

平成 29 (2017) 年度
決 算 書

自 平成 29 (2017) 年 4 月 1 日
至 平成 30 (2018) 年 3 月 31 日

公益社団法人 日本小児保健協会

貸借対照表

平成30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	53,775,020	7,809,041	45,965,979
未収会費	1,950,000	2,790,000	△ 840,000
未収金	327,000	211,000	116,000
仮払金	0	30,000	△ 30,000
流動資産合計	56,052,020	10,840,041	45,211,979
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
事務所購入積立金	0	42,408,518	△ 42,408,518
特定資産合計	0	42,408,518	△ 42,408,518
(3) その他固定資産			
建物	259,875	354,375	△ 94,500
器具備品	918,759	1,443,758	△ 524,999
ソフトウェア	1,359,252	493,290	865,962
保証金	2,600,000	2,600,000	0
その他固定資産合計	5,137,886	4,891,423	246,463
固定資産合計	5,137,886	47,299,941	△ 42,162,055
資産合計	61,189,906	58,139,982	3,049,924
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,548	0	44,548
前受会費	450,000	380,000	70,000
預り金	60,646	37,729	22,917
未払消費税等	0	130,400	△ 130,400
流動負債合計	555,194	548,129	7,065
2. 固定負債			
退職給付引当金	197,000	97,000	100,000
固定負債合計	197,000	97,000	0
負債合計	752,194	645,129	107,065
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計		0	0
(うち特定資産への充当額)		0	0
2. 一般正味財産			
(1) その他一般正味財産	60,437,712	57,494,853	2,942,859
一般正味財産合計	60,437,712	57,494,853	2,942,859
(うち特定資産への充当額)	(0)	(42,408,518)	△ 42,408,518
正味財産合計	60,437,712	57,494,853	2,942,859
負債及び正味財産合計	61,189,906	58,139,982	3,049,924

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	41,130,260	43,660,000	△ 2,529,740
個人会費	37,890,260	40,180,000	△ 2,289,740
団体会費	2,240,000	2,780,000	△ 540,000
賛助会費	1,000,000	700,000	300,000
学術集会収益	33,669,651	20,213,557	13,456,094
受取投稿料	1,820,000	2,924,000	△ 1,104,000
受取受講料	3,529,000	2,568,784	960,216
受取寄附金	2,100,000	20,000	2,080,000
雑収益	2,665,545	882,791	1,782,754
受取利息	2,214	6,267	△ 4,053
雑収益	563,331	856,524	△ 293,193
経常収益計	82,814,456	70,452,172	12,362,284
(2) 経常費用			
事業費	59,393,888	55,587,249	3,806,639
学術集会費	35,228,497	22,213,557	13,014,940
会誌発行費	11,054,880	19,484,582	△ 8,429,702
講師謝礼	1,122,488	1,779,132	△ 656,644
機器レンタル料	333,621	289,008	44,613
印刷費	747,843	468,606	279,237
原稿料	467,736	478,888	△ 11,152
広報活動費	583,200	1,063,800	△ 480,600
小児保健奨励賞	222,740	222,740	0
給与手当	357,766	423,436	△ 65,670
退職給付費用	19,050	0	19,050
法定福利費	47,723	66,476	△ 18,753
福利厚生費	2,565	1,106	1,459
会議費(飲食)	350,806	282,657	68,149
旅費交通費	2,303,917	1,760,748	543,169
会議室借料	434,800	380,970	53,830
通信運搬費	149,068	100,433	48,635
消耗品費	22,997	27,279	△ 4,282
減価償却費	138,801	120,656	18,145
事務用品費	86,156	75,425	10,731
家賃	1,010,880	1,010,880	0
雑費	76,041	99,613	△ 23,572
地区活動補助費	3,795,144	3,310,000	485,144
関係団体会費	61,000	91,000	△ 30,000
会場設営費	633,503	1,486,122	△ 852,619
光熱水道費	57,386	57,972	△ 586
修繕費	0	160,413	△ 160,413
啓蒙雑貨製作費	85,280	0	85,280
租税公課	0	131,750	△ 131,750
管理費	20,477,709	20,013,371	464,338
給与手当	6,797,554	7,817,993	△ 1,020,439
通勤交通費	97,176	227,297	△ 130,121
法定福利費	906,729	1,263,050	△ 356,321
退職給付費用	361,950	0	361,950
福利厚生費	48,728	21,014	27,714
会議費	96,080	77,416	18,664
通信運搬費	1,387,716	934,963	452,753
旅費交通費	299,865	303,435	△ 3,570

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	16,449	19,512	△ 3,063
印刷費	101,979	63,901	38,078
事務用品費	57,438	50,284	7,154
機器レンタル費	333,622	289,008	44,614
修繕費	0	152,895	△ 152,895
家賃	5,728,320	5,728,320	0
光熱水道費	325,190	328,510	△ 3,320
郵便振込手数料負担金	1,209,485	498,742	710,743
顧問料	799,200	637,200	162,000
慶弔費	12,829	24,277	△ 11,448
年会費請求費	624,781	485,182	139,599
広告費	73,440	0	
減価償却費	786,536	683,720	102,816
租税公課	0	27,500	△ 27,500
雑費	412,642	379,152	33,490
経常費用計	79,871,597	75,600,620	4,270,977
当期経常増減額	2,942,859	△ 5,148,448	8,091,307
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩	42,410,719		
経常外収益計	42,410,719	0	42,410,719
(2) 経常外費用			
特定資産取崩	42,410,719		
経常外費用計	42,410,719	0	42,410,719
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額		△ 5,148,448	5,148,448
一般正味財産期首残高	57,494,853	62,643,301	△ 5,148,448
一般正味財産期末残高	60,437,712	57,494,853	2,942,859
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	60,437,712	57,494,853	2,942,859

正味財産増減計算内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計	内部取引 消去	合 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	20,565,130	20,565,130		41,130,260
個人会費	18,945,130	18,945,130		37,890,260
団体会費	1,120,000	1,120,000		2,240,000
賛助会費	500,000	500,000		1,000,000
学術集会収益	33,669,651	0		33,669,651
受取投稿料	1,820,000	0		1,820,000
受取受講料	3,529,000			3,529,000
雑収益	2,665,545	0		2,665,545
受取利息	2,214			2,214
雑収益	563,331			563,331
寄附金	2,100,000			2,100,000
経常収益計	62,249,326	20,565,130		82,814,456
(2) 経常費用				
事業費	59,393,888			59,393,888
学術集会費	35,228,497			35,228,497
会誌発行費	11,054,880			11,054,880
講師謝礼	1,122,488			1,122,488
機器レンタル料	333,621			333,621
印刷費	747,843			747,843
原稿料	467,736			467,736
広報活動費	583,200			583,200
小児保健奨励賞	222,740			222,740
給与手当	357,766			357,766
退職給付費用	19,050			19,050
法定福利費	47,723			47,723
福利厚生費	2,565			2,565
会議費（飲食）	350,806			350,806
旅費交通費	2,303,917			2,303,917
会場設営費	633,503			633,503
会議室借料	434,800			434,800
啓蒙雑貨製作費	85,280			85,280
通信運搬費	149,068			149,068
消耗品費	22,997			22,997
減価償却費	138,801			138,801
事務用品費	86,156			86,156
家賃	1,010,880			1,010,880
雑費	76,041			76,041
地区活動補助費	3,795,144			3,795,144
関係団体会費	61,000			61,000
光熱水道費	57,386			57,386
管理費		20,477,709		20,115,759
給与手当		6,797,554		6,797,554
通勤交通費		97,176		97,176
法定福利費		906,729		906,729
退職給付費用		361,950		
福利厚生費		48,728		48,728
会議費		96,080		96,080
通信運搬費		1,387,716		1,387,716
旅費交通費		299,865		299,865
消耗品費		16,449		16,449
印刷費		101,979		101,979
事務用品費		57,438		57,438
機器レンタル費		333,622		333,622
家賃		5,728,320		5,728,320
光熱水道費		325,190		325,190
郵便振込手数料負担金		1,209,485		1,209,485
顧問料		799,200		799,200

正味財産増減計算内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計	内部取引 消去	合 計
慶弔費		12,829		12,829
雑費		412,642		412,642
年会費請求費		624,781		624,781
広告費		73,440		73,440
減価償却費		786,536		786,536
経常費用計	59,393,888	20,477,709		79,871,597
当期経常増減額	2,855,438	87,421		2,942,859
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
(2) 経常外費用				0
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	2,855,438	87,421		2,942,859
当期一般正味財産増減額	2,855,438	87,421		2,942,859
一般正味財産期首残高	78,382,053	△ 20,887,200		57,494,853
一般正味財産期末残高	81,237,491	△ 20,799,779		60,437,712
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0		0
一般正味財産への振替額	0	0		0
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	81,237,491	△ 20,799,779		60,437,712

財務諸表に対する注記

平成30年3月31日

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・・・ 定額法により処理
無形固定資産・・・・・・・・・・ 定額法により処理

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、就業規則の規定に基づき計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式により処理しております。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
事務所購入積立金	42,408,518	2,201	42,410,719	0
合 計	42,408,518	2,201	42,410,719	0

(注) 事務所購入積立金は取崩し、固定資産から流動資産の普通預金並びに定期預金に振り替えております。

3. 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高並びに保証金は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	945,000	685,125	259,875
器具備品	4,746,000	3,827,241	918,759
ソフトウェア	2,333,903	974,651	1,359,252
保証金	2,600,000	—	2,600,000
合 計	10,624,903	5,487,017	5,137,886

附属明細書

平成30年3月31日

1. 基本財産及び特定財産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載をしております。

2. 引当金の明細

就業規則の規定に基づき計上しております。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	97,000	100,000	0	0	197,000
合 計					

財産目録

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	53,775
		普通預金		
		三井住友銀行麹町支店 No. 8156062	運転資金として	625,576
		みずほ銀行四谷支店 No. 8098117	運転資金として	555,002
		郵便振替 No. 00110-7-18716	運転資金として	5,929,397
		郵便振替 No. 00190-9-723237	運転資金として	1,903,538
		みずほ銀行四谷支店 No. 8098540	運転資金として	97,000
		三井住友銀行麹町支店 No. 9257961	運転資金として	2,200,013
		みずほ銀行四谷支店 No. 1214153	運転資金として	4,627
		定期預金		
		みずほ銀行四谷支店 No. 1603851	運転資金として	10,153,582
		みずほ銀行四谷支店 No. 6036954	運転資金として	12,000,000
		三井住友銀行麹町支店 No. 435521	運転資金として	10,096,756
	三菱東京UFJ銀行四谷支店 No. 1052289	運転資金として	10,155,754	
未収会費			1,950,000	
未収金			327,000	
流動資産合計				56,052,020
(固定資産)	建物附属設備	事務所内装工事	公益目的事業15%及び 管理目的85%に使用	259,875
	器具備品	パソコン・机・椅子	公益目的事業15%及び 管理目的85%に使用	918,759
	ソフトウェア	会員管理・登録システム	公益目的事業15%及び 管理目的85%に使用	1,359,252
	保証金	事務所保証金	公益目的事業40%及び 管理目的60%に使用	2,600,000
固定資産合計				5,137,886
資産合計				61,189,906
(流動負債)	未払金 前受会費 預り金 源泉所得税 住民税	原稿料		44,548
				450,000
				60,646
				44,046
			16,600	
流動負債合計				555,194
(固定負債)	退職給付引当金		職員退職金の支給に 備えた引当金	197,000
固定負債合計				197,000
負債合計				752,194
正味財産				60,437,712