

貸借対照表

平成31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	16,719,508	5,690,145	11,029,363
仮払金	0	110,534	-110,534
流動資産合計	16,719,508	5,800,679	10,918,829
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基金・普通預金	90,364,400	140,364,400	-50,000,000
基金・公社債	171,435,600	161,435,600	10,000,000
基本財産合計	261,800,000	301,800,000	-40,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,150,000	4,410,000	-1,260,000
特定資産合計	3,150,000	4,410,000	-1,260,000
(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	267,288,850	308,548,850	-41,260,000
資産合計	284,008,358	314,349,529	-30,341,171
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	158,865	121,350	37,515
未払金	173,448	245,981	-72,533
流動負債合計	332,313	367,331	-35,018
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,150,000	4,410,000	-1,260,000
固定負債合計	3,150,000	4,410,000	-1,260,000
負債合計	3,482,313	4,777,331	-1,295,018
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	280,526,045	309,572,198	-29,046,153
負債及び正味財産合計	284,008,358	314,349,529	-30,341,171

注記：実施事業財産は以下の通りである。

(1)基本財産 261,800,000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、264,138,850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30年 4月 1日から平成31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	33,080,000	33,080,000	0
正会員会費	32,900,000	32,900,000	0
賛助会員会費	180,000	180,000	0
事業収益	375,000	900,000	-525,000
衛生管理者再講習事業収益	375,000	900,000	-525,000
基本財産運用益	1,444,222	2,733,129	-1,288,907
公社債受取利息	1,444,222	2,733,129	-1,288,907
雑収益	873,893	242,696	631,197
書籍販売	219,255	241,758	-22,503
普通預金利息	1,305	830	475
その他	653,333	108	653,225
経常収益計	35,773,115	36,955,825	-1,182,710
(2) 経常費用			
事業費	50,131,473	48,355,470	1,776,003
役員報酬	11,745,000	11,745,000	0
給料手当	12,394,580	11,748,938	645,642
社会保険料	1,870,846	1,529,507	341,339
通勤手当	548,220	570,074	-21,854
退職給付費用	1,260,000	1,134,000	126,000
寄贈品費	0	15,528	-15,528
翻訳料	594,330	1,267,884	-673,554
通信費	168,861	287,500	-118,639
世話役経費	1,854,442	1,846,888	7,554
原稿料	713,400	782,250	-68,850
印刷費	6,752,599	6,761,733	-9,134
会議費	366,022	118,161	247,861
賃借料・リース料	558,661	473,791	84,870
賃借料・家賃	4,108,278	4,108,278	0
清掃費	468,867	251,705	217,162
図書費	154,473	152,902	1,571
福利厚生費	36,002	59,673	-23,671
水道光熱費	293,118	295,884	-2,766
備品消耗品費	152,212	297,975	-145,763
送料	352,422	347,310	5,112
旅費交通費	1,310,914	1,398,205	-87,291
訪船診療委託費	0	56,000	-56,000
医師保険料	0	8,667	-8,667
再講習委託費	600,000	1,200,000	-600,000
教材費	3,308,848	1,480,492	1,828,356
雑費	519,378	417,125	102,253
管理費	14,687,795	16,403,522	-1,715,727
役員報酬	3,915,000	3,915,000	0
給料	4,918,818	5,230,493	-311,675
社会保険料	864,457	806,985	57,472
通勤手当	297,390	278,786	18,604
退職給付費用	420,000	486,000	-66,000
会議費	150,521	103,175	47,346
旅費交通費	72,152	129,779	-57,627
通信費	144,814	161,852	-17,038
備品・消耗品費	72,743	141,195	-68,452
印刷費	41,494	46,053	-4,559
賃借料・家賃	1,978,062	1,978,062	0
賃借料・PCリース料	268,991	228,128	40,863
水道光熱費	141,134	142,465	-1,331
清掃費	225,753	121,195	104,558
図書費	74,378	73,624	754
福利厚生費	17,337	28,734	-11,397
租税公課	80,450	86,300	-5,850
雑費	504,301	1,945,696	-1,441,395
委託費	500,000	500,000	0
経常費用計	64,819,268	64,758,992	60,276
評価損益等調整前当期経常増減額	-29,046,153	-27,803,167	-1,242,986
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-29,046,153	-27,803,167	-1,242,986
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	-29,046,153	-27,803,167	-1,242,986
一般正味財産期首残高	309,572,198	337,375,365	-27,803,167
一般正味財産期末残高	280,526,045	309,572,198	-29,046,153
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	280,526,045	309,572,198	-29,046,153

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	375,000	0	375,000	0	375,000
衛生管理者再講習事業収益	0	0	375,000	0	375,000	0	375,000
基本財産運用益	0	0	0	0	0	1,444,222	1,444,222
公社債受取利息	0	0	0	0	0	1,444,222	1,444,222
雑収益	0	0	0	0	0	873,893	873,893
書籍販売	0	0	0	0	0	219,255	219,255
普通預金利息	0	0	0	0	0	1,305	1,305
その他	0	0	0	0	0	653,333	653,333
経常収益計	0	0	375,000	0	375,000	35,398,115	35,773,115
(2) 経常費用							0
事業費	15,370,867	5,856,997	14,620,131	14,283,478	50,131,473	0	50,131,473
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	4,269,481	2,193,609	2,242,609	3,688,881	12,394,580	0	12,394,580
社会保険料	446,573	290,059	519,207	615,007	1,870,846	0	1,870,846
通勤手当	193,605	88,622	123,039	142,954	548,220	0	548,220
退職給付費用	348,000	156,000	510,000	246,000	1,260,000	0	1,260,000
翻訳料	594,330	0	0	0	594,330	0	594,330
通信費	67,177	25,257	28,647	47,780	168,861	0	168,861
世話役経費	1,854,442	0	0	0	1,854,442	0	1,854,442
原稿料	138,900	0	0	574,500	713,400	0	713,400
印刷費	1,631,161	14,938	157,381	4,949,119	6,752,599	0	6,752,599
会議費	0	0	366,022	0	366,022	0	366,022
賃借料・リース料	192,842	96,834	110,077	158,908	558,661	0	558,661
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	161,846	81,270	92,384	133,367	468,867	0	468,867
図書費	53,322	26,775	30,437	43,939	154,473	0	154,473
福利厚生費	12,427	6,240	7,094	10,241	36,002	0	36,002
水道光熱費	101,180	50,807	57,755	83,376	293,118	0	293,118
備品消耗品費	53,284	26,187	29,768	42,973	152,212	0	152,212
送料	319,190	0	0	33,232	352,422	0	352,422
旅費交通費	65,000	612,933	608,408	24,573	1,310,914	0	1,310,914
再講習委託費	0	0	600,000	0	600,000	0	600,000
教材費	0	0	3,308,848	0	3,308,848	0	3,308,848
雑費	143,990	83,365	233,972	58,051	519,378	0	519,378
管理費	0	0	0	0	0	14,687,795	14,687,795
役員報酬	0	0	0	0	0	3,915,000	3,915,000
給料	0	0	0	0	0	4,918,818	4,918,818
社会保険料	0	0	0	0	0	864,457	864,457
通勤手当	0	0	0	0	0	297,390	297,390
退職給付費用	0	0	0	0	0	420,000	420,000
会議費	0	0	0	0	0	150,521	150,521
旅費交通費	0	0	0	0	0	72,152	72,152
通信費	0	0	0	0	0	144,814	144,814
備品・消耗品費	0	0	0	0	0	72,743	72,743
印刷費	0	0	0	0	0	41,494	41,494
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	268,991	268,991
水道光熱費	0	0	0	0	0	141,134	141,134
清掃費	0	0	0	0	0	225,753	225,753
図書費	0	0	0	0	0	74,378	74,378
福利厚生費	0	0	0	0	0	17,337	17,337
租税公課	0	0	0	0	0	80,450	80,450
雑費	0	0	0	0	0	504,301	504,301
委託費	0	0	0	0	0	500,000	500,000
経常費用計	15,370,867	5,856,997	14,620,131	14,283,478	50,131,473	14,687,795	64,819,268
評価損益等調整前当期経常増減額	-15,370,867	-5,856,997	-14,245,131	-14,283,478	-49,756,473	20,710,320	-29,046,153
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-15,370,867	-5,856,997	-14,245,131	-14,283,478	-49,756,473	20,710,320	-29,046,153
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	-15,370,867	-5,856,997	-14,245,131	-14,283,478	-49,756,473	20,710,320	-29,046,153
一般正味財産期首残高	-61,559,782	-21,434,132	-43,804,974	-46,323,108	-173,121,996	482,694,194	309,572,198
一般正味財産期末残高	-76,930,649	-27,291,129	-58,050,105	-60,606,586	-222,878,469	503,404,514	280,526,045
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	-76,930,649	-27,291,129	-58,050,105	-60,606,586	-222,878,469	503,404,514	280,526,045

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 926,304 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	161,435,600	10,000,000		171,435,600
	普通預金	140,364,400		50,000,000	90,364,400
	基本財産計	301,800,000	10,000,000	50,000,000	261,800,000
特定資産	退職金給与引当預金	4,410,000	1,680,000	2,940,000	3,150,000

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	171,435,600	172,800,120	1,364,520

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

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、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
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	4,410,000	1,680,000	2,940,000	-	3,150,000