

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)			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	4,027,697
普通預金	三菱東京UFJ/神保町	運転資金として	51,009,169
	三井住友/神田	運転資金として	10,995,981
	みずほ/本郷	運転資金として	1,486,629
	みずほ/九段	運転資金として	21,751,202
振替貯金	東京貯金事務センター	運転資金として	8,191,233
		<現金・預金計>	97,461,911
未収金	会費 13名分	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する本事業年度の会費である	397,000
		<未収金計>	397,000
前払金	㈱ザイマックスプロパティズ	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用している事務所の4月分賃料 等である	2,138,399
	㈱ソーケンメディコ	役職員の旅行傷害保険の平成27年 度分の前払いである	465,820
	中間消費税 よみうりホール	中間消費税分である 公益目的事業である生涯教育講座 の会場費前払分である	435,600 648,000
	東京コンファレンスセンター・品川	平成27年度全国勤務医連絡協議会 会場費前払分	152,400
	㈱外為印刷	管理目的である定例代議員会 資料印刷代等	178,848
	東京コンファレンスセンター・品川	平成27年度定例臨時代議員会 会場費前払分	453,000
		<前払金計>	4,472,067
流動資産合計			102,330,978
(固定資産)			
構築物	港区芝2丁目2番14号 100平方メートル	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用 する財産30%	2,442,267 1,709,587 732,680
什器備品	港区芝2丁目2番14号	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的の財源として使用 する財産30%	1,294,310 906,017 388,293
商標権	港区芝2丁目2番14号	(公益目的財産)	260,715
保証金	港区芝2丁目2番14号	(共用財産) うち公益目的保有財産66.7% うち管理目的の財源として使用 する財産33.3%	19,560,000 13,040,000 6,520,000
固定資産合計			23,557,292
資 産 合 計			125,888,270
(流動負債)			
前受金	会費 6名分	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する翌事業年度の会費である	90,000
預り金	職員他 会費 2名分	源泉所得税 公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する翌事業年度の会費である	884,008 52,000
		<預り金計>	936,008
流動負債合計			1,026,008
(固定負債)			
退職給付引当金		<退職給付引当金計>	25,822,844
固定負債合計			25,822,844
負 債 合 計			26,848,852
正 味 財 産			99,039,418

(注) 平成26年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位：円)

期首	16,893,694
期末	15,916,319

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

構築物、什器備品、商標権・・・・・・定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・・・・職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

貸倒引当金・・・・・・未収金の貸倒による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上してあります。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式で処理している。

2. 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	当期末残高
構 築 物	5,636,000	3,193,733	2,442,267
什 器 備 品	9,682,500	8,388,190	1,294,310
商 標 権	325,893	65,178	260,715
合 計	15,644,393	11,647,101	3,997,292

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
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	376,745,500	373,672,000	3,073,500
② 生涯教育受講料	13,388,000	5,745,000	7,643,000
③ 眼科コ・メディカルテキスト料	2,598,000	2,399,000	199,000
④ 受取広告料	19,330,480	18,116,045	1,214,435
⑤ 受取寄付金	7,140,000	21,582,179	△14,442,179
⑥ 雑収益	19,929,003	15,247,417	4,681,586
経常収益計	439,130,983	436,761,641	2,369,342
(2) 経常費用			
① 事業費	328,489,977	309,712,344	18,777,633
② 管理費	140,765,849	124,353,361	16,412,488
経常費用計	469,255,826	434,065,705	35,190,121
当期経常増減額	△30,124,843	2,695,936	△32,820,779
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			
過年度退職給付費用	7,958,467	7,958,467	0
経常外費用計	7,958,467	7,958,467	0
当期経常外増減額	△7,958,467	△7,958,467	0
当期一般正味財産増減額	△38,083,310	△5,262,531	△32,820,779
一般正味財産期首残高	137,122,728	142,385,259	△5,262,531
一般正味財産期末残高	99,039,418	137,122,728	△38,083,310

平成26年度 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

公益社団法人 日本眼科医会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引控除	合 計
	公1	他1			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	234,310,210	0	142,435,290		376,745,500
受取会費	234,310,210		142,435,290		376,745,500
事業収益	39,536,480	9,555,703	0		49,092,183
会誌購読料	4,220,000				4,220,000
保険手数料	0	9,555,703			9,555,703
受取教本料	2,598,000				2,598,000
受取生涯教育料	13,388,000				13,388,000
受取広告料	19,330,480				19,330,480
受取賛助金	123,000	0			123,000
受取賛助金	123,000				123,000
雑収益	12,186,709	210	983,381		13,170,300
受取寄付金	7,140,000				7,140,000
雑収益	5,046,709	210	983,381		6,030,300
経常収益計	286,156,399	9,555,913	143,418,671	0	439,130,983
(2) 経常費用					
事業費	324,011,702	4,478,275		0	328,489,977
給料手当	54,255,547				54,255,547
福利厚生費	8,952,952				8,952,952
庶務費	400,000				400,000
旅費交通費	48,672,404				48,672,404
会議費	22,503,072				22,503,072
印刷製本費	49,145,571				49,145,571
委託費	0				0
支払助成金	50,868,939				50,868,939
支払負担金	6,708,080				6,708,080
支払寄付金	11,500,000				11,500,000
調査費	1,346,762				1,346,762
贈附金	8,913,760				8,913,760
贈金費	633,000				633,000
支払保険料	0	4,332,712			4,332,712
広報費	2,244,915				2,244,915
通信運搬費	28,967,262				28,967,262
消耗品費	2,932,538				2,932,538
賃借料	20,107,973				20,107,973
水道光熱費	619,809				619,809
図書費	1,089,492				1,089,492
支払手数料	328,942	142,858			471,800
雑費	0	2,705			2,705
減価償却費	577,375				577,375
退職給付費用	3,243,309				3,243,309
管理費			140,765,849	0	140,765,849
給料手当			42,527,491		42,527,491
福利厚生費			5,183,829		5,183,829
庶務費			1,590,275		1,590,275
旅費交通費			35,210,335		35,210,335
会議費			17,238,339		17,238,339
印刷製本費			3,297,587		3,297,587
委託費			5,850,600		5,850,600
支払助成金			4,700,000		4,700,000
支払保険料			1,188,014		1,188,014
支払手数料			1,614,257		1,614,257
通信運搬費			1,458,736		1,458,736
消耗品費			375,428		375,428
賃借料			10,055,343		10,055,343
水道光熱費			309,901		309,901
図書費			419,606		419,606
租税公課			1,553,800		1,553,800
雑費			5,410,514		5,410,514
減価償却費			233,480		233,480
退職給付費用			2,548,314		2,548,314
経常費用計	324,011,702	4,478,275	140,765,849	0	469,255,826
当期経常増減額	△ 37,855,303	5,077,638	2,652,822	0	△ 30,124,843
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
過年度退職給付費用	5,305,645	0	2,652,822	0	7,958,467
経常外費用計	5,305,645	0	2,652,822	0	7,958,467
当期経常外増減額	△ 5,305,645	0	△ 2,652,822	0	△ 7,958,467
他会計振替額	1,579,294	△ 1,579,294	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 41,581,654	3,498,344	0	0	△ 38,083,310
一般正味財産期首残高	131,180,556	5,942,172	0	0	137,122,728
一般正味財産期末残高	89,598,902	9,440,516	0	0	99,039,418

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	97,461,911	124,520,975	△27,059,064
現金	4,027,697	3,289,963	737,734
普通預金	85,242,981	98,212,568	△12,969,587
振替預金	8,191,233	23,018,444	△14,827,211
未収金	397,000	6,828,932	△6,431,932
前払金	4,472,067	4,493,537	△21,470
貸倒引当金	0	△6,536,932	6,536,932
流動資産合計	102,330,978	129,306,512	△26,975,534
2. 固定資産			
構築物	2,442,267	2,724,067	△281,800
什器備品	1,294,310	1,790,776	△496,466
商標権	260,715	293,304	△32,589
保証金	19,560,000	20,160,000	△600,000
固定資産合計	23,557,292	24,968,147	△1,410,855
資産合計	125,888,270	154,274,659	△28,386,389
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	90,000	20,000	70,000
預り金	936,008	2,015,350	△1,079,342
未払金	0	1,996,867	△1,996,867
流動負債合計	1,026,008	4,032,217	△3,006,209
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,822,844	13,119,714	12,703,130
固定負債合計	25,822,844	13,119,714	12,703,130
負債合計	26,848,852	17,151,931	9,696,921
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	99,039,418	137,122,728	△38,083,310
正味財産合計	99,039,418	137,122,728	△38,083,310
負債及び正味財産合計	125,888,270	154,274,659	△28,386,389

平成26年度貸借対照表 内訳表

平成 27年 3月 31日現在

公益社団法人 日本眼科医会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
	公1	他1			
I 資産の部					
1.流動資産					
現金預金	0	9,440,516	88,021,395	0	97,461,911
未収金	397,000	0	0	0	397,000
前払金	2,225,999	0	2,246,068	0	4,472,067
法人会計	83,504,947	0	0	△ 83,504,947	0
流動資産計	86,127,946	9,440,516	90,267,463	△ 83,504,947	102,330,978
2.固定資産					
構築物	1,709,587	0	732,680	0	2,442,267
什器備品	906,017	0	388,293	0	1,294,310
商標権	260,715	0	0	0	260,715
保証金	13,040,000	0	6,520,000	0	19,560,000
固定資産合計	15,916,319	0	7,640,973	0	23,557,292
資産合計	102,044,265	9,440,516	97,908,436	△ 83,504,947	125,888,270
II. 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	90,000	0	0	0	90,000
預り金	554,323	0	381,685	0	936,008
公益目的事業会計	0	0	83,504,947	△ 83,504,947	0
流動負債合計	644,323	0	83,886,632	△ 83,504,947	1,026,008
2. 固定負債					
退職給付引当金	11,801,040	0	14,021,804	0	25,822,844
固定負債合計	11,801,040	0	14,021,804	0	25,822,844
負債合計	12,445,363	0	97,908,436	△ 83,504,947	26,848,852
III. 正味財産の部					
1.一般正味財産	89,598,902	9,440,516	0	0	99,039,418
正味財産合計	89,598,902	9,440,516	0	0	99,039,418
負債及び正味財産合計	102,044,265	9,440,516	97,908,436	△ 83,504,947	125,888,270

附属明細書

1. 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	6,536,932	0	6,536,932	0	0
退職給付引当金	13,119,714	13,750,090	1,046,960	0	25,822,844