

令和元（2019）年度 決 算 書

自 平成 31（2019）年 4 月 1 日
至 令和 2（2020）年 3 月 31 日

公益社団法人 日本小児保健協会
東京都千代田区神田東松下町 12-1 トナカイ神田タワー9 階

貸借対照表

令和 2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	55,722,851	53,293,595	2,429,256
未収会費	3,680,000	3,230,000	450,000
未収金	63,000	211,000	△ 148,000
流動資産合計	59,465,851	56,734,595	2,731,256
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
器具備品	130,042	374,823	△ 244,781
ソフトウェア	1,496,603	955,764	540,839
保証金	1,701,600	1,701,600	0
その他固定資産合計	3,328,245	3,032,187	296,058
固定資産合計	3,328,245	3,032,187	296,058
資産合計	62,794,096	59,766,782	3,027,314
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	2,360,000	50,000	2,310,000
預り金	90,028	137,856	△ 47,828
仮受金	80,000	137,856	△ 57,856
流動負債合計	2,530,028	187,856	2,342,172
2. 固定負債			
退職給付引当金	309,000	306,000	3,000
固定負債合計	309,000	306,000	3,000
負債合計	2,839,028	493,856	2,345,172
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(1) その他一般正味財産	59,955,068	59,272,926	682,142
一般正味財産合計	59,955,068	59,272,926	682,142
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	59,955,068	59,272,926	682,142
負債及び正味財産合計	62,794,096	59,766,782	3,027,314

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	37,860,000	40,560,000	△ 2,700,000
個人会費	34,960,000	37,920,000	△ 2,960,000
団体会費	2,500,000	1,930,000	570,000
賛助会費	400,000	710,000	△ 310,000
受取補助金 等	465,000	0	465,000
学術集会収益	24,591,108	34,001,365	△ 9,410,257
受取投稿料	1,633,673	1,018,192	615,481
受取受講料	1,970,500	2,732,832	△ 762,332
受取寄附金	2,000,000	2,600,000	△ 600,000
雑収益	720,608	1,222,730	△ 502,122
受取利息	5,132	5,281	△ 149
雑収益	715,476	1,217,449	△ 501,973
経常収益計	69,240,889	82,135,119	△ 12,894,230
(2) 経常費用			
事業費	62,874,653	74,145,824	△ 11,271,171
学術集会費	26,591,108	36,001,365	△ 9,410,257
会誌発行費	10,608,653	10,564,205	44,448
講師謝礼	1,946,758	1,932,833	13,925
機器レンタル料	655,352	578,016	77,336
印刷費	1,514,547	1,032,682	481,865
原稿料	729,732	529,005	200,727
広報活動費	97,200	728,600	△ 631,400
小児保健奨励賞	350,000	400,000	△ 50,000
給与手当	4,834,018	5,093,702	△ 259,684
退職給付費用	2,700	98,100	△ 95,400
法定福利費	629,072	684,484	△ 55,412
福利厚生費	79,443	22,136	57,307
会議費 (飲食)	595,671	465,848	129,823
旅費交通費	2,253,796	2,962,097	△ 708,301
会議室借料	1,168,490	1,235,984	△ 67,494
✓ 通信運搬費	2,423,008	683,341	1,739,667
消耗品費	195,020	18,368	176,652
減価償却費	736,724	388,479	348,245
事務用品費	64,069	157,016	△ 92,947
備品費	97,580	117,412	△ 19,832
家賃	2,792,655	4,147,524	△ 1,354,869
地区活動補助費	4,205,616	4,044,500	161,116
関係団体会費	41,000	91,000	△ 50,000
会場設営費	0	132,840	△ 132,840
光熱水道費	209,607	269,808	△ 60,201
修繕費	0	1,717,200	△ 1,717,200
租税公課	0	1,200	△ 1,200
雑費	52,834	48,079	4,755
管理費	5,684,094	7,883,816	△ 2,199,722
給与手当	537,113	565,967	△ 28,854
法定福利費	69,896	75,874	△ 5,978
退職給付費用	300	10,900	△ 10,600
福利厚生費	8,827	2,460	6,367
会議費	58,538	0	58,538
理事会費	46,579	0	46,579
✓ 通信運搬費	427,589	1,169,779	△ 742,190

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	397,728	279,910	117,818
消耗品費	34,415	90,929	△ 56,514
印刷費	267,273	594,964	△ 327,691
事務用品費	11,306	1,346	9,960
備品	17,220	20,720	△ 3,500
機器レンタル費	218,450	29,376	189,074
修繕費	0	572,400	△ 572,400
家賃	930,885	1,382,508	△ 451,623
光熱水道費	69,869	89,937	△ 20,068
郵便振込手数料負担金	146,188	472,363	△ 326,175
顧問料	1,000,800	993,600	7,200
慶弔費	21,504	0	21,504
年会費請求費	897,513	0	897,513
蔵敷料	1,728	0	1,728
広告費	237,280	414,720	△ 177,440
減価償却費	130,009	68,555	61,454
租税公課	0	3,160	△ 3,160
雑費	153,084	1,044,348	△ 891,264
経常費用計	68,558,747	82,029,640	△ 13,470,893
当期経常増減額	682,142	105,479	576,663
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
特定資産取崩	0	0	0
固定資産除却損	0	750,265	△ 750,265
事務所移転費用	0	520,000	△ 520,000
経常外費用計	0	1,270,265	△ 1,270,265
当期経常外増減額	0	△ 1,270,265	1,270,265
当期一般正味財産増減額	682,142	△ 1,164,786	1,846,928
一般正味財産期首残高	59,272,926	60,437,712	△ 1,164,786
一般正味財産期末残高	59,955,068	59,272,926	682,142
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	59,955,068	59,272,926	682,142

正味財産増減計算内訳書

平成31年4月1日から令和2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	30,288,000	7,572,000		37,860,000
個人会費	27,968,000	6,992,000		34,960,000
団体会費	2,000,000	500,000		2,500,000
賛助会費	320,000	80,000		400,000
受取補助金	465,000	0		465,000
学術集会収益	24,591,108	0		24,591,108
受取投稿料	1,633,673	0		1,633,673
受取受講料	1,970,500	0		1,970,500
受取寄附金	2,000,000	0		2,000,000
雑収益	720,608	0		720,608
受取利息	5,132	0		5,132
雑収益	715,476	0		715,476
経常収益計	61,668,889	7,572,000		69,240,889
(2) 経常費用				
事業費	62,874,653			62,874,653
学術集会費	26,591,108			26,591,108
会誌発行費	10,608,653			10,608,653
講師謝礼	1,946,758			1,946,758
機器レンタル料	655,352			655,352
印刷費	1,514,547			1,514,547
原稿料	729,732			729,732
広報活動費	97,200			97,200
小児保健奨励賞	350,000			350,000
給与手当	4,834,018			4,834,018
退職給付費用	2,700			2,700
法定福利費	629,072			629,072
福利厚生費	79,443			79,443
会議費（飲食）	595,671			595,671
旅費交通費	2,253,796			2,253,796
会議室借料	1,168,490			1,168,490
通信運搬費	2,423,008			2,423,008
消耗品費	195,020			195,020
減価償却費	736,724			736,724
事務用品費	64,069			64,069
備品	97,580			97,580
家賃	2,792,655			2,792,655
地区活動補助費	4,205,616			4,205,616
関係団体会費	41,000			41,000
光熱水道費	209,607			209,607
雑費	52,834			52,834
管理費		5,684,094		5,684,094
給与手当		537,113		537,113
法定福利費		69,896		69,896
退職給付費用		300		300
福利厚生費		8,827		8,827
会議費（飲食）		58,538		58,538
理事会費		46,579		46,579
通信運搬費		427,589		427,589
旅費交通費		397,728		397,728
消耗品費		34,415		34,415
印刷費		267,273		267,273
事務用品費		11,306		11,306
備品費		17,220		17,220
機器レンタル費		218,450		218,450
家賃		930,885		930,885
光熱水道費		69,869		69,869
郵便振込手数料負担金		146,188		146,188

正味財産増減計算内訳書

平成31年4月1日から令和2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
顧問料		1,000,800		1,000,800
慶弔費		21,504		21,504
雑費		153,084		153,084
蔵敷料		1,728		1,728
広告費		237,280		237,280
減価償却費		130,009		130,009
年会費請求書		897,513		897,513
経常費用計	62,874,653	5,684,094		68,558,747
当期経常増減額	△ 1,205,764	1,887,906		682,142
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
固定資産除却損	0	0		0
事務所移転費用	0	0		0
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	△ 1,205,764	1,887,906		682,142
一般正味財産期首残高	91,220,856	△ 31,947,930		59,272,926
一般正味財産期末残高	90,015,092	△ 30,060,024		59,955,068
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	90,015,092	△ 30,060,024		59,955,068

財務諸表に対する注記

令和2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. 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
器具備品	1,958,250	1,828,208	130,042
ソフトウェア	3,180,231	1,683,628	1,496,603
保証金	1,701,600	—	1,701,600
合 計	6,840,081	3,511,836	3,328,245

附 属 明 細 書

令和2年3月31日

1. 基本財産及び特定財産の明細

当法人には該当する財産はありません。

1. 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	306,000	3,000	0	0	309,000
合 計					

附 属 明 細 書

令和2年3月31日

1. 基本財産及び特定財産の明細

当法人には該当する財産はありません。

1. 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	306,000	3,000	0	0	309,000
合 計					

財産目録

令和 2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	24,164
		普通預金		
		三井住友銀行麹町支店	運転資金として	5,309,114
		No. 8156062		
		みずほ銀行四谷支店	運転資金として	519,926
		No. 8098117		
		郵便振替	運転資金として	3,917,841
		No. 00110-7-18716		
		郵便振替	運転資金として	2,897,316
		No. 00190-9-723237		
		みずほ銀行四谷支店	運転資金として	97,000
		No. 8098540		
		三井住友銀行麹町支店	運転資金として	536,414
		No. 9257961		
		みずほ銀行四谷支店	運転資金として	7,013
		No. 1214153		
	定期預金	みずほ銀行四谷支店	運転資金として	10,156,630
		No. 1603851		
		みずほ銀行四谷支店	運転資金として	12,000,000
		No. 6036954		
		三井住友銀行麹町支店	運転資金として	10,098,774
		No. 435521		
		三菱UFJ銀行四谷支店	運転資金として	10,158,659
		No. 1052289		
	未収会費	令和元年分会費368人分	運転資金として	3,680,000
	未収金	受取投稿料	運転資金として	63,000
流動資産合計				59,465,851
(固定資産)	器具備品	パソコン・机・椅子	公益目的事業85%及び 管理目的15%に使用	130,042
	ソフトウェア	会員管理・登録システム	公益目的事業85%及び 管理目的15%に使用	1,496,603
	保証金	事務所保証金	公益目的事業75%及び 管理目的25%に使用	1,701,600
固定資産合計				3,328,245
資産合計				62,794,096
(流動負債)	前受会費	令和2年の会費236件	運転資金として	2,360,000
	預り金		運転資金として	90,028
	源泉所得税	給与より控除した預り金	運転資金として	39,908
	社会保険料		運転資金として	0
	報酬所得税		運転資金として	33,520
	住民税		運転資金として	16,600
	仮受金	過大入金とした金額 一時預かり	運転資金として	80,000
流動負債合計				2,530,028
(固定負債)	退職給付引当金	法人の決算上計上した金額	職員退職金の支給に 備えた引当金	309,000
固定負債合計				309,000
負債合計				2,839,028
正味財産				59,955,068