

平成27年度決算報告書

自 平成27年4月 1日
至 平成28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28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	228,841,223	218,480,160	10,361,063
未収会費	10,084,000	7,344,000	2,740,000
未収金	1,659,047	2,184,457	△ 525,410
前払費用	4,957,471	4,933,861	23,610
貯蔵品	16,609,000	4,307,687	12,301,313
貸倒引当金	△ 1,004,366	△ 671,976	△ 332,390
流動資産合計	261,146,375	236,578,189	24,568,186
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	30,180,000	22,450,000	7,730,000
職員退職給与積立金	58,636,000	56,406,000	2,230,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	151,760,495	0
特定資産合計	240,576,495	230,616,495	9,960,000
(3)その他固定資産			
建物付属設備	184,483	230,600	△ 46,117
什器備品	171,043	557,823	△ 386,780
電話施設利用権	469,320	469,320	0
ソフトウェア	13,144,567	7,045,092	6,099,475
敷金	10,581,480	10,952,760	△ 371,280
預金	0	449,000	△ 449,000
その他固定資産合計	24,550,893	19,704,595	4,846,298
固定資産合計	452,327,517	437,521,219	14,806,298
資 産 合 計	713,473,892	674,099,408	39,374,484
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	785,634	6,311,618	△ 5,525,984
前受金	3,775,225	703,170	3,072,055
預り金	328,000	332,000	△ 4,000
預り金	985,309	881,171	104,138
賞与引当金	5,435,000	5,409,000	26,000
未払消費税等	511,300	1,332,000	△ 820,700
流動負債合計	11,820,468	14,968,959	△ 3,148,491
2 固定負債			
役員退任慰労引当金	30,180,000	22,450,000	7,730,000
職員退職給与引当金	58,636,000	56,406,000	2,230,000
固定負債合計	88,816,000	78,856,000	9,960,000
負 債 合 計	100,636,468	93,824,959	6,811,509
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	612,837,424	580,274,449	32,562,975
(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	612,837,424	580,274,449	32,562,975
負債及び正味財産合計	713,473,892	674,099,408	39,374,484

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	[365,850,000]	[364,670,000]	[1,180,000]
当年度会費	355,766,000	357,326,000	△ 1,560,000
未収会費	10,084,000	7,344,000	2,740,000
② 受取寄付金	[52,500]	[0]	[52,500]
③ 雑収益	[25,256,031]	[39,052,463]	[△ 13,796,432]
広告料等収益	4,028,400	4,082,400	△ 54,000
雑収益	21,227,631	34,970,063	△ 13,742,432
④ 委託料収益	[12,218,799]	[13,261,970]	[△ 1,043,171]
献金基金委託料	12,218,799	13,261,970	△ 1,043,171
⑤ 基本財産等運用益	[146,102]	[136,829]	[9,273]
受取利息	146,102	136,829	9,273
⑥ 貸倒引当金戻入	[0]	[0]	[0]
経常収益計	403,523,432	417,121,262	△ 13,597,830
(2) 経常費用			
① 事業費	[322,175,270]	[328,637,596]	[△ 6,462,326]
庶務活動費	29,098,676	21,121,988	7,976,688
広報活動費	29,436,954	30,838,532	△ 1,401,578
渉外活動費	8,540,600	9,238,648	△ 698,048
法制倫理活動費	675,224	704,860	△ 29,636
先天異常活動費	3,486,105	3,466,167	19,938
研修活動費	29,552,726	18,548,617	11,004,109
医療安全活動費	6,642,574	8,577,698	△ 1,935,124
勤務医活動費	6,097,761	6,223,660	△ 125,899
医療対策活動費	4,189,512	4,565,211	△ 375,699
医療保険活動費	12,358,274	19,255,186	△ 6,896,912
女性保健活動費	6,777,190	6,755,872	21,318
がん活動費	6,296,537	10,481,141	△ 4,184,604
母子保健活動費	4,676,364	3,329,104	1,347,260
献金連絡活動費	5,132,694	1,095,556	4,037,138
学術集会事業費	10,000,000	10,000,000	0
事務所整備費	1,362,420	1,364,550	△ 2,130
組織強化費	16,059,786	13,782,228	2,277,558
役員活動費	9,205,893	8,714,277	491,616
連携活動費	20,845,353	26,215,030	△ 5,369,677
給料賞与費	48,080,925	52,803,346	△ 4,722,421
会議費	3,243,430	3,350,836	△ 107,406
旅費宿泊費	17,436,700	18,681,190	△ 1,244,490
厚生費	8,668,498	8,473,022	195,476
消耗品費	434,358	549,589	△ 115,231

科 目	当年度	前年度	増減
印刷費	67,717	6,504	61,213
消耗備品費	0	121,606	△ 121,606
交通費	622,742	373,727	249,015
通信費	661,275	668,475	△ 7,200
図書費	232,184	237,310	△ 5,126
事務所費	22,140,332	23,680,558	△ 1,540,226
修繕費	95,396	199,465	△ 104,069
借損料	70,246	68,461	1,785
公租公課	967,695	1,094,409	△ 126,714
賞与引当金繰入	4,364,305	4,343,427	20,878
役員退任積立金繰入	6,207,190	5,725,390	481,800
職員退職積立金繰入	4,137,056	3,170,244	966,812
職員退職給付費用	1,315,393	0	1,315,393
減価償却費	1,953,864	932,692	1,021,172
敷金償却費	298,138	298,138	0
貸倒損失	1,117,795	1,316,926	△ 199,131
雑費	922,335	1,330,972	△ 408,637
貸倒引当金繰入	1,004,366	671,976	332,390
他勘定振替	△ 12,301,313	△ 3,738,992	△ 8,562,321
②管理費	[48,785,187]	[51,725,852]	[△ 2,940,665]
会議費	2,539,652	2,714,876	△ 175,224
旅費宿泊費	17,762,180	17,838,600	△ 76,420
給料賞与費	11,795,694	12,954,246	△ 1,158,552
会計士等経費	3,372,000	5,316,000	△ 1,944,000
厚生費	2,126,643	2,078,686	47,957
消耗品費	106,561	134,831	△ 28,270
印刷費	16,613	1,596	15,017
消耗備品費	0	29,834	△ 29,834
交通費	152,777	91,686	61,091
通信費	162,231	163,997	△ 1,766
図書費	56,962	58,219	△ 1,257
事務所費	5,431,688	5,809,552	△ 377,864
修繕費	23,404	48,935	△ 25,531
借損料	17,234	16,796	438
公租公課	237,405	268,491	△ 31,086
賞与引当金繰入	1,070,695	1,065,573	5,122
役員退任積立金繰入	1,522,810	1,404,610	118,200
職員退職積立金繰入	1,014,944	777,756	237,188
職員退職給付費用	322,705	0	322,705
減価償却費	479,342	228,817	250,525
敷金償却費	73,142	73,142	0
貸倒損失	274,229	323,081	△ 48,852
雑費	226,276	326,528	△ 100,252
經常費用計	370,960,457	380,363,448	△ 9,402,991
当期經常増減額	32,562,975	36,757,814	△ 4,194,839

科 目	当年度	前年度	増減
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	32,562,975	36,757,814	△ 4,194,839
一般正味財産期首残高	580,274,449	543,516,635	36,757,814
一般正味財産期末残高	612,837,424	580,274,449	32,562,975
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	612,837,424	580,274,449	32,562,975

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	[292,710,252]	[73,139,748]	[365,850,000]
当 年 度 会 費	284,612,800	71,153,200	355,766,000
未 収 会 費	8,097,452	1,986,548	10,084,000
② 寄付金収入	[52,500]	[0]	[52,500]
③ 雑収益	[18,366,289]	[6,889,742]	[25,256,031]
広 告 料 等 収 益	3,234,805	793,595	4,028,400
ガ イ ド ラ イ ン 収 益	5,101,590	5,101,589	10,203,179
雑 収 益	10,029,894	994,558	11,024,452
④ 委託料収益	[9,811,696]	[2,407,103]	[12,218,799]
献 金 基 金 委 託 料	9,811,696	2,407,103	12,218,799
⑤ 基本財産等運用益	[45,033]	[101,069]	[146,102]
受 取 利 息	45,033	101,069	146,102
経常収益計	320,985,770	82,537,662	403,523,432
(2) 経常費用			
① 事業費	[322,175,270]	[0]	[322,175,270]
庶 務 活 動 費	29,098,676	0	29,098,676
広 報 活 動 費	29,436,954	0	29,436,954
渉 外 活 動 費	8,540,600	0	8,540,600
法 制 倫 理 活 動 費	675,224	0	675,224
先 天 異 常 活 動 費	3,486,105	0	3,486,105
研 修 活 動 費	29,552,726	0	29,552,726
医 療 安 全 活 動 費	6,642,574	0	6,642,574
勤 務 医 活 動 費	6,097,761	0	6,097,761
医 療 政 策 活 動 費	4,189,512	0	4,189,512
医 療 保 険 活 動 費	12,358,274	0	12,358,274
女 性 保 健 活 動 費	6,777,190	0	6,777,190
が ん 活 動 費	6,296,537	0	6,296,537
母 子 保 健 活 動 費	4,676,364	0	4,676,364
献 金 連 絡 活 動 費	5,132,694	0	5,132,694
学 術 集 会 事 業 費	10,000,000	0	10,000,000
事 務 所 整 備 費	1,362,420	0	1,362,420
組 織 強 化 費	16,059,786	0	16,059,786
役 員 活 動 費	9,205,893	0	9,205,893
連 携 活 動 費	20,845,353	0	20,845,353
給 料 賞 与 費	48,080,925	0	48,080,925
会 議 費	3,243,430	0	3,243,430
旅 費 宿 泊 費	17,436,700	0	17,436,700
厚 生 費	8,668,498	0	8,668,498

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
消 耗 品 費	434,358	0	434,358
印 刷 費	67,717	0	67,717
交 通 費	622,742	0	622,742
通 信 費	661,275	0	661,275
函 書 費	232,184	0	232,184
事 務 所 費	22,140,332	0	22,140,332
修 繕 費	95,396	0	95,396
借 損 料	70,246	0	70,246
公 租 公 課	967,695	0	967,695
賞 与 引 当 金 繰 入	4,364,305	0	4,364,305
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	6,207,190	0	6,207,190
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	4,137,056	0	4,137,056
職 員 退 職 給 付 費 用	1,315,393	0	1,315,393
減 価 償 却 費	1,953,864	0	1,953,864
敷 金 償 却 費	298,138	0	298,138
貸 倒 損 失	1,117,795	0	1,117,795
雜 費	922,335	0	922,335
貸 倒 引 当 金 繰 入	1,004,366	0	1,004,366
他 勘 定 振 替	△ 12,301,313	0	△ 12,301,313
②管理費	[0]	[48,785,187]	[48,785,187]
会 議 費	0	2,539,652	2,539,652
旅 費 宿 泊 費	0	17,762,180	17,762,180
給 料 賞 与 費	0	11,795,694	11,795,694
会 計 士 等 経 費	0	3,372,000	3,372,000
厚 生 費	0	2,126,643	2,126,643
消 耗 品 費	0	106,561	106,561
印 刷 費	0	16,613	16,613
交 通 費	0	152,777	152,777
通 信 費	0	162,231	162,231
函 書 費	0	56,962	56,962
事 務 所 費	0	5,431,688	5,431,688
修 繕 費	0	23,404	23,404
借 損 料	0	17,234	17,234
公 租 公 課	0	237,405	237,405
賞 与 引 当 金 繰 入	0	1,070,695	1,070,695
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	0	1,522,810	1,522,810
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	0	1,014,944	1,014,944
職 員 退 職 給 付 費 用	0	322,705	322,705
減 価 償 却 費	0	479,342	479,342
敷 金 償 却 費	0	73,142	73,142
貸 倒 損 失	0	274,229	274,229
雜 費	0	226,276	226,276
經常費用計	322,175,270	48,785,187	370,960,457
当期經常増減額	△ 1,189,500	33,752,475	32,562,975

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,189,500	33,752,475	32,562,975
一般正味財産期首残高			580,274,449
一般正味財産期末残高			612,837,424
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			612,837,424

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	22,450,000	7,730,000	0	30,180,000
職員退職給与積立金	56,406,000	5,152,000	2,922,000	58,636,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	0	0	151,760,495
小 計	230,616,495	12,882,000	2,922,000	240,576,495
合 計	417,816,624	12,882,000	2,922,000	427,776,624

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	30,180,000			(30,180,000)
職員退職給与積立金	58,636,000			(58,636,000)
母子保健対策等推進資産	151,760,495		(151,760,495)	
小 計	240,576,495	(0)	(151,760,495)	(88,816,000)
合 計	427,776,624	(0)	(338,960,624)	(88,816,000)

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	4,427,560	184,483
什器備品	31,328,013	31,156,970	171,043
ソフトウェア	15,575,544	2,430,977	13,144,567
合 計	51,515,600	38,015,507	13,500,093

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

(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	
貸倒引当金	671,976	1,004,366	671,976	0	1,004,366
賞与引当金	5,409,000	5,435,000	5,409,000	0	5,435,000
役員退任慰労引当金	22,450,000	7,730,000	0	0	30,180,000
職員退職給付引当金	56,406,000	5,152,000	2,922,000	0	58,636,000

財 産 目 録

平成28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	1,001,921
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	61,026,229
	三井住友銀行飯田橋支店	運転資金として	90,572,996
	みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	27,430,899
	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	48,473,141
未収会費	未収会費 (26、27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。	10,084,000
未収金	ピーンスターク・スノー (株) 他12件	公益目的事業-医会報広告料他	1,659,047
前払費用	事務所の4月分賃借料 他20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	4,957,471
貯蔵品	書籍	公益目的事業-ガイドライン在庫	16,609,000
貸倒引当金		会費回収不能見込額による減	△ 1,004,366
流動資産合計			261,146,375
(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
		三井住友銀行飯田橋支店	"
		みずほ銀行市ヶ谷支店	"
		定額貯金 保健会館内郵便局	"
特定資産	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
	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
		みずほ銀行市ヶ谷支店定期預金	"
		三井住友銀行飯田橋支店定期預金	"
	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
		三井住友銀行飯田橋支店普通預金	職員の退職金支払いに備えるもの
	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。
	什器備品	公益目的事業遂行のために使用する備品	"
	電話施設利用権	電話4回線	"
	ソフトウェア		"
	敷金	株式会社ユニホー	"
固定資産合計			452,327,517
資産合計			713,473,892
(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	785,634
未払費用	職員	社会保険料	3,775,225
前受金	医会報購読している団体等	医会報購読料他	328,000
預り金	会員・職員・講師等	給与・講師謝金等源泉税、預り会費	985,309
賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支払に備えるもの	5,435,000
未払消費税等	平成27年度未払消費税		511,300
流動負債合計			11,820,468
(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	30,180,000
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	58,636,000
固定負債合計			88,816,000
負債合計			100,636,468
正味財産			612,837,424

監査報告書

平成28年5月10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27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27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 川 端 正 清 

監事 田 丁 田 利 正 

監事 平 岩 敬 一 