

平成30年度決算報告書

自 平成30年4月 1日
至 平成31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	4
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	6
附 属 明 細 書	8
財 産 目 録	9
監 査 報 告 書	10

貸借対照表

平成31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	208,365,034	195,631,709	12,733,325
未収会費	12,594,000	12,338,000	256,000
未収金	15,612,526	49,293,248	△ 33,680,722
前払金	1,685,826	2,089,563	
前払費用	5,530,601	4,241,323	1,289,278
貯蔵品	9,808,942	25,277,779	△ 15,468,837
仮払金	0	94,000	△ 94,000
貸倒引当金	△ 2,142,239	△ 2,301,037	158,798
流動資産合計	251,454,690	286,664,585	△ 35,209,895
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	34,770,000	37,490,000	△ 2,720,000
職員退職給与積立金	70,950,000	67,430,000	3,520,000
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	20,001,000	10,000,000	10,001,000
特定資産合計	277,481,495	266,680,495	10,801,000
(3)その他固定資産			
建物付属設備	46,132	92,249	△ 46,117
什器備品	185,788	371,549	△ 185,761
電話施設利用権	469,320	469,320	0
ソフトウェア	24,384,606	27,314,651	△ 2,930,045
敷金	10,581,480	10,581,480	0
その他固定資産合計	35,667,326	38,829,249	△ 3,161,923
固定資産合計	500,348,950	492,709,873	7,639,077
資 産 合 計	751,803,640	779,374,458	△ 27,570,818
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,014,648	2,445,137	△ 430,489
未払費用	1,832,161	4,002,116	△ 2,169,955
前受金	284,000	330,400	△ 46,400
預り金	1,700,736	1,742,036	△ 41,300
賞与引当金	5,952,000	5,520,000	432,000
未払消費税等	288,500	923,000	△ 634,500
流動負債合計	12,072,045	14,962,689	△ 2,890,644
2 固定負債			
役員退任慰労引当金	34,770,000	37,490,000	△ 2,720,000
職員退職給与引当金	70,950,000	67,430,000	3,520,000
固定負債合計	105,720,000	104,920,000	800,000
負 債 合 計	117,792,045	119,882,689	△ 2,090,644
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)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	634,011,595	659,491,769	△ 25,480,174
(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)	(171,761,495)	(161,760,495)	(10,001,000)
正味財産合計	634,011,595	659,491,769	△ 25,480,174
負債及び正味財産合計	751,803,640	779,374,458	△ 27,570,818

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[376,154,000]	[372,138,000]	[4,016,000]
当年度会費	363,560,000	359,800,000	3,760,000
未収会費	12,594,000	12,338,000	256,000
② 受取寄付金	[0]	[0]	[0]
③ 雑収益	[32,912,110]	[51,233,714]	[△ 18,321,604]
広告料等収益	3,736,800	3,888,000	△ 151,200
雑収益	29,175,310	47,345,714	△ 18,170,404
④ 委託料収益	[3,600,000]	[3,600,000]	[0]
献金基金委託料	3,600,000	3,600,000	0
⑤ 基本財産等運用益	[17,719]	[17,719]	[0]
受取利息	17,719	17,719	0
⑥ 特定資産等運用益	[26,659]	[26,472]	[187]
受取利息	26,659	26,472	187
経常収益計	412,710,488	427,015,905	△ 14,305,417
(2) 経常費用			
① 事業費	[387,761,892]	[299,997,697]	[87,764,195]
庶務活動費	17,398,259	18,327,469	△ 929,210
広報活動費	25,091,064	32,101,347	△ 7,010,283
法制倫理活動費	5,133,280	493,994	4,639,286
先天異常活動費	35,260	186,613	△ 151,353
研修活動費	26,242,585	13,855,530	12,387,055
医療安全活動費	9,992,512	10,632,360	△ 639,848
勤務医活動費	6,456,925	5,025,594	1,431,331
医業推進活動費	7,209,260	6,804,199	405,061
医療保険活動費	19,141,258	11,180,320	7,960,938
女性保健活動費	5,703,242	4,611,612	1,091,630
がん活動費	8,952,920	8,145,760	807,160
母子保健活動費	13,074,519	14,443,019	△ 1,368,500
献金連絡活動費	0	11,370	△ 11,370
学術集会事業費	10,000,000	10,000,000	0
事務所整備費	4,170,612	4,282,672	△ 112,060
組織強化費	46,170,287	28,465,355	17,704,932
役員活動費	7,636,778	7,651,534	△ 14,756
連携活動費	26,614,680	20,807,860	5,806,820
給料賞与費	49,571,146	50,072,991	△ 501,845
会議費	3,440,487	1,986,014	1,454,473
旅費宿泊費	20,759,560	20,511,050	248,510
厚生費	9,375,597	9,119,744	255,853
消耗品費	562,019	590,472	△ 28,453
印刷費	35,990	2,168	33,822
消耗備品費	7,805	116,435	△ 108,630
交通費	843,367	521,667	321,700
通信費	699,134	1,090,212	△ 391,078
図書費	226,241	223,169	3,072
事務所費	20,677,183	20,476,438	200,745
修繕費	78,121	64,349	13,772
借損料	216,771	81,737	135,034

科 目	当年度	前年度	増減
公 租 公 課	818,096	1,155,035	△ 336,939
災 害 見 舞 金	1,300,000	0	1,300,000
賞 与 引 当 金 繰 入	4,779,456	4,432,560	346,896
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	5,966,290	5,805,690	160,600
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	3,800,599	3,725,117	75,482
職 員 退 職 金	642	0	642
減 価 償 却 費	5,959,202	3,959,522	1,999,680
貸 倒 損 失	898,963	271,525	627,438
雑 損 失 費	20,878	0	20,878
雑 費	1,088,756	882,136	206,620
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,142,239	2,301,037	△ 158,798
他 勘 定 振 替	15,469,909	△ 24,417,979	39,887,888
②管理費	[50,428,770]	[49,125,770]	[1,303,001]
会 議 費	4,040,331	4,514,016	△ 473,685
旅 費 宿 泊 費	16,351,690	15,099,110	1,252,580
給 料 賞 与 費	12,161,291	12,284,407	△ 123,116
会 計 士 等 経 費	4,344,000	4,344,000	0
厚 生 費	2,300,115	2,237,347	62,768
消 耗 品 費	137,880	144,860	△ 6,980
印 刷 費	8,830	532	8,298
消 耗 備 品 費	1,915	28,565	△ 26,650
交 通 費	206,903	127,981	78,923
通 信 費	171,518	267,462	△ 95,944
函 書 費	55,504	54,750	754
事 務 所 費	5,072,734	5,023,485	49,249
修 繕 費	19,165	15,787	3,378
借 損 料	53,180	20,053	33,127
公 租 公 課	200,704	283,365	△ 82,661
賞 与 引 当 金 繰 入	1,172,544	1,087,440	85,104
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	1,463,710	1,424,310	39,400
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	932,401	913,883	18,518
職 員 退 職 金	158	0	158
減 価 償 却 費	1,461,971	971,389	490,582
雑 損 失 費	5,122	66,613	△ 61,491
雑 費	267,104	216,415	50,689
經常費用計	438,190,662	349,123,467	89,067,195
当期經常増減額	△ 25,480,174	77,892,438	△ 103,372,612
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
貯蔵品廃棄損	0	0	0
經常外費用計	0	1	△ 1
当期經常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 25,480,174	77,892,437	△ 103,372,611
一般正味財産期首残高	659,491,769	581,599,332	77,892,437
一般正味財産期末残高	634,011,595	659,491,769	△ 25,480,174
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	634,011,595	659,491,769	△ 25,480,174

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	[300,960,982]	[75,193,018]	[376,154,000]
当 年 度 会 費	290,848,000	72,712,000	363,560,000
未 収 会 費	10,112,982	2,481,018	12,594,000
② 寄付金収入	[0]	[0]	[0]
③ 雑収益	[22,143,389]	[10,768,721]	[32,912,110]
広 告 料 等 収 益	3,000,650	736,150	3,736,800
ガ イ ド ラ イ ン 収 益	7,071,016	7,071,016	14,142,032
雑 収 益	12,071,722	2,961,556	15,033,278
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	[12,980]	[13,679]	[26,659]
受 取 利 息	12,980	13,679	26,659
経常収益計	326,025,870	86,684,618	412,710,488
(2) 経常費用			
① 事業費	[387,761,892]	[0]	[387,761,892]
庶 務 活 動 費	17,398,259	0	17,398,259
広 報 活 動 費	25,091,064	0	25,091,064
法 制 倫 理 活 動 費	5,133,280	0	5,133,280
先 天 異 常 活 動 費	35,260	0	35,260
研 修 活 動 費	26,242,585	0	26,242,585
医 療 安 全 活 動 費	9,992,512	0	9,992,512
勤 務 医 活 動 費	6,456,925	0	6,456,925
医 療 政 策 活 動 費	7,209,260	0	7,209,260
医 療 保 険 活 動 費	19,141,258	0	19,141,258
女 性 保 健 活 動 費	5,703,242	0	5,703,242
が ん 活 動 費	8,952,920	0	8,952,920
母 子 保 健 活 動 費	13,074,519	0	13,074,519
献 金 連 絡 活 動 費	0	0	0
学 術 集 会 事 業 費	10,000,000	0	10,000,000
事 務 所 整 備 費	4,170,612	0	4,170,612
組 織 強 化 費	46,170,287	0	46,170,287
役 員 活 動 費	7,636,778	0	7,636,778
連 携 活 動 費	26,614,680	0	26,614,680
給 料 賞 与 費	49,571,146	0	49,571,146
会 議 費	3,440,487	0	3,440,487
旅 費 宿 泊 費	20,759,560	0	20,759,560
厚 生 費	9,375,597	0	9,375,597
消 耗 品 費	562,019	0	562,019
印 刷 品 費	35,990	0	35,990
消 耗 備 品 費	7,805	0	7,805
交 通 費	843,367	0	843,367
通 信 費	699,134	0	699,134
図 書 費	226,241	0	226,241
事 務 所 費	20,677,183	0	20,677,183
修 繕 費	78,121	0	78,121

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
借 損 料	216,771	0	216,771
公 租 公 課	818,096	0	818,096
災 害 見 舞 金	1,300,000	0	1,300,000
賞 与 引 当 金 繰 入	4,779,456	0	4,779,456
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	3,800,599	0	3,800,599
職 員 退 職 金	642	0	642
減 価 償 却 費	5,959,202	0	5,959,202
貸 倒 損 失	898,963	0	898,963
雑 損 失 費	20,878	0	20,878
雑 費	1,088,756	0	1,088,756
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,142,239	0	2,142,239
他 勘 定 振 替	15,469,909	0	15,469,909
②管理費	[0]	[50,428,770]	[50,428,770]
会 議 費	0	4,040,331	4,040,331
旅 費 宿 泊 費	0	16,351,690	16,351,690
給 料 賞 与 費	0	12,161,291	12,161,291
会 計 士 等 経 費	0	4,344,000	4,344,000
厚 生 費	0	2,300,115	2,300,115
消 耗 品 費	0	137,880	137,880
印 刷 費	0	8,830	8,830
消 耗 備 品 費	0	1,915	1,915
交 通 費	0	206,903	206,903
通 信 費	0	171,518	171,518
図 書 費	0	55,504	55,504
事 務 所 費	0	5,072,734	5,072,734
修 繕 費	0	19,165	19,165
借 損 料	0	53,180	53,180
公 租 公 課	0	200,704	200,704
賞 与 引 当 金 繰 入	0	1,172,544	1,172,544
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	932,401	932,401
職 員 退 職 金	0	158	158
減 価 償 却 費	0	1,461,971	1,461,971
雑 損 失 費	0	5,122	5,122
雑 費	0	267,104	267,104
經常費用計	387,761,892	50,428,770	438,190,662
当期經常増減額	△ 61,736,022	36,255,848	△ 25,480,174
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
貯蔵品廃棄損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 61,736,022	36,255,848	△ 25,480,174
一般正味財産期首残高			659,491,769
一般正味財産期末残高			634,011,595
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			634,011,595

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

会費等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	37,490,000	7,430,000	10,150,000	34,770,000
職員退職給与積立金	67,430,000	4,733,000	1,213,000	70,950,000
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	10,000,000	10,001,000	0	20,001,000
小 計	266,680,495	22,164,000	11,363,000	277,481,495
合 計	453,880,624	22,164,000	11,363,000	464,681,624

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	34,770,000			(34,770,000)
職員退職給与積立金	70,950,000			(70,950,000)
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	20,001,000		(171,761,495)	
小 計	277,481,495	(0)	(171,761,495)	(105,720,000)
合 計	464,681,624	(0)	(358,961,624)	(105,720,000)

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	4,565,911	46,132
什器備品	29,068,639	28,882,851	185,788
ソフトウェア	41,992,044	17,607,438	24,384,606
合 計	75,672,726	51,056,200	24,616,526

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	2,301,037	2,142,239	2,301,037	0	2,142,239
賞与引当金	5,520,000	5,952,000	5,520,000	0	5,952,000
役員退任慰労引当金	37,490,000	7,430,000	10,150,000	0	34,770,000
職員退職給付引当金	67,430,000	4,733,000	1,213,000	0	70,950,000

財 産 目 録

平成31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 貸倒引当金	手許保管	運転資金として	580,854	
	普通預金			
	三菱UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	147,666,916	
	三井住友銀行飯田橋支店	運転資金として	2,496,496	
	みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	49,890,266	
	定期預金			
	三井住友銀行飯田橋支店	運転資金として	5,028,000	
	郵便貯金 保健会館内郵便局	運転資金として	335,527	
	郵便振替	運転資金として	2,366,975	
	未収会費 (29、30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。	12,594,000	
未収金	雪印ビーンスターク(株)他15件	公益目的事業-医会報広告料他	15,612,526	
前払金	医会報	平成31年度経費前払分	1,685,826	
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	5,530,601	
貯蔵品	書籍、切手	公益目的事業-ガイドライン在庫等	9,808,942	
貸倒引当金	会費等回収不能見込額	会費等回収不能見込額による減	△ 2,142,239	
流動資産合計			251,454,690	
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金		
		三菱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	34,770,000
	母子保健対策等推進資産	三菱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	20,001,000
	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	70,950,000
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。	46,132
	什器備品	公益目的事業遂行のために使用する備品	"	185,788
	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	"	24,384,606
	敷金	中央ビル株式会社	"	10,581,480
固定資産合計			500,348,950	
資産合計			751,803,640	
(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	事業遂行に要した発生費用の未払分	2,014,648	
	職員	社会保険料	1,832,161	
	医会報購読している団体等	医会報購読料他	284,000	
	会員・職員・講師等	給与・講師謝金等源泉税、預り会費	1,700,736	
	職員	職員に対する賞与の支払に備えるもの	5,952,000	
	平成30年度未払消費税		288,500	
	流動負債合計			12,072,045
(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	34,770,000	
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	70,950,000	
固定負債合計			105,720,000	
負債合計			117,792,045	
正味財産			634,011,595	

監査報告書

令和元年5月14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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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 大 島 正 義 

監事 平 名 敬 一 