

財 産 目 録

平成26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	3,289,963
普通預金	三菱東京UFJ/神保町	運転資金として	61,451,557
	三井住友/神田	運転資金として	12,632,672
	みずほ/本郷	運転資金として	1,963,045
	みずほ/九段	運転資金として	22,165,294
振替貯金	東京貯金事務センター	運転資金として	23,018,444
		<現金・預金計>	124,520,975
未収金	(株)大矢商会 会費 8名分	出版事業の広告料である。 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	6,536,932
		<未収金計>	6,828,932
前払金	(株)ザイマックスアクシス	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。	2,139,952
	(株)ソーケンメディコ	役職員の旅行傷害保険の平成26年 度分の前払いである	484,300
	中間消費税	中間消費税分である	540,100
	(株)読売新聞東京本社 よみうりホール	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	1,025,840
	東京コンファレンスセンター品川	平成26年度全国勤務医連絡協議会 会場費前払分	176,022
	(株)外為印刷	管理目的である、定例代議員会 資料印刷代等	127,323
		<前払金計>	4,493,537
貸倒引当金		<貸倒引当金計>	△ 6,536,932
流動資産合計			129,306,512
(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%	2,724,067
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%	1,790,776
商標権	港区芝2丁目2番14号	(公益目的財産)	293,304
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%	20,160,000
			13,440,000
			6,720,000
固定資産合計			24,968,147
資産合計			154,274,659
(流動負債)			
前受金	会費 1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	15,000
預り金	テキスト代 職員他	生涯教育講座の第67回分のテキスト代である 源泉所得税	5,000
			969,441
未払金	保険料	支払日が年度をまたいでいたことによる未払分	1,045,909
			1,996,867
流動負債合計			4,032,217
(固定負債)	退職給付引当金	<退職給付引当金計>	13,119,714
固定負債合計			13,119,714
負債合計			17,151,931
正味財産			137,122,728

(注) 平成25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	17,145,176
期末	16,893,694

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	2,911,933	2,724,067
什器備品	9,682,500	7,891,724	1,790,776
商標権	325,893	32,589	293,304
合計	15,644,393	10,836,246	4,808,147

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	373,672,000	370,808,500	2,863,500
② 生涯教育受講料	5,745,000	13,856,685	△8,111,685
③ 眼科コ・メディカルテキスト料	2,399,000	2,667,000	△268,000
④ 受取広告料	18,116,045	22,238,206	△4,122,161
⑤ 受取販売益	0	57,000	△57,000
⑥ 受取寄付金	21,582,179	7,200,000	14,382,179
⑦ 雑収益	15,247,417	17,113,418	△1,866,001
経常収益計	436,761,641	433,940,809	2,820,832
(2) 経常費用			
① 事業費	309,712,344	305,711,430	4,000,914
② 管理費	124,353,361	122,431,262	1,922,099
経常費用計	434,065,705	428,142,692	5,923,013
当期経常増減額	2,695,936	5,798,117	△3,102,181
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	0	7,958,467
経常外費用計	7,958,467	0	7,958,467
当期経常外増減額	△7,958,467	0	△7,958,467
当期一般正味財産増減額	△5,262,531	5,798,117	△11,060,648
一般正味財産期首残高	142,385,259	136,587,142	5,798,117
一般正味財産期末残高	137,122,728	142,385,259	△5,262,531

平成25年度 正味財産増減計算書 内訳表

平成 25年 4月 1日から平成 26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	収益事業等会計	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	247,175,992	0	126,496,008		373,672,000
受取会費	247,175,992		126,496,008		373,672,000
事業収益	30,765,045	9,680,549	0		40,445,594
会誌購読料	4,505,000				4,505,000
保険手数料	0	9,680,549			9,680,549
受取教本料	2,399,000				2,399,000
受取生涯教育料	5,745,000				5,745,000
受取広告料	18,116,045				18,116,045
受取賛助金	3,000	0			3,000
受取賛助金	3,000				3,000
雑収益	22,130,872	0	510,175		22,641,047
受取寄付金	21,582,179				21,582,179
雑収益	548,693	0	510,175		1,058,868
経常収益計	300,074,909	9,680,549	127,006,183	0	436,761,641
(2) 経常費用					
事業費	305,064,897	4,647,447		0	309,712,344
給料手当	54,401,354				54,401,354
福利厚生費	8,429,417				8,429,417
会議費	12,189,897				12,189,897
旅費交通費	39,027,489				39,027,489
印刷製本費	56,381,665				56,381,665
委託費	2,001,289				2,001,289
支払助成金	53,286,689				53,286,689
支払負担金	700,000				700,000
支払寄付金	8,000,000				8,000,000
調査費	2,490,117				2,490,117
諸謝金	6,795,476				6,795,476
支払保険料	0	4,647,447			4,647,447
広報費	2,188,594				2,188,594
通信運搬費	24,981,026				24,981,026
消耗品費	610,204				610,204
賃借料	19,592,733				19,592,733
水道光熱費	445,125				445,125
図書費	770,160				770,160
雑費	2,017,748				2,017,748
減価償却費	577,375				577,375
退職給付費用	3,641,607				3,641,607
貸倒引当金繰入	6,536,932				6,536,932
管理費			124,353,361	0	124,353,361
給料手当			33,552,502		33,552,502
福利厚生費			5,456,476		5,456,476
旅費交通費			35,702,861		35,702,861
会議費			13,414,985		13,414,985
印刷製本費			2,695,829		2,695,829
委託費			6,328,565		6,328,565
支払助成金			4,700,000		4,700,000
支払保険料			998,016		998,016
通信運搬費			853,100		853,100
水道光熱費			222,560		222,560
消耗品費			223,910		223,910
賃借料			9,610,166		9,610,166
図書費			366,800		366,800
支払手数料			1,336,842		1,336,842
租税公課			1,773,100		1,773,100
雑費			5,364,529		5,364,529
減価償却費			233,480		233,480
退職給付費用			1,519,640		1,519,640
経常費用計	305,064,897	4,647,447	124,353,361	0	434,065,705
当期経常増減額	△ 4,989,988	5,033,102	2,652,822	0	2,695,936
当期経常外費用	5,305,645	0	2,652,822	0	7,958,467
過年度退職給付費用	5,305,645	0	2,652,822	0	7,958,467
他会計振替額	1,583,547	△ 1,583,547	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,712,086	3,449,555	0	0	△ 5,262,531
一般正味財産期首残高	139,892,642	2,492,617	0	0	142,385,259
一般正味財産期末残高	131,180,556	5,942,172	0	0	137,122,728

貸借対照表

平成26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	124,520,975	113,433,727	11,087,248
現金	3,289,963	2,474,736	815,227
普通預金	98,212,568	98,923,579	△711,011
振替預金	23,018,444	12,035,412	10,983,032
未収金	6,828,932	2,976,822	3,852,110
前払金	4,493,537	3,381,864	1,111,673
仮払金	0	135,365	△135,365
貸倒引当金	△6,536,932	0	△6,536,932
流動資産合計	129,306,512	119,927,778	9,378,734
2. 固定資産			
構築物	2,724,067	3,005,867	△281,800
什器備品	1,790,776	2,287,242	△496,466
商標権	293,304	0	293,304
保証金	20,160,000	20,160,000	0
固定資産合計	24,968,147	25,453,109	△484,962
資産合計	154,274,659	145,380,887	8,893,772
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	20,000	15,000	5,000
預り金	2,015,350	1,955,519	59,831
未払金	1,996,867	1,025,109	971,758
流動負債合計	4,032,217	2,995,628	1,036,589
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,119,714	0	13,119,714
固定負債合計	13,119,714	0	13,119,714
負債合計	17,151,931	2,995,628	14,156,303
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	137,122,728	142,385,259	△5,262,531
正味財産合計	137,122,728	142,385,259	△5,262,531
負債及び正味財産合計	154,274,659	145,380,887	8,893,772

平成25年度貸借対照表 内訳表

平成 26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	5,942,172	118,578,803	0	124,520,975
未収金	6,828,932	0	0	0	6,828,932
前払金	2,628,497	0	1,865,040	0	4,493,537
貸倒引当金	△ 6,536,932	0	0	0	△ 6,536,932
法人会計	124,105,400	0	0	△ 124,105,400	0
流動資産計	127,025,897	5,942,172	120,443,843	△ 124,105,400	129,306,512
2.固定資産					
構築物	1,906,847	0	817,220	0	2,724,067
什器備品	1,253,543	0	537,233	0	1,790,776
商標権	293,304	0	0	0	293,304
保証金	13,440,000	0	6,720,000	0	20,160,000
固定資産合計	16,893,694	0	8,074,453	0	24,968,147
資産合計	143,919,591	5,942,172	128,518,296	△ 124,105,400	154,274,659
II. 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	20,000	0	0	0	20,000
預り金	1,774,916	0	240,434	0	2,015,350
未払金	1,996,867	0	0	0	1,996,867
公益目的事業会計	0	0	124,105,400	△ 124,105,400	0
流動負債合計	3,791,783	0	124,345,834	△ 124,105,400	4,032,217
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,947,252	0	4,172,462	0	13,119,714
固定負債合計	8,947,252	0	4,172,462	0	13,119,714
負債合計	12,739,035	0	128,518,296	△ 124,105,400	17,151,931
III. 正味財産の部					
1.一般正味財産	131,180,556	5,942,172	0	0	137,122,728
正味財産合計	131,180,556	5,942,172	0	0	137,122,728
負債及び正味財産合計	143,919,591	5,942,172	128,518,296	△ 124,105,400	154,274,659