

平成28年度決算報告書

自 平成28年4月 1日
至 平成29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29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	203,530,251	228,841,223	△ 25,310,972
未収会費	10,624,000	10,084,000	540,000
未収金	4,779,515	1,659,047	3,120,468
前払金	1,723,480	0	
前払費用	4,338,608	4,957,471	△ 618,863
貯蔵品	859,800	16,609,000	△ 15,749,200
貸倒引当金	△ 2,789,862	△ 1,004,366	△ 1,785,496
流動資産合計	223,065,792	261,146,375	△ 38,080,583
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	31,060,000	30,180,000	880,000
職員退職給与積立金	62,791,000	58,636,000	4,155,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	151,760,495	0
特定資産合計	245,611,495	240,576,495	5,035,000
(3)その他固定資産			
建物付属設備	138,366	184,483	△ 46,117
什器備品	824,536	171,043	653,493
電話施設利用権	469,320	469,320	0
ソフトウェア	21,283,779	13,144,567	8,139,212
敷金	10,581,480	10,581,480	0
その他固定資産合計	33,297,481	24,550,893	8,746,588
固定資産合計	466,109,105	452,327,517	13,781,588
資 産 合 計	689,174,897	713,473,892	△ 24,298,995
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,110,301	785,634	1,324,667
未払費用	3,928,342	3,775,225	153,117
前受金	282,000	328,000	△ 46,000
預り金	1,552,722	985,309	567,413
賞与引当金	5,455,000	5,435,000	20,000
未払消費税等	396,200	511,300	△ 115,100
流動負債合計	13,724,565	11,820,468	1,904,097
2 固定負債			
役員退任慰労引当金	31,060,000	30,180,000	880,000
職員退職給与引当金	62,791,000	58,636,000	4,155,000
固定負債合計	93,851,000	88,816,000	5,035,000
負 債 合 計	107,575,565	100,636,468	6,939,097
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	581,599,332	612,837,424	△ 31,238,092
(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	581,599,332	612,837,424	△ 31,238,092
負債及び正味財産合計	689,174,897	713,473,892	△ 24,298,995

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	[367,742,000]	[365,850,000]	[1,892,000]
当 年 度 会 費	357,118,000	355,766,000	1,352,000
未 収 会 費	10,624,000	10,084,000	540,000
② 受取寄付金	[81,200]	[52,500]	[28,700]
③ 調査研究事業費	[9,595,000]	[0]	[9,595,000]
④ 雑収益	[18,323,289]	[25,256,031]	[△ 6,932,742]
広 告 料 等 収 益	3,812,400	4,028,400	△ 216,000
雑 収 益	14,510,889	21,227,631	△ 6,716,742
⑤ 委託料収益	[11,065,099]	[12,218,799]	[△ 1,153,700]
献 金 基 金 委 託 料	11,065,099	12,218,799	△ 1,153,700
⑥ 基本財産等運用益	[45,511]	[146,102]	[△ 100,591]
受 取 利 息	45,511	146,102	△ 100,591
経常収益計	406,852,099	403,523,432	3,328,667
(2) 経常費用			
① 事業費	[377,446,235]	[322,175,270]	[55,270,965]
庶 務 活 動 費	18,484,051	29,098,676	△ 10,614,625
広 報 活 動 費	36,765,370	29,436,954	7,328,416
渉 外 活 動 費	0	8,540,600	△ 8,540,600
法 制 倫 理 活 動 費	676,050	675,224	826
先 天 異 常 活 動 費	2,425,640	3,486,105	△ 1,060,465
研 修 活 動 費	28,144,548	29,552,726	△ 1,408,178
医 療 安 全 活 動 費	7,054,371	6,642,574	411,797
勤 務 医 活 動 費	7,863,321	6,097,761	1,765,560
医 業 推 進 活 動 費	4,874,709	4,189,512	685,197
医 療 保 険 活 動 費	18,013,949	12,358,274	5,655,675
女 性 保 健 活 動 費	9,446,383	6,777,190	2,669,193
が ん 活 動 費	9,426,585	6,296,537	3,130,048
母 子 保 健 活 動 費	7,772,400	4,676,364	3,096,036
献 金 連 絡 活 動 費	5,039,459	5,132,694	△ 93,235
学 術 集 会 事 業 費	10,000,000	10,000,000	0
事 務 所 整 備 費	1,554,288	1,362,420	191,868
組 織 強 化 費	20,716,684	16,059,786	4,656,898
役 員 活 動 費	10,134,197	9,205,893	928,304
連 携 活 動 費	21,461,120	20,845,353	615,767
給 料 賞 与 費	49,722,457	48,080,925	1,641,532
会 議 費	3,379,092	3,243,430	135,662
旅 費 宿 泊 費	20,320,990	17,436,700	2,884,290
厚 生 費	9,034,896	8,668,498	366,398
消 耗 品 費	601,918	434,358	167,560
印 刷 費	111,683	67,717	43,966

科 目	当年度	前年度	増減
消 耗 備 品 費	332,084	0	332,084
交 通 費	643,676	622,742	20,934
通 信 費	1,218,949	661,275	557,674
函 書 費	221,599	232,184	△ 10,585
事 務 所 費	22,077,355	22,140,332	△ 62,977
修 繕 費	76,404	95,396	△ 18,992
借 損 料	174,315	70,246	104,069
公 租 公 課	811,753	967,695	△ 155,942
災 害 見 舞 金	9,000,000	0	9,000,000
賞 与 引 当 金 繰 入	4,380,365	4,364,305	16,060
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	5,966,290	6,207,190	△ 240,900
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	3,336,465	4,137,056	△ 800,591
職 員 退 職 給 付 費 用	0	1,315,393	△ 1,315,393
減 価 償 却 費	3,113,863	1,953,864	1,159,999
敷 金 償 却 費	0	298,138	△ 298,138
貸 倒 損 失	2,243,609	1,117,795	1,125,814
雑 費	965,723	922,335	43,388
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,789,862	1,004,366	1,785,496
ガイドライン作成原価	7,474,200	0	7,474,200
子ども・子育て支援推進調	9,595,562	0	9,595,562
査 研 究 事 業			
他 勘 定 振 替	0	△ 12,301,313	12,301,313
②管理費	[52,360,247]	[48,785,187]	[3,575,060]
会 議 費	3,532,620	2,539,652	992,968
旅 費 宿 泊 費	18,714,580	17,762,180	952,400
給 料 賞 与 費	12,198,411	11,795,694	402,717
会 計 士 等 経 費	4,344,000	3,372,000	972,000
厚 生 費	2,216,531	2,126,643	89,888
消 耗 品 費	147,669	106,561	41,108
印 刷 費	27,399	16,613	10,786
消 耗 備 品 費	81,470	0	81,470
交 通 費	157,913	152,777	5,136
通 信 費	299,045	162,231	136,814
函 書 費	54,365	56,962	△ 2,597
事 務 所 費	5,416,238	5,431,688	△ 15,450
修 繕 費	18,744	23,404	△ 4,660
借 損 料	42,765	17,234	25,531
公 租 公 課	199,147	237,405	△ 38,258
賞 与 引 当 金 繰 入	1,074,635	1,070,695	3,940
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	1,463,710	1,522,810	△ 59,100
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	818,535	1,014,944	△ 196,409
職 員 退 職 給 付 費 用	0	322,705	△ 322,705
減 価 償 却 費	763,924	479,342	284,582
敷 金 償 却 費	0	73,142	△ 73,142
貸 倒 損 失	550,425	274,229	276,196
雑 費	238,121	226,276	11,845
經常費用計	429,806,482	370,960,457	58,846,025

科 目	当年度	前年度	増減
当期経常増減額	△ 22,954,383	32,562,975	△ 55,517,358
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	8,709	0	8,709
貯蔵品廃棄損	8,275,000	0	8,275,000
経常外費用計	8,283,709	0	8,283,709
当期経常外増減額	△ 8,283,709	0	△ 8,283,709
当期一般正味財産増減額	△ 31,238,092	32,562,975	△ 63,801,067
一般正味財産期首残高	612,837,424	580,274,449	32,562,975
一般正味財産期末残高	581,599,332	612,837,424	△ 31,238,092
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	581,599,332	612,837,424	△ 31,238,092

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	[294,225,472]	[73,516,528]	[367,742,000]
当 年 度 会 費	285,694,400	71,423,600	357,118,000
未 収 会 費	8,531,072	2,092,928	10,624,000
② 寄付金収入	[81,200]	[0]	[81,200]
③ 調査研究事業費	[9,595,000]	[0]	[9,595,000]
④ 雑収益	[13,365,398]	[4,957,891]	[18,323,289]
広 告 料 等 収 益	3,061,357	751,043	3,812,400
ガ イ ド ラ イ ン 収 益	2,224,758	2,224,757	4,449,515
雑 収 益	8,079,283	1,982,091	10,061,374
⑤ 委託料収益	[8,885,274]	[2,179,825]	[11,065,099]
献 金 基 金 委 託 料	8,885,274	2,179,825	11,065,099
⑥ 基本財産等運用益	[16,551]	[28,960]	[45,511]
受 取 利 息	16,551	28,960	45,511
経常収益計	326,168,895	80,683,204	406,852,099
(2) 経常費用			
① 事業費	[377,446,235]	[0]	[377,446,235]
庶 務 活 動 費	18,484,051	0	18,484,051
広 報 活 動 費	36,765,370	0	36,765,370
法 制 倫 理 活 動 費	676,050	0	676,050
先 天 異 常 活 動 費	2,425,640	0	2,425,640
研 修 活 動 費	28,144,548	0	28,144,548
医 療 安 全 活 動 費	7,054,371	0	7,054,371
勤 務 医 活 動 費	7,863,321	0	7,863,321
医 業 推 進 活 動 費	4,874,709	0	4,874,709
医 療 保 険 活 動 費	18,013,949	0	18,013,949
女 性 保 健 活 動 費	9,446,383	0	9,446,383
が ん 活 動 費	9,426,585	0	9,426,585
母 子 保 健 活 動 費	7,772,400	0	7,772,400
献 金 連 絡 活 動 費	5,039,459	0	5,039,459
学 術 集 会 事 業 費	10,000,000	0	10,000,000
事 務 所 整 備 費	1,554,288	0	1,554,288
組 織 強 化 費	20,716,684	0	20,716,684
役 員 活 動 費	10,134,197	0	10,134,197
連 携 活 動 費	21,461,120	0	21,461,120
給 料 賞 与 費	49,722,457	0	49,722,457
会 議 費	3,379,092	0	3,379,092
旅 費 宿 泊 費	20,320,990	0	20,320,990
厚 生 費	9,034,896	0	9,034,896
消 耗 品 費	601,918	0	601,918

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
印刷費	111,683	0	111,683
消耗備品費	332,084	0	332,084
交通費	643,676	0	643,676
通信費	1,218,949	0	1,218,949
図書費	221,599	0	221,599
事務所費	22,077,355	0	22,077,355
修繕費	76,404	0	76,404
借損料	174,315	0	174,315
公租公課	811,753	0	811,753
災害見舞金	9,000,000	0	9,000,000
賞与引当金繰入	4,380,365	0	4,380,365
役員退任積立金繰入	5,966,290	0	5,966,290
職員退職積立金繰入	3,336,465	0	3,336,465
職員退職給付費用	0	0	0
減価償却費	3,113,863	0	3,113,863
敷金償却費	0	0	0
貸倒損失	2,243,609	0	2,243,609
雑費	965,723	0	965,723
貸倒引当金繰入	2,789,862	0	2,789,862
ガイドライン作成原価	7,474,200	0	7,474,200
子ども・子育て支援推進調査 研究事業	9,595,562	0	9,595,562
②管理費	[0]	[52,360,247]	[52,360,247]
会議費	0	3,532,620	3,532,620
旅費宿泊費	0	18,714,580	18,714,580
給料賞与費	0	12,198,411	12,198,411
会計士等経費	0	4,344,000	4,344,000
厚生費	0	2,216,531	2,216,531
消耗品費	0	147,669	147,669
印刷費	0	27,399	27,399
消耗備品費	0	81,470	81,470
交通費	0	157,913	157,913
通信費	0	299,045	299,045
図書費	0	54,365	54,365
事務所費	0	5,416,238	5,416,238
修繕費	0	18,744	18,744
借損料	0	42,765	42,765
公租公課	0	199,147	199,147
賞与引当金繰入	0	1,074,635	1,074,635
役員退任積立金繰入	0	1,463,710	1,463,710
職員退職積立金繰入	0	818,535	818,535
職員退職給付費用	0	0	0
減価償却費	0	763,924	763,924
敷金償却費	0	0	0
貸倒損失	0	550,425	550,425
雑費	0	238,121	238,121
経常費用計	377,446,235	52,360,247	429,806,482

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
当期経常増減額	△ 51,277,340	28,322,957	△ 22,954,383
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	8,709	0	8,709
貯蔵品廃棄損	8,275,000	0	8,275,000
経常外費用計	8,283,709	0	8,283,709
当期経常外増減額	△ 8,283,709	0	△ 8,283,709
当期一般正味財産増減額	△ 59,561,049	28,322,957	△ 31,238,092
一般正味財産期首残高			612,837,424
一般正味財産期末残高			581,599,332
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			581,599,332

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。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物付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	30,180,000	7,430,000	6,550,000	31,060,000
職員退職給与積立金	58,636,000	4,155,000	0	62,791,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	0	0	151,760,495
小 計	240,576,495	11,585,000	6,550,000	245,611,495
合 計	427,776,624	11,585,000	6,550,000	432,811,624

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	31,060,000			(31,060,000)
職員退職給与積立金	62,791,000			(62,791,000)
母子保健対策等推進資産	151,760,495		(151,760,495)	
小 計	245,611,495	(0)	(151,760,495)	(93,851,000)
合 計	432,811,624	(0)	(338,960,624)	(93,851,000)

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	4,473,677	138,366
什器備品	29,418,176	28,593,640	824,536
ソフトウェア	27,559,194	6,275,415	21,283,779
合 計	61,589,413	39,342,732	22,246,681

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	1,004,366	2,789,862	1,004,366	0	2,789,862
賞与引当金	5,435,000	5,455,000	5,435,000	0	5,455,000
役員退任慰労引当金	30,180,000	7,430,000	6,550,000	0	31,060,000
職員退職給付引当金	58,636,000	4,155,000	0	0	62,791,000

財 産 目 録

平成29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	手許保管	運転資金として	1,211,188		
		普通預金				
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	58,709,119		
		三井住友銀行飯田橋支店	運転資金として	99,925,524		
		みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	16,325,670		
		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	27,022,713		
未収会費	未収会費 (27、28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。	10,624,000			
未収金	雪印ビーンスターク(株)他8件	公益目的事業-医会報広告料他	4,779,515			
前払金	前払出張費	平成29年度経費前払分	1,723,480			
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	4,338,608			
貯蔵品	書籍	公益目的事業-思春期マニュアル等在庫	859,800			
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	△ 2,789,862			
流動資産合計				223,065,792		
(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	31,060,000
		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	
			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	62,791,000
			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。	138,366
			什器備品	公益目的事業遂行のために使用する備品	"	824,536
			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	"	21,283,779		
	敷金	株式会社ユニホー	"	10,581,480		
固定資産合計				466,109,105		
資産合計				689,174,897		
(流動負債)						
未払金 未払費用 前受金 預り金 賞与引当金 未払消費税等	取引業者に対する支払額	職員	事業遂行に要した発生費用の未払分	2,110,301		
		医会報購読している団体等	社会保険料	3,928,342		
		会員・職員・講師等	医会報購読料他	282,000		
		職員	給与・講師謝金等源泉税、預り会費	1,552,722		
		平成28年度未払消費税	職員に対する賞与の支払に備えるもの	5,455,000		
				396,200		
流動負債合計				13,724,565		
(固定負債)						
役員退任慰労引当金 職員退職給与引当金	役員	役員に対する退職金の支払に備えるもの	31,060,000			
	職員	職員に対する退職金の支払に備えるもの	62,791,000			
固定負債合計				93,851,000		
負債合計				107,575,565		
正味財産				581,599,332		

監査報告書

平成 29 年 5 月 9 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28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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 町田 利正 

監事 川 端正清 

監事 平 名 敬一 