

平成29年度決算報告書

自 平成29年4月 1日
至 平成30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	195,631,709	203,530,251	△ 7,898,542
未収会費	12,338,000	10,624,000	1,714,000
未収金	49,293,248	4,779,515	44,513,733
前払金	2,089,563	1,723,480	
前払費用	4,241,323	4,338,608	△ 97,285
貯蔵品	25,277,779	859,800	24,417,979
貸倒引当金	94,000		
貸倒引当金	△ 2,301,037	△ 2,789,862	488,825
流動資産合計	286,664,585	223,065,792	63,598,793
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	37,490,000	31,060,000	6,430,000
職員退職給与積立金	67,430,000	62,791,000	4,639,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	151,760,495	0
70周年記念事業費積立金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	266,680,495	245,611,495	21,069,000
(3)その他固定資産			
建物付属設備	92,249	138,366	△ 46,117
什器備品	371,549	824,536	△ 452,987
電話施設利用権	469,320	469,320	0
ソフトウェア	27,314,651	21,283,779	6,030,872
敷金	10,581,480	10,581,480	0
その他固定資産合計	38,829,249	33,297,481	5,531,768
固定資産合計	492,709,873	466,109,105	26,600,768
資 産 合 計	779,374,458	689,174,897	90,199,561
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,445,137	2,110,301	334,836
未払費用	4,002,116	3,928,342	73,774
前受金	330,400	282,000	48,400
預り金	1,742,036	1,552,722	189,314
賞与引当金	5,520,000	5,455,000	65,000
未払消費税等	923,000	396,200	526,800
流動負債合計	14,962,689	13,724,565	1,238,124
2 固定負債			
役員退任慰労引当金	37,490,000	31,060,000	6,430,000
職員退職給与引当金	67,430,000	62,791,000	4,639,000
固定負債合計	104,920,000	93,851,000	11,069,000
負 債 合 計	119,882,689	107,575,565	12,307,124
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	659,491,769	581,599,332	77,892,437
(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)	(161,760,495)	(151,760,495)	(10,000,000)
正味財産合計	659,491,769	581,599,332	77,892,437
負債及び正味財産合計	779,374,458	689,174,897	90,199,561

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			
① 受取会費	[372,138,000]	[367,742,000]	[4,396,000]
当年度会費	359,800,000	357,118,000	2,682,000
未収会費	12,338,000	10,624,000	1,714,000
② 受取寄付金	[0]	[81,200]	[△ 81,200]
③ 調査研究事業費	[0]	[9,595,000]	[△ 9,595,000]
④ 雑収益	[51,233,714]	[18,323,289]	[32,910,425]
広告料等収益	3,888,000	3,812,400	75,600
雑収益	47,345,714	14,510,889	32,834,825
⑤ 委託料収益	[3,600,000]	[11,065,099]	[△ 7,465,099]
献金基金委託料	3,600,000	11,065,099	△ 7,465,099
⑥ 基本財産等運用益	[17,719]	[16,551]	[1,168]
受取利息	17,719	16,551	1,168
⑦ 特定資産等運用益	[26,472]	[28,960]	[△ 2,488]
受取利息	26,472	28,960	△ 2,488
経常収益計	427,015,905	406,852,099	20,163,806
(2) 経常費用			
① 事業費	[299,997,697]	[377,446,235]	[△ 77,448,538]
庶務活動費	18,327,469	18,484,051	△ 156,582
広報活動費	32,101,347	36,765,370	△ 4,664,023
法制倫理活動費	493,994	676,050	△ 182,056
先天異常活動費	186,613	2,425,640	△ 2,239,027
研修活動費	13,855,530	28,144,548	△ 14,289,018
医療安全活動費	10,632,360	7,054,371	3,577,989
勤務医活動費	5,025,594	7,863,321	△ 2,837,727
医業推進活動費	6,804,199	4,874,709	1,929,490
医療保険活動費	11,180,320	18,013,949	△ 6,833,629
女性保健活動費	4,611,612	9,446,383	△ 4,834,771
がん活動費	8,145,760	9,426,585	△ 1,280,825
母子保健活動費	14,443,019	7,772,400	6,670,619
献金連絡活動費	11,370	5,039,459	△ 5,028,089
学術集会事業費	10,000,000	10,000,000	0
事務所整備費	4,282,672	1,554,288	2,728,384
組織強化費	28,465,355	20,716,684	7,748,671
役員活動費	7,651,534	10,134,197	△ 2,482,663
連携活動費	20,807,860	21,461,120	△ 653,260
給料賞与費	50,072,991	49,722,457	350,534
会議費	1,986,014	3,379,092	△ 1,393,078
旅費宿泊費	20,511,050	20,320,990	190,060
厚生費	9,119,744	9,034,896	84,848

科 目	当年度	前年度	増減
消 耗 品 費	590,472	601,918	△ 11,446
印 刷 費	2,168	111,683	△ 109,515
消 耗 備 品 費	116,435	332,084	△ 215,649
交 通 費	521,667	643,676	△ 122,009
通 信 費	1,090,212	1,218,949	△ 128,737
函 書 費	223,169	221,599	1,570
事 務 所 費	20,476,438	22,077,355	△ 1,600,917
修 繕 費	64,349	76,404	△ 12,055
借 損 料	81,737	174,315	△ 92,578
公 租 公 課	1,155,035	811,753	343,282
災 害 見 舞 金	0	9,000,000	△ 9,000,000
賞 与 引 当 金 繰 入	4,432,560	4,380,365	52,195
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	5,805,690	5,966,290	△ 160,600
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	3,725,117	3,336,465	388,652
減 価 償 却 費	3,959,522	3,113,863	845,659
貸 倒 損 失	271,525	2,243,609	△ 1,972,084
雑 費	882,136	965,723	△ 83,587
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,301,037	2,789,862	△ 488,825
ガイドライン作成原価	0	7,474,200	△ 7,474,200
子ども・子育て支援推進調 査 研 究 事 業	0	9,595,562	△ 9,595,562
他 勘 定 振 替	△ 24,417,979	0	△ 24,417,979
②管理費	[49,125,770]	[52,360,247]	[△ 3,234,477]
会 議 費	4,514,016	3,532,620	981,396
旅 費 宿 泊 費	15,099,110	18,714,580	△ 3,615,470
給 料 賞 与 費	12,284,407	12,198,411	85,996
会 計 士 等 経 費	4,344,000	4,344,000	0
厚 生 費	2,237,347	2,216,531	20,816
消 耗 品 費	144,860	147,669	△ 2,809
印 刷 費	532	27,399	△ 26,867
消 耗 備 品 費	28,565	81,470	△ 52,905
交 通 費	127,981	157,913	△ 29,932
通 信 費	267,462	299,045	△ 31,583
函 書 費	54,750	54,365	385
事 務 所 費	5,023,485	5,416,238	△ 392,753
修 繕 費	15,787	18,744	△ 2,957
借 損 料	20,053	42,765	△ 22,712
公 租 公 課	283,365	199,147	84,218
賞 与 引 当 金 繰 入	1,087,440	1,074,635	12,805
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	1,424,310	1,463,710	△ 39,400
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	913,883	818,535	95,348
減 価 償 却 費	971,389	763,924	207,465
貸 倒 損 失	66,613	550,425	△ 483,812
雑 費	216,415	238,121	△ 21,706
經常費用計	349,123,467	429,806,482	△ 80,683,015
当期經常増減額	77,892,438	△ 22,954,383	100,846,821

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			
固定資産除却損	1	8,709	△ 8,708
貯蔵品廃棄損	0	8,275,000	△ 8,275,000
経常外費用計	1	8,283,709	△ 8,283,708
当期経常外増減額	△ 1	△ 8,283,709	8,283,708
当期一般正味財産増減額	77,892,437	△ 31,238,092	109,130,529
一般正味財産期首残高	581,599,332	612,837,424	△ 31,238,092
一般正味財産期末残高	659,491,769	581,599,332	77,892,437
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	659,491,769	581,599,332	77,892,437

正味財産増減計算書内訳表

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	[297,747,414]	[74,390,586]	[372,138,000]
当年度会費	287,840,000	71,960,000	359,800,000
未収会費	9,907,414	2,430,586	12,338,000
② 寄付金収入	[0]	[0]	[0]
③ 雑収益	[31,419,496]	[19,814,218]	[51,233,714]
広告料等収益	3,122,064	765,936	3,888,000
ガイドライン収益	16,041,543	16,041,544	32,083,087
雑収益	12,255,889	3,006,738	15,262,627
④ 委託料収益	[2,890,800]	[709,200]	[3,600,000]
献金基金委託料	2,890,800	709,200	3,600,000
⑤ 基本財産運用益	[17,719]	[0]	[17,719]
受取利息	17,719	0	17,719
⑥ 特定試算運用益	[15,176]	[11,296]	[26,472]
受取利息	15,176	11,296	26,472
経常収益計	332,090,605	94,925,300	427,015,905
(2) 経常費用			
① 事業費	[299,997,697]	[0]	[299,997,697]
庶務活動費	18,327,469	0	18,327,469
広報活動費	32,101,347	0	32,101,347
法制倫理活動費	493,994	0	493,994
先天異常活動費	186,613	0	186,613
研修活動費	13,855,530	0	13,855,530
医療安全活動費	10,632,360	0	10,632,360
勤務医活動費	5,025,594	0	5,025,594
医療政策活動費	6,804,199	0	6,804,199
医療保険活動費	11,180,320	0	11,180,320
女性保健活動費	4,611,612	0	4,611,612
がん活動費	8,145,760	0	8,145,760
母子保健活動費	14,443,019	0	14,443,019
献金連絡活動費	11,370	0	11,370
学術集会事業費	10,000,000	0	10,000,000
事務所整備費	4,282,672	0	4,282,672
組織強化費	28,465,355	0	28,465,355
役員活動費	7,651,534	0	7,651,534
連携活動費	20,807,860	0	20,807,860
給料賞与費	50,072,991	0	50,072,991
会議費	1,986,014	0	1,986,014
旅費宿泊費	20,511,050	0	20,511,050

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
厚 生 費	9,119,744	0	9,119,744
消 耗 品 費	590,472	0	590,472
印 刷 費	2,168	0	2,168
消 耗 備 品 費	116,435	0	116,435
交 通 費	521,667	0	521,667
通 信 費	1,090,212	0	1,090,212
函 書 費	223,169	0	223,169
事 務 所 費	20,476,438	0	20,476,438
修 繕 費	64,349	0	64,349
借 損 料	81,737	0	81,737
公 租 公 課	1,155,035	0	1,155,035
賞 与 引 当 金 繰 入	4,432,560	0	4,432,560
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	5,805,690	0	5,805,690
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	3,725,117	0	3,725,117
減 価 償 却 費	3,959,522	0	3,959,522
貸 倒 損 失	271,525	0	271,525
雜 費	882,136	0	882,136
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,301,037	0	2,301,037
他 勘 定 振 替	△ 24,417,979	0	△ 24,417,979
②管理費	[0]	[49,125,770]	[49,125,770]
会 議 費	0	4,514,016	4,514,016
旅 費 宿 泊 費	0	15,099,110	15,099,110
給 料 賞 与 費	0	12,284,407	12,284,407
会 計 士 等 経 費	0	4,344,000	4,344,000
厚 生 費	0	2,237,347	2,237,347
消 耗 品 費	0	144,860	144,860
印 刷 費	0	532	532
消 耗 備 品 費	0	28,565	28,565
交 通 費	0	127,981	127,981
通 信 費	0	267,462	267,462
函 書 費	0	54,750	54,750
事 務 所 費	0	5,023,485	5,023,485
修 繕 費	0	15,787	15,787
借 損 料	0	20,053	20,053
公 租 公 課	0	283,365	283,365
賞 与 引 当 金 繰 入	0	1,087,440	1,087,440
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	0	1,424,310	1,424,310
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	0	913,883	913,883
減 価 償 却 費	0	971,389	971,389
貸 倒 損 失	0	66,613	66,613
雜 費	0	216,415	216,415
經常費用計	299,997,697	49,125,770	349,123,467
当期經常増減額	32,092,908	45,799,530	77,892,438

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
貯蔵品廃棄損	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	32,092,907	45,799,530	77,892,437
一般正味財産期首残高			581,599,332
一般正味財産期末残高			659,491,769
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			659,491,769

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
建物附属設備及び什器備品は定率法によっている。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっている。
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	31,060,000	7,230,000	800,000	37,490,000
職員退職給与積立金	62,791,000	4,639,000	0	67,430,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	0	0	151,760,495
70周年記念事業費積立金	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	245,611,495	21,869,000	800,000	266,680,495
合 計	432,811,624	21,869,000	800,000	453,880,624

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	37,490,000			(37,490,000)
職員退職給与積立金	67,430,000			(67,430,000)
母子保健対策等推進資産	151,760,495			
70周年記念事業費積立金	10,000,000		(161,760,495)	
小 計	266,680,495	(0)	(161,760,495)	(104,920,000)
合 計	453,880,624	(0)	(348,960,624)	(104,920,000)

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			
建物附属設備	4,612,043	4,519,794	92,249
什器備品	29,068,639	28,697,090	371,549
ソフトウェア	37,732,794	10,418,143	27,314,651
合 計	71,413,476	43,635,027	27,778,449

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	2,789,862	2,301,037	2,789,862	0	2,301,037
賞与引当金	5,455,000	5,520,000	5,455,000	0	5,520,000
役員退任慰労引当金	31,060,000	7,230,000	800,000	0	37,490,000
職員退職給付引当金	62,791,000	4,639,000	0	0	67,430,000

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 未収会費 未収金 前払金 前払費用 貯蔵品 仮払金 貸倒引当金	手許保管	運転資金として	1,067,486	
	普通預金			
	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	35,653,162	
	三井住友銀行飯田橋支店	運転資金として	83,548,025	
	みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	71,108,074	
	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	3,918,925	
	未収会費 (28、29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。	12,338,000	
	未収金	雪印ビーンスターク(株)他11件	公益目的事業-医会報広告料他	49,293,248
	前払金	前払出張費	平成29年度経費前払分	2,089,563
前払費用	事務所の4月分賃借料 他17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	4,241,323	
貯蔵品	書籍、切手	公益目的事業-思春期マニュアル等在庫	25,277,779	
仮払金	一時金仮払	一時金の仮払	94,000	
貸倒引当金	会費回収不能見込額	会費回収不能見込額による減	△ 2,301,037	
流動資産合計			286,664,585	
(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	
	定額貯金 保健会館内郵便局	"	10,000,000	
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	37,490,000	
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	
70周年記念事業費積立金	みずほ銀行市ヶ谷支店定期預金	周年事業の支出に備えるもの	10,000,000	
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	67,430,000	
その他固定資産				
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。	92,249	
什器備品	公益目的事業遂行のために使用する備品	"	371,549	
電話施設利用権	電話4回線	"	469,320	
ソフトウェア	eラーニング、ホームページに関する支出額	"	27,314,651	
敷金	株式会社ユニホー	"	10,581,480	
固定資産合計			492,709,873	
資産合計			779,374,458	
(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	2,445,137	
未払費用	職員	社会保険料	4,002,116	
前受金	医会報購読している団体等	医会報購読料他	330,400	
預り金	会員・職員・講師等	給与・講師謝金等源泉税、預り会費	1,742,036	
賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支払に備えるもの	5,520,000	
未払消費税等	平成29年度未払消費税		923,000	
流動負債合計			14,962,689	
(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	37,490,000	
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	67,430,000	
固定負債合計			104,920,000	
負債合計			119,882,689	
正味財産			659,491,769	

監査報告書

平成30年5月2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29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務執行の状況並びに収支及び財産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 町田 利正 

監事 平岩 敬一 