	75,121
再講習委託費	0	0	1,202,592	0	1,202,592	0	1,202,592
教材費	0	0	358,787	0	358,787	0	358,787
教育ニュース発行費	0	0	0	522,769	522,769	0	522,769
医療刊行物	0	0	0	1,941,180	1,941,180	0	1,941,180
別冊外医療ニュース	0	0	0	645,976	645,976	0	645,976
雑費	132,178	21,732	49,673	19,786	223,369	0	223,369
管理費	0	0	0	0	0	16,126,594	16,126,594
役員報酬	0	0	0	0	0	4,923,097	4,923,097
給料	0	0	0	0	0	5,893,748	5,893,748
社会保険料	0	0	0	0	0	508,268	508,268
通勤手当	0	0	0	0	0	294,793	294,793
退職金給与引当繰入	0	0	0	0	0	594,000	594,000
会議費	0	0	0	0	0	73,703	73,703
旅費交通費	0	0	0	0	0	64,144	64,144
通信費	0	0	0	0	0	198,929	198,929
備品・消耗品費	0	0	0	0	0	40,156	40,156
印刷費	0	0	0	0	0	101,204	101,204
賃借料・家賃	0	0	0	0	0	1,995,313	1,995,313
賃借料・PCリース料	0	0	0	0	0	161,943	161,943
水道光熱費	0	0	0	0	0	157,284	157,284
清掃費	0	0	0	0	0	125,209	125,209
図書費	0	0	0	0	0	67,741	67,741
福利厚生費	0	0	0	0	0	37,335	37,335
租税公課	0	0	0	0	0	82,050	82,050
雑費	0	0	0	0	0	307,677	307,677
委託費	0	0	0	0	0	500,000	500,000
経常費用計	15,515,379	5,696,004	9,562,187	12,598,872	43,372,442	16,126,594	59,499,036
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-15,515,379	-5,696,004	-8,867,187	-12,598,872	-42,677,442	40,395,688	-2,281,754
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
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	-15,515,379	-5,696,004	-8,867,187	-12,598,872	-42,677,442	40,395,688	-2,281,754
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	356,230,970	356,230,970
一般正味財産期末残高	-15,515,379	-5,696,004	-8,867,187	-12,598,872	-42,677,442	396,626,658	353,949,216
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	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	-15,515,379	-5,696,004	-8,867,187	-12,598,872	-42,677,442	396,626,658	353,949,216

## 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	292,144,850			292,144,850
	野村CRF	49,703,888		12,000,000	37,703,888
	普 通 預 金	9,951,262	12,000,000		21,951,262
	基本財産計	351,800,000	12,000,000	12,000,000	351,800,000
特定資産	退職金給与引当預金	1,830,000	1,047,638	1,260,000	1,617,638

### 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	1,830,000	1,680,000	1,260,000		2,250,000