

平成26年度決算報告書

自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日

公益社団法人日本産婦人科医会

〒162-0844 東京都新宿区市谷八幡町14番地
市ヶ谷中央ビル

目 次

| | |
|--------------------|----|
| 貸 借 対 照 表 | 1 |
| 正味財産増減計算書 | 2 |
| 正味財産増減計算書内訳表 | 5 |
| 財務諸表に対する注記 | 8 |
| 附 属 明 細 書 | 10 |
| 財 産 目 録 | 11 |
| 監 査 報 告 書 | 12 |

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 | 218,480,160 | 185,594,793 | 32,885,367 |
| 未収会費 | 7,344,000 | 8,166,000 | △ 822,000 |
| 未収金 | 2,184,457 | 1,158,835 | 1,025,622 |
| 前払費用 | 4,933,861 | 4,689,142 | 244,719 |
| 貯蔵品 | 4,307,687 | 568,695 | 3,738,992 |
| 貸倒引当金 | △ 671,976 | △ 199,993 | △ 471,983 |
| 流動資産合計 | 236,578,189 | 199,977,472 | 36,600,717 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | 187,200,129 | 187,200,129 | 0 |
| (2)特定資産 | | | |
| 役員退任慰労積立金 | 22,450,000 | 20,960,000 | 1,490,000 |
| 職員退職給与積立金 | 56,406,000 | 52,458,000 | 3,948,000 |
| 母子保健対策等推進資産 | 151,760,495 | 151,760,495 | 0 |
| 特定資産合計 | 230,616,495 | 225,178,495 | 5,438,000 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 230,600 | 264,716 | △ 34,116 |
| 什器備品 | 557,823 | 1,254,548 | △ 696,725 |
| 電話施設利用権 | 469,320 | 469,320 | 0 |
| ソフトウェア | 7,045,092 | 0 | 7,045,092 |
| 敷金 | 10,952,760 | 12,437,880 | △ 1,485,120 |
| 預金 | 449,000 | 0 | 449,000 |
| その他固定資産合計 | 19,704,595 | 14,426,464 | 5,278,131 |
| 固定資産合計 | 437,521,219 | 426,805,088 | 10,716,131 |
| 資 産 合 計 | 674,099,408 | 626,782,560 | 47,316,848 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 6,311,618 | 2,053,289 | 4,258,329 |
| 未払費用 | 703,170 | 693,810 | 9,360 |
| 前受金 | 332,000 | 384,000 | △ 52,000 |
| 前受会費 | 0 | 108,000 | △ 108,000 |
| 預り金 | 881,171 | 894,526 | △ 13,355 |
| 賞与引当金 | 5,409,000 | 5,337,000 | 72,000 |
| 未払消費税等 | 1,332,000 | 377,300 | 954,700 |
| 流動負債合計 | 14,968,959 | 9,847,925 | 5,121,034 |
| 2 固定負債 | | | |
| 役員退任慰労引当金 | 22,450,000 | 20,960,000 | 1,490,000 |
| 職員退職給与引当金 | 56,406,000 | 52,458,000 | 3,948,000 |
| 固定負債合計 | 78,856,000 | 73,418,000 | 5,438,000 |
| 負 債 合 計 | 93,824,959 | 83,265,925 | 10,559,034 |
| 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 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 580,274,449 | 543,516,635 | 36,757,814 |
| (うち基本財産への充当額) | (187,200,129) | (187,200,129) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (151,760,495) | (151,760,495) | (0) |
| 正味財産合計 | 580,274,449 | 543,516,635 | 36,757,814 |
| 負債及び正味財産合計 | 674,099,408 | 626,782,560 | 47,316,848 |

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 | | | |
| ① 受取会費 | [364,670,000] | [363,624,000] | [1,046,000] |
| 当 年 度 会 費 | 357,326,000 | 355,458,000 | 1,868,000 |
| 未 収 会 費 | 7,344,000 | 8,166,000 | △ 822,000 |
| ② 受取寄付金 | [0] | [200,000] | [△ 200,000] |
| ③ 雑収益 | [39,052,463] | [14,757,704] | [24,294,759] |
| 広 告 料 等 収 益 | 4,082,400 | 3,969,000 | 113,400 |
| 雑 収 益 | 34,970,063 | 10,788,704 | 24,181,359 |
| ④ 委託料収益 | [13,261,970] | [6,300,645] | [6,961,325] |
| 献 金 基 金 委 託 料 | 13,261,970 | 6,300,645 | 6,961,325 |
| ⑤ 基本財産等運用益 | [136,829] | [130,022] | [6,807] |
| 受 取 利 息 | 136,829 | 130,022 | 6,807 |
| ⑥ 貸倒引当金戻入 | [0] | [745,829] | [△ 745,829] |
| 経常収益計 | 417,121,262 | 385,758,200 | 31,363,062 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | [328,637,596] | [321,187,640] | [7,449,956] |
| 庶 務 活 動 費 | 21,121,988 | 21,993,270 | △ 871,282 |
| 広 報 活 動 費 | 30,838,532 | 28,725,604 | 2,112,928 |
| 渉 外 活 動 費 | 9,238,648 | 10,086,483 | △ 847,835 |
| 法 制 倫 理 活 動 費 | 704,860 | 5,867,196 | △ 5,162,336 |
| 先 天 異 常 活 動 費 | 3,466,167 | 5,072,955 | △ 1,606,788 |
| 研 修 活 動 費 | 18,548,617 | 20,376,582 | △ 1,827,965 |
| 医 療 安 全 活 動 費 | 8,577,698 | 6,750,719 | 1,826,979 |
| 勤 務 医 活 動 費 | 6,223,660 | 5,718,249 | 505,411 |
| 医 療 対 策 活 動 費 | 4,565,211 | 4,958,431 | △ 393,220 |
| 医 療 保 険 活 動 費 | 19,255,186 | 10,850,103 | 8,405,083 |
| 女 性 保 健 活 動 費 | 6,755,872 | 9,432,011 | △ 2,676,139 |
| が ん 活 動 費 | 10,481,141 | 6,519,913 | 3,961,228 |
| 母 子 保 健 活 動 費 | 3,329,104 | 2,807,542 | 521,562 |
| 献 金 連 絡 活 動 費 | 1,095,556 | 0 | 1,095,556 |
| 学 術 集 会 事 業 費 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 名 簿 作 成 費 | 0 | 5,557,955 | △ 5,557,955 |
| 事 務 所 整 備 費 | 1,364,550 | 2,064,300 | △ 699,750 |
| 組 織 強 化 費 | 13,782,228 | 15,762,577 | △ 1,980,349 |
| 役 員 活 動 費 | 8,714,277 | 9,295,201 | △ 580,924 |
| 連 携 活 動 費 | 26,215,030 | 20,482,860 | 5,732,170 |
| 給 料 賞 与 費 | 52,803,346 | 45,250,229 | 7,553,117 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 会 議 費 | 3,350,836 | 2,975,584 | 375,252 |
| 旅 費 宿 泊 費 | 18,681,190 | 18,894,730 | △ 213,540 |
| 厚 生 費 | 8,473,022 | 7,922,771 | 550,251 |
| 消 耗 品 費 | 549,589 | 633,824 | △ 84,235 |
| 印 刷 費 | 6,504 | 25,042 | △ 18,538 |
| 消 耗 備 品 費 | 121,606 | 429,395 | △ 307,789 |
| 交 通 費 | 373,727 | 519,902 | △ 146,175 |
| 通 信 費 | 668,475 | 690,443 | △ 21,968 |
| 函 書 費 | 237,310 | 222,267 | 15,043 |
| 事 務 所 費 | 23,680,558 | 22,976,553 | 704,005 |
| 修 繕 費 | 199,465 | 187,179 | 12,286 |
| 借 損 料 | 68,461 | 93,590 | △ 25,129 |
| 公 租 公 課 | 1,094,409 | 333,084 | 761,325 |
| 人 材 派 遣 費 | 0 | 0 | 0 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 4,343,427 | 4,285,611 | 57,816 |
| 役 員 退 任 積 立 金 繰 入 | 5,725,390 | 5,926,140 | △ 200,750 |
| 役 員 退 任 慰 勞 費 用 | 0 | 0 | 0 |
| 職 員 退 職 積 立 金 繰 入 | 3,170,244 | 3,394,281 | △ 224,037 |
| 職 員 退 職 給 付 費 用 | 0 | 324,412 | △ 324,412 |
| 減 価 償 却 費 | 932,692 | 1,870,080 | △ 937,388 |
| 敷 金 償 却 費 | 298,138 | 298,138 | 0 |
| 貸 倒 損 失 | 1,316,926 | 0 | 1,316,926 |
| 雜 費 | 1,330,972 | 1,029,400 | 301,572 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 671,976 | 199,993 | 471,983 |
| 他 勘 定 振 替 | △ 3,738,992 | 383,041 | △ 4,122,033 |
| ②管理費 | [51,725,852] | [46,373,288] | [5,352,564] |
| 会 議 費 | 2,714,876 | 1,370,605 | 1,344,271 |
| 旅 費 宿 泊 費 | 17,838,600 | 17,059,840 | 778,760 |
| 給 料 賞 与 費 | 12,954,246 | 11,101,239 | 1,853,007 |
| 会 計 士 等 経 費 | 5,316,000 | 4,290,000 | 1,026,000 |
| 厚 生 費 | 2,078,686 | 1,943,694 | 134,992 |
| 消 耗 品 費 | 134,831 | 155,496 | △ 20,665 |
| 印 刷 費 | 1,596 | 6,143 | △ 4,547 |
| 消 耗 備 品 費 | 29,834 | 105,344 | △ 75,510 |
| 交 通 費 | 91,686 | 127,548 | △ 35,862 |
| 通 信 費 | 163,997 | 169,387 | △ 5,390 |
| 函 書 費 | 58,219 | 54,529 | 3,690 |
| 事 務 所 費 | 5,809,552 | 5,636,838 | 172,714 |
| 修 繕 費 | 48,935 | 45,921 | 3,014 |
| 借 損 料 | 16,796 | 22,960 | △ 6,164 |
| 公 租 公 課 | 268,491 | 81,716 | 186,775 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 1,065,573 | 1,051,389 | 14,184 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 役員退任積立金繰入 | 1,404,610 | 1,453,860 | △ 49,250 |
| 職員退職積立金繰入 | 777,756 | 832,719 | △ 54,963 |
| 職員退職給付費用 | 0 | 79,588 | △ 79,588 |
| 減価償却費 | 228,817 | 458,787 | △ 229,970 |
| 敷金償却費 | 73,142 | 73,142 | 0 |
| 貸倒損失 | 323,081 | 0 | 323,081 |
| 雑費 | 326,528 | 252,543 | 73,985 |
| 経常費用計 | 380,363,448 | 367,560,928 | 12,802,520 |
| 当期経常増減額 | 36,757,814 | 18,197,272 | 18,560,542 |
| 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 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 19,924 | △ 19,924 |
| 経常外費用計 | 0 | 19,924 | △ 19,924 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 19,924 | 19,924 |
| 当期一般正味財産増減額 | 36,757,814 | 18,177,348 | 18,580,466 |
| 一般正味財産期首残高 | 543,516,635 | 525,339,287 | 18,177,348 |
| 一般正味財産期末残高 | 580,274,449 | 543,516,635 | 36,757,814 |
| 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 | 580,274,449 | 543,516,635 | 36,757,814 |

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 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 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 | | | |
| ① 受取会費 | [291,758,032] | [72,911,968] | [364,670,000] |
| 当 年 度 会 費 | 285,860,800 | 71,465,200 | 357,326,000 |
| 未 収 会 費 | 5,897,232 | 1,446,768 | 7,344,000 |
| ② 寄付金収入 | [0] | [0] | [0] |
| ③ 雑収益 | [24,547,829] | [14,504,634] | [39,052,463] |
| 広 告 料 等 収 益 | 3,278,167 | 804,233 | 4,082,400 |
| ガ イ ド ラ イ ン 収 益 | 11,239,767 | 11,239,767 | 22,479,533 |
| 雑 収 益 | 10,029,895 | 2,460,635 | 12,490,530 |
| ④ 委託料収益 | [10,649,362] | [2,612,608] | [13,261,970] |
| 献 金 基 金 委 託 料 | 10,649,362 | 2,612,608 | 13,261,970 |
| ⑤ 基本財産等運用益 | [42,463] | [94,366] | [136,829] |
| 受 取 利 息 | 42,463 | 94,366 | 136,829 |
| 経常収益計 | 326,997,686 | 90,123,576 | 417,121,262 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | [328,637,596] | [0] | [328,637,596] |
| 庶 務 活 動 費 | 21,121,988 | 0 | 21,121,988 |
| 広 報 活 動 費 | 30,838,532 | 0 | 30,838,532 |
| 渉 外 活 動 費 | 9,238,648 | 0 | 9,238,648 |
| 法 制 倫 理 活 動 費 | 704,860 | 0 | 704,860 |
| 先 天 異 常 活 動 費 | 3,466,167 | 0 | 3,466,167 |
| 研 修 活 動 費 | 18,548,617 | 0 | 18,548,617 |
| 医 療 安 全 活 動 費 | 8,577,698 | 0 | 8,577,698 |
| 勤 務 医 活 動 費 | 6,223,660 | 0 | 6,223,660 |
| 医 療 政 策 活 動 費 | 4,565,211 | 0 | 4,565,211 |
| 医 療 保 険 活 動 費 | 19,255,186 | 0 | 19,255,186 |
| 女 性 保 健 活 動 費 | 6,755,872 | 0 | 6,755,872 |
| が ん 活 動 費 | 10,481,141 | 0 | 10,481,141 |
| 母 子 保 健 活 動 費 | 3,329,104 | 0 | 3,329,104 |
| 献 金 連 絡 活 動 費 | 1,095,556 | 0 | 1,095,556 |
| 学 術 集 会 事 業 費 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 事 務 所 整 備 費 | 1,364,550 | 0 | 1,364,550 |
| 組 織 強 化 費 | 13,782,228 | 0 | 13,782,228 |
| 役 員 活 動 費 | 8,714,277 | 0 | 8,714,277 |
| 連 携 活 動 費 | 26,215,030 | 0 | 26,215,030 |
| 給 料 賞 与 費 | 52,803,346 | 0 | 52,803,346 |
| 会 議 費 | 3,350,836 | 0 | 3,350,836 |
| 旅 費 宿 泊 費 | 18,681,190 | 0 | 18,681,190 |
| 厚 生 費 | 8,473,022 | 0 | 8,473,022 |

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|-------------------|-------------|----------------|----------------|
| 消 耗 品 費 | 549,589 | 0 | 549,589 |
| 印 刷 費 | 6,504 | 0 | 6,504 |
| 消 耗 備 品 費 | 121,606 | 0 | 121,606 |
| 交 通 費 | 373,727 | 0 | 373,727 |
| 通 信 費 | 668,475 | 0 | 668,475 |
| 函 書 費 | 237,310 | 0 | 237,310 |
| 事 務 所 費 | 23,680,558 | 0 | 23,680,558 |
| 修 繕 費 | 199,465 | 0 | 199,465 |
| 借 損 料 | 68,461 | 0 | 68,461 |
| 公 租 公 課 | 1,094,409 | 0 | 1,094,409 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 4,343,427 | 0 | 4,343,427 |
| 役 員 退 任 積 立 金 繰 入 | 5,725,390 | 0 | 5,725,390 |
| 職 員 退 職 積 立 金 繰 入 | 3,170,244 | 0 | 3,170,244 |
| 減 価 償 却 費 | 932,692 | 0 | 932,692 |
| 敷 金 償 却 費 | 298,138 | 0 | 298,138 |
| 貸 倒 損 失 | 1,316,926 | 0 | 1,316,926 |
| 雑 費 | 1,330,972 | 0 | 1,330,972 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 671,976 | 0 | 671,976 |
| 他 勘 定 振 替 | △ 3,738,992 | 0 | △ 3,738,992 |
| ②管理費 | [0] | [51,725,852] | [51,725,852] |
| 会 議 費 | 0 | 2,714,876 | 2,714,876 |
| 旅 費 宿 泊 費 | 0 | 17,838,600 | 17,838,600 |
| 給 料 賞 与 費 | 0 | 12,954,246 | 12,954,246 |
| 会 計 士 等 経 費 | 0 | 5,316,000 | 5,316,000 |
| 厚 生 費 | 0 | 2,078,686 | 2,078,686 |
| 消 耗 品 費 | 0 | 134,831 | 134,831 |
| 印 刷 費 | 0 | 1,596 | 1,596 |
| 消 耗 備 品 費 | 0 | 29,834 | 29,834 |
| 交 通 費 | 0 | 91,686 | 91,686 |
| 通 信 費 | 0 | 163,997 | 163,997 |
| 函 書 費 | 0 | 58,219 | 58,219 |
| 事 務 所 費 | 0 | 5,809,552 | 5,809,552 |
| 修 繕 費 | 0 | 48,935 | 48,935 |
| 借 損 料 | 0 | 16,796 | 16,796 |
| 公 租 公 課 | 0 | 268,491 | 268,491 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 0 | 1,065,573 | 1,065,573 |
| 役 員 退 任 積 立 金 繰 入 | 0 | 1,404,610 | 1,404,610 |
| 職 員 退 職 積 立 金 繰 入 | 0 | 777,756 | 777,756 |
| 減 価 償 却 費 | 0 | 228,817 | 228,817 |
| 敷 金 償 却 費 | 0 | 73,142 | 73,142 |
| 貸 倒 損 失 | 0 | 323,081 | 323,081 |
| 雑 費 | 0 | 326,528 | 326,528 |
| 經常費用計 | 328,637,596 | 51,725,852 | 380,363,448 |
| 当期經常増減額 | △ 1,639,910 | 38,397,724 | 36,757,814 |
| 2 經常外増減の部 | | | 0 |
| (1) 經常外収益 | | | 0 |

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|---------------|-------------|------------|-------------|
| 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 |
| 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 | △ 1,639,910 | 38,397,724 | 36,757,814 |
| 一般正味財産期首残高 | | | 543,516,635 |
| 一般正味財産期末残高 | | | 580,274,449 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | 0 |
| III 正味財産期末残高 | | | 580,274,449 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

建物付属設備及び什器備品は定率法によっている。

ソフトウェアは社内利用期間（5年）の定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

・賞与引当金の計上基準について

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・役員退任慰労引当金の計上基準について

「役員、幹事退任慰労金支給規程」により計算した期末要支給額を計上している。

・職員退職給付引当金の計上基準について

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務のうち、当期末において発生していると認められる額を計上している。

・貸倒引当金の計上基準について

会費の回収不能に備えて、過去の回収不能の実績から当期末に必要と認められる額を算定している。

(4) 消費税等の会計処理について

税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 177,200,129 | 0 | 0 | 177,200,129 |
| 定額貯金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 小 計 | 187,200,129 | 0 | 0 | 187,200,129 |
| 特定資産 | | | | |
| 役員退任慰労積立金 | 20,960,000 | 22,450,000 | 20,960,000 | 22,450,000 |
| 職員退職給与積立金 | 52,458,000 | 56,406,000 | 52,458,000 | 56,406,000 |
| 母子保健対策等推進資産 | 151,760,495 | 0 | 0 | 151,760,495 |
| 小 計 | 225,178,495 | 78,856,000 | 73,418,000 | 230,616,495 |
| 合 計 | 412,378,624 | 78,856,000 | 73,418,000 | 417,816,624 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味財 産からの充当額) | (うち一般正味財 産からの充当額) | (うち負債に対 応する額) |
|-------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 177,200,129 | | (177,200,129) | |
| 定額貯金 | 10,000,000 | | (10,000,000) | |
| 小 計 | 187,200,129 | (0) | (187,200,129) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 役員退任慰労積立金 | 22,450,000 | | | (22,450,000) |
| 職員退職給与積立金 | 56,406,000 | | | (56,406,000) |
| 母子保健対策等推進資産 | 151,760,495 | | (151,760,495) | |
| 小 計 | 230,616,495 | (0) | (151,760,495) | (73,418,000) |
| 合 計 | 417,816,624 | (0) | (338,960,624) | (73,418,000) |

4. 固定資産の取得価額、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は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 一般会計 | | | |
| 建物付属設備 | 4,612,043 | 4,381,443 | 230,600 |
| 什器備品 | 32,231,813 | 31,673,990 | 557,823 |
| ソフトウェア | 7,475,760 | 430,668 | 7,045,092 |
| 合 計 | 44,319,616 | 36,486,101 | 7,833,515 |

5. 関連当事者との取引の内容

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に注記しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

| 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 | |
| 貸倒引当金 | 199,993 | 671,976 | 199,993 | 0 | 671,976 |
| 賞与引当金 | 5,337,000 | 5,409,000 | 5,337,000 | 0 | 5,409,000 |
| 役員退任慰労引当金 | 20,960,000 | 7,130,000 | 5,640,000 | 0 | 22,450,000 |
| 職員退職給付引当金 | 52,458,000 | 3,948,000 | 0 | 0 | 56,406,000 |

財 産 目 録

平成27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 | 手許保管 | 運転資金として | 857,126 | |
| | 預金 | 普通預金 | | | |
| | | 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 | 運転資金として | 144,314,917 | |
| | | 三井住友銀行飯田橋支店 | 運転資金として | 23,138,488 | |
| | | みずほ銀行市ヶ谷支店 | 運転資金として | 43,657,225 | |
| | | 郵便貯金 保健会館内郵便局 | 運転資金として | 336,037 | |
| | | 郵便振替 | 運転資金として | 6,176,367 | |
| | 未収会費 | 未収会費 (25.26年度分未収会費) | 80.3%を公益目的事業及び19.7%を管理運営に使用する。 | 7,344,000 | |
| | 未収金 | ビーンスターク・スノー (株) 他16件 | 公益目的事業-医会報広告料他 | 2,184,457 | |
| | 前払費用 | 事務所の4月分賃借料 他18件 | 80.3%を公益目的事業及び19.7%を管理運営に使用している | 4,933,861 | |
| | 貯蔵品 | 書籍 | 公益目的事業-ガイドライン在庫 | 4,307,687 | |
| | 貸倒引当金 | | 会費回収不能見込額による減 | △ 671,976 | |
| 流動資産合計 | | | | 236,578,189 | |
| (固定資産) | 基本財産 | 預金 | 定期預金 | | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 | 公益目的財産であり、運用益を公益目的事業の財源に使用している | 12,200,129 |
| | | | 三井住友銀行飯田橋支店 | // | 115,000,000 |
| | | | みずほ銀行市ヶ谷支店 | // | 50,000,000 |
| | 特定資産 | | 定額貯金 保健会館内郵便局 | // | 10,000,000 |
| | | 役員退任慰労積立金 | 三菱東京UFJ 銀行市ヶ谷支店定期預金 | 役員の退任時慰労金の支払いに備え、80.3%を公益目的事業19.7%を管理運営の用に供している | 22,450,000 |
| | | 母子保健対策等推進資産 | 三菱東京UFJ 銀行市ヶ谷支店定期預金 | 管理運営の目的で保有する財産であり、運用益は管理運営の用に供している | 87,314,755 |
| | | | みずほ銀行市ヶ谷支店定期預金 | // | 27,347,685 |
| | | | 三井住友銀行飯田橋支店定期預金 | // | 37,098,055 |
| | その他 固定資産 | 職員退職給付積立金 | 三井住友銀行飯田橋支店定期預金 | 職員の退職金支払いに備え、80.3%を公益目的事業19.7%を管理運営の用に供している | 56,406,000 |
| | | 建物附属設備 | 間仕切りパネル等 | 共用財産であり、うち、80.3%は公益目的財産として事業に供し、19.7%は管理運営の用に供している。 | 230,600 |
| | | 什器備品 | 公益目的事業遂行のために使用する備品 | // | 557,823 |
| | | 電話施設利用権 | 電話4回線 | // | 469,320 |
| | | ソフトウェア | | // | 7,045,092 |
| | | 敷金 | 株式会社ユニホー | // | 10,952,760 |
| | 預金 | 定期預金 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店 | 共用財産であり、うち、80.3%は公益目的財産として事業に供し、19.7%は管理運営の用に供している。 | 449,000 | |
| 固定資産合計 | | | | 437,521,219 | |
| 資産合計 | | | | 674,099,408 | |
| (流動負債) | 未払金 | 取引業者に対する支払額 | 事業遂行に要した発生費用の未払分 | 6,311,618 | |
| | 未払費用 | 職員 | 社会保険料 | 703,170 | |
| | 前受金 | 医会報購読している団体等 | 医会報購読料他 | 332,000 | |
| | 預り金 | 会員・職員・講師等 | 給与・講師謝金等源泉税、預り会費 | 881,171 | |
| | 賞与引当金 | 職員 | 職員に対する賞与の支払に備えるもの | 5,409,000 | |
| | 未払消費税等 | 平成26年度未払消費税 | | 1,332,000 | |
| 流動負債合計 | | | | 14,968,959 | |
| (固定負債) | 役員退任慰労引当金 | 役員 | 役員に対する退職金の支払に備えるもの | 22,450,000 | |
| | 職員退職給与引当金 | 職員 | 職員に対する退職金の支払に備えるもの | 56,406,000 | |
| 固定負債合計 | | | | 78,856,000 | |
| 負債合計 | | | | 93,824,959 | |
| 正味財産 | | | | 580,274,449 | |

監査報告書

平成27年5月7日

公益社団法人日本産婦人科医会
会長 木下 勝之 殿

私ども監事は、本会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度の収支及び財産の状況並びに理事の職務執行の状況について監査を行いましたので、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容


- (1) 職務執行に関する監査については、理事会及びその他重要な会議に出席し、理事及び使用人等から職務執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類等の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて事業報告書及び理事の職務執行の妥当性を検討しました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要な監査を行い、財務諸表(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告書は、法令及び定款に従い、本会の状況を正しく示しているものと認めます。また、理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。
- (2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、本会の財産の状況及び正味財産増減の状況を適正に表示されているものと認めます。

公益社団法人日本産婦人科医会

監事 山端 正清 

監事 町田 利正 

監事 平岩 敬一 