

貸借対照表

令和3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	27,376,503	17,548,891	9,827,612
立替金	0	32,010	-32,010
仮払金	0	1,810	-1,810
流動資産合計	27,376,503	17,582,711	9,793,792
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
基金・普通預金	8,332,400	364,400	7,968,000
基金・定期預金	72,000,000	72,000,000	0
基金・公社債	130,198,400	161,435,600	-31,237,200
基本財産合計	210,530,800	233,800,000	-23,269,200
(2) 特定資産			0
退職給付引当資産	3,690,000	2,070,000	1,620,000
特定資産合計	3,690,000	2,070,000	1,620,000
(3) その他固定資産			0
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	216,559,650	238,208,850	-21,649,200
資産合計	243,936,153	255,791,561	-11,855,408
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
預り金	0	1,348	-1,348
未払金	0	69,400	-69,400
流動負債合計	0	70,748	-70,748
2. 固定負債			0
退職給付引当金	3,690,000	2,070,000	1,620,000
固定負債合計	3,690,000	2,070,000	1,620,000
負債合計	3,690,000	2,140,748	1,549,252
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	240,246,153	253,650,813	-13,404,660
正味財産合計	240,246,153	253,650,813	-13,404,660
負債及び正味財産合計	243,936,153	255,791,561	-11,855,408

注記：実施事業財産は以下の通りである。

(1)基本財産 210,530,800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、212,869,650円である。

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	0	685,000	-685,000
衛生管理者再講習事業収益		685,000	-685,000
基本財産運用益	971,903	1,381,548	-409,645
その他	840	2,534	-1,694
公社債受取利息	971,063	1,379,014	-407,951
雑収益	124,116	124,629	-513
書籍販売	116,708	123,921	-7,213
普通預金利息	7,408	708	6,700
その他	0	0	0
経常収益計	34,176,019	35,271,177	-1,095,158
(2) 経常費用			
事業費	34,600,026	46,127,218	-11,527,192
役員報酬	11,745,000	11,782,500	-37,500
給料手当	7,833,028	11,529,624	-3,696,596
社会保険料	2,062,200	2,174,613	-112,413
通勤手当	617,762	704,244	-86,482
退職給付費用	1,215,000	1,271,250	-56,250
翻訳料	321,675	911,458	-589,783
通信費	367,107	284,714	82,393
世話役経費	1,407,140	1,745,862	-338,722
原稿料	247,300	855,600	-608,300
印刷費	2,428,149	4,311,944	-1,883,795
通信費	0	59,430	-59,430
会議費	0	146,985	-146,985
賃借料・リース料	488,777	429,507	59,270
賃借料・家賃	3,835,660	4,139,974	-304,314
清掃費	168,937	490,318	-321,381
図書費	154,601	157,798	-3,197
福利厚生費	84,012	102,869	-18,857
水道光熱費	222,800	306,512	-83,712
備品消耗品費	229,442	153,387	76,055
送料	0	313,434	-313,434
旅費交通費	187,420	1,565,669	-1,378,249
訪船診療委託費	0	0	0
医師保険料	0	0	0
再講習委託費	0	1,200,000	-1,200,000
教材費	779,378	1,172,577	-393,199
雑費	204,638	316,949	-112,311
管理費	11,711,453	16,019,191	-4,307,738
役員報酬	3,915,000	3,927,500	-12,500
給料	1,104,668	5,773,926	-4,669,258
社会保険料	1,152,466	958,283	194,183
通勤手当	138,918	373,646	-234,728
退職給付費用	405,000	423,750	-18,750
会議費	0	106,557	-106,557
旅費交通費	28,686	74,575	-45,889
通信費	238,688	203,806	34,882
備品・消耗品費	110,477	73,730	36,747
印刷費	53,362	60,812	-7,450
賃借料・家賃	1,846,802	1,993,326	-146,524
賃借料・PCリース料	235,346	206,806	28,540
水道光熱費	107,277	147,586	-40,309
清掃費	81,343	236,086	-154,743
図書費	74,441	75,983	-1,542
福利厚生費	40,452	49,540	-9,088
租税公課	82,250	85,550	-3,300
雑費	323,381	747,729	-424,348
委託費	1,772,896	500,000	1,272,896
経常費用計	46,311,479	62,146,409	-15,834,930
評価損益等調整前当期経常増減額	-12,135,460	-26,875,232	14,739,772
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-12,135,460	-26,875,232	14,739,772
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	1,269,200	0	1,269,200
経常外費用計	1,269,200		1,269,200
当期経常外増減額	-1,269,200	0	-1,269,200
当期一般正味財産増減額	-13,404,660	-26,875,232	13,470,572
一般正味財産期首残高	253,650,813	280,526,045	-26,875,232
一般正味財産期末残高	240,246,153	253,650,813	-13,404,660
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額		0	0
指定正味財産期首残高		0	0
指定正味財産期末残高		0	0
III 正味財産期末残高	240,246,153	253,650,813	-13,404,660

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	0	0	0	0	0
衛生管理者再講習事業収益	0	0	0	0	0	0	0
基本財産運用益	0	0	0	0	0	971,903	971,903
公社債受取利息	0	0	0	0	0	971,903	971,903
雑収益	0	0	0	0	0	124,116	124,116
書籍販売	0	0	0	0	0	116,708	116,708
普通預金利息	0	0	0	0	0	7,408	7,408
その他	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	0	0	0	0	0	34,176,019	34,176,019
(2) 経常費用							0
事業費	13,802,067	4,044,312	8,922,970	7,830,677	34,600,026	0	34,600,026
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	4,355,643	1,151,029	771,776	1,554,580	7,833,028	0	7,833,028
社会保険料	616,811	334,950	543,875	566,564	2,062,200	0	2,062,200
通勤手当	293,612	50,912	180,624	92,614	617,762	0	617,762
退職給付費用	342,000	144,000	495,000	234,000	1,215,000	0	1,215,000
翻訳料	321,675	0	0	0	321,675	0	321,675
通信費	211,506	36,213	42,256	77,132	367,107	0	367,107
世話役経費	1,407,140	0	0	0	1,407,140	0	1,407,140
原稿料	0	0	0	247,300	247,300	0	247,300
印刷費	1,099,510	17,541	19,938	1,291,160	2,428,149	0	2,428,149
会議費	0	0	0	0	0	0	0
賃借料・リース料	168,719	84,721	96,307	139,030	488,777	0	488,777
賃借料・家賃	1,324,013	664,848	755,767	1,091,032	3,835,660	0	3,835,660
清掃費	58,315	29,282	33,287	48,053	168,937	0	168,937
図書費	53,366	26,797	30,462	43,976	154,601	0	154,601
福利厚生費	29,000	14,562	16,553	23,897	84,012	0	84,012
水道光熱費	76,907	38,619	43,900	63,374	222,800	0	222,800
備品消耗品費	79,201	39,770	45,208	65,263	229,442	0	229,442
送料	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	6,320	0	181,100	0	187,420	0	187,420
再講習委託費	0	0	0	0	0	0	0
教材費	0	0	779,378	0	779,378	0	779,378
医療刊行物							0
雑費	52,329	19,068	102,539	30,702	204,638	0	204,638
管理費	0	0	0	0	0	11,711,453	11,711,453
役員報酬	0	0	0	0	0	3,915,000	3,915,000
給料	0	0	0	0	0	1,104,668	1,104,668
社会保険料	0	0	0	0	0	1,152,466	1,152,466
通勤手当	0	0	0	0	0	138,918	138,918
退職給付費用	0	0	0	0	0	405,000	405,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	28,686	28,686
通信費	0	0	0	0	0	238,688	238,688
備品・消耗品費	0	0	0	0	0	110,477	110,477
印刷費	0	0	0	0	0	53,362	53,362
賃借料・家賃	0	0	0	0	0	1,846,802	1,846,802
賃借料・P Cリース料	0	0	0	0	0	235,346	235,346
水道光熱費	0	0	0	0	0	107,277	107,277
清掃費	0	0	0	0	0	81,343	81,343
図書費	0	0	0	0	0	74,441	74,441
福利厚生費	0	0	0	0	0	40,452	40,452
租税公課	0	0	0	0	0	82,250	82,250
雑費	0	0	0	0	0	323,381	323,381
委託費	0	0	0	0	0	1,772,896	1,772,896
経常費用計	13,802,067	4,044,312	8,922,970	7,830,677	34,600,026	11,711,453	46,311,479
評価損益等調整前当期経常増減額	-13,802,067	-4,044,312	-8,922,970	-7,830,677	-34,600,026	22,464,566	-12,135,460
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-13,802,067	-4,044,312	-8,922,970	-7,830,677	-34,600,026	22,464,566	-12,135,460
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						1,269,200	1,269,200
経常外費用計	0	0	0	0	0	1,269,200	1,269,200
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	-1,269,200	-1,269,200
当期一般正味財産増減額	-13,802,067	-4,044,312	-8,922,970	-7,830,677	-34,600,026	21,195,366	-13,404,660
一般正味財産期首残高	-93,063,638	-33,317,768	-70,230,800	-72,507,450	-269,119,656	522,770,469	253,650,813
一般正味財産期末残高	-106,865,705	-37,362,080	-79,153,770	-80,338,127	-303,719,682	543,965,835	240,246,153
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	-106,865,705	-37,362,080	-79,153,770	-80,338,127	-303,719,682	543,965,835	240,246,153

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 1,528,614 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	50,032,000	81,269,200	130,198,400
	定期預金	72,000,000	-	-	72,000,000
	普通預金	364,400	29,968,000	22,000,000	8,332,400
	基本財産計	233,800,000	80,000,000	103,269,200	210,530,800
特定資産	退職金給与引当預金	2,070,000	1,620,000	-	3,690,000

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	130,198,400	130,421,900	223,500

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、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	2,070,000	1,620,000	-	-	3,690,000