

財 産 目 録

平成28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	14,183,844
普通預金	三菱東京UFJ/神保町	運転資金として	64,032,946
	三井住友/神田	運転資金として	7,040,722
	みずほ/本郷	運転資金として	68,800
	みずほ/九段	運転資金として	22,784,941
振替貯金	東京貯金事務センター	運転資金として	11,595,962
		<現金・預金計>	119,707,215
未収金	会費 6名分	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する本事業年度の会費である	150,000
		<未収金計>	150,000
前払金	(株)ガイマックスプロパティズ 他3件	公益目的事業の業務に使用している 事務所の4月分賃料等である	1,891,231
	(株)ガイマックスプロパティズ 他6件	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	2,606,225
		<前払金計>	4,497,456
流動資産合計			124,354,671
(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%	2,160,467 1,512,327 648,140
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%	1,033,759 723,631 310,128
商標権	港区芝2丁目2番14号	(公益目的財産)	228,126
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			22,982,352
資産合計			147,337,023
(流動負債)			
前受金	会費 13名分	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する翌事業年度の会費である	199,000
預り金	職員他	源泉所得税	773,306
未払金	(株)外為印刷他11件	公益目的事業の業務に使用している 印刷料等である	10,517,015
	(株)外為印刷他4件	管理目的の業務に使用している印刷 料等である	453,107
		<未払金計>	10,970,122
流動負債合計			11,942,428
(固定負債)	退職給付引当金	<退職給付引当金計>	39,371,982
固定負債合計			39,371,982
負債合計			51,314,410
正味財産			96,022,613

(注) 平成27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	15,916,319
期末	15,504,084

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。

(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	3,475,533	2,160,467
什 器 備 品	9,426,300	8,392,541	1,033,759
商 標 権	325,893	97,767	228,126
合 計	15,388,193	11,965,841	3,422,352

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	378,325,000	376,745,500	1,579,500
② 生涯教育受講料	13,670,000	13,388,000	282,000
③ 眼科コ・メディカルテキスト料	2,171,000	2,598,000	△427,000
④ 受取広告料	19,140,985	19,330,480	△189,495
⑤ 受取寄付金	7,420,000	7,140,000	280,000
⑥ 雑収益	18,293,513	19,929,003	△1,635,490
経常収益計	439,020,498	439,130,983	△110,485
(2) 経常費用			
① 事業費	288,945,300	328,489,977	△39,544,677
② 管理費	145,120,726	140,765,849	4,354,877
経常費用計	434,066,026	469,255,826	△35,189,800
当期経常増減額	4,954,472	△30,124,843	35,079,315
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			
什器備品除却損	12,810	0	12,810
過年度退職給付費用	7,958,467	7,958,467	0
経常外費用計	7,971,277	7,958,467	12,810
当期経常外増減額	△7,971,277	△7,958,467	△12,810
当期一般正味財産増減額	△3,016,805	△38,083,310	35,066,505
一般正味財産期首残高	99,039,418	137,122,728	△38,083,310
一般正味財産期末残高	96,022,613	99,039,418	△3,016,805

平成27年度 正味財産増減計算書 内訳表

平成27年4月1日から平成 28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	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	230,859,254			147,465,746		378,325,000
受取会費	230,859,254			147,465,746		378,325,000
事業収益	39,221,985	9,508,524				48,730,509
会誌購読料	4,240,000					4,240,000
保険手数料		9,508,524				9,508,524
受取教本料	2,171,000					2,171,000
受取生涯教育料	13,670,000					13,670,000
受取広告料	19,140,985					19,140,985
受取賛助金	3,000					3,000
受取賛助金	3,000					3,000
雑収益	11,650,344			311,645		11,961,989
受取寄付金	7,420,000					7,420,000
雑収益	4,230,344			311,645		4,541,989
経常収益計	281,734,583	9,508,524		147,777,391	0	439,020,498
(2)経常費用						
事業費	284,551,271	4,394,029			0	288,945,300
給料手当	49,124,475					49,124,475
福利厚生費	9,431,279					9,431,279
慶弔費	200,000					200,000
旅費交通費	37,235,072					37,235,072
会議費	18,323,308					18,323,308
印刷製本費	51,358,469					51,358,469
委託費	0					0
支払助成金	46,309,862					46,309,862
支払負担金	250,000					250,000
支払寄付金	6,500,000					6,500,000
調査費	4,197,498					4,197,498
諸謝金	8,965,747					8,965,747
諸会費	633,000					633,000
支払保険料	0	4,242,790				4,242,790
広報費	96,000					96,000
通信運搬費	23,985,070					23,985,070
消耗品費	3,105,035					3,105,035
賃借料	19,838,813					19,838,813
水道光熱費	551,009					551,009
図書費	1,249,716					1,249,716
支払手数料	305,801	151,239				457,040
雑費	0					0
減価償却費	403,268					403,268
退職給付費用	2,487,849					2,487,849
管理費				145,120,726	0	145,120,726
給料手当				49,719,551		49,719,551
福利厚生費				7,292,417		7,292,417
慶弔費				1,088,439		1,088,439
旅費交通費				38,530,196		38,530,196
会議費				11,183,877		11,183,877
印刷製本費				1,070,283		1,070,283
委託費				5,856,600		5,856,600
支払助成金				4,700,000		4,700,000
支払保険料				1,565,524		1,565,524
支払手数料				1,620,862		1,620,862
通信運搬費				1,999,604		1,999,604
消耗品費				506,366		506,366
賃借料				9,919,418		9,919,418
水道光熱費				275,496		275,496
図書費				358,597		358,597
租税公課				2,171,700		2,171,700
雑費				4,000,112		4,000,112
減価償却費				158,862		158,862
退職給付費用				3,102,822		3,102,822
経常費用計	284,551,271	4,394,029		145,120,726	0	434,066,026
当期経常増減額	△ 2,816,688	5,114,495		2,656,665	0	4,954,472
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
固定資産除却損	8,967	0		3,843	0	12,810
経常外費用計	5,314,612	0		2,656,665	0	7,971,277
当期経常外増減額	△ 5,314,612	0		△ 2,656,665	0	△ 7,971,277
他会計振替額	1,453,812	△ 1,453,812		0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,677,488	3,660,683		0	0	△ 3,016,805
一般正味財産期首残高	89,598,902	9,440,516		0	0	99,039,418
一般正味財産期末残高	82,921,414	13,101,199		0	0	96,022,613

貸借対照表

平成28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	119,707,215	97,461,911	22,245,304
現金	14,183,844	4,027,697	10,156,147
普通預金	93,927,409	85,242,981	8,684,428
振替預金	11,595,962	8,191,233	3,404,729
未収金	150,000	397,000	△247,000
前払金	4,497,456	4,472,067	25,389
流動資産合計	124,354,671	102,330,978	22,023,693
2. 固定資産			
構築物	2,160,467	2,442,267	△281,800
什器備品	1,033,759	1,294,310	△260,551
商標権	228,126	260,715	△32,589
保証金	19,560,000	19,560,000	0
固定資産合計	22,982,352	23,557,292	△574,940
資産合計	147,337,023	125,888,270	21,448,753
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	199,000	90,000	109,000
預り金	773,306	936,008	△162,702
未払金	10,970,122	0	10,970,122
流動負債合計	11,942,428	1,026,008	10,916,420
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,371,982	25,822,844	13,549,138
固定負債合計	39,371,982	25,822,844	13,549,138
負債合計	51,314,410	26,848,852	24,465,558
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	96,022,613	99,039,418	△3,016,805
正味財産合計	96,022,613	99,039,418	△3,016,805
負債及び正味財産合計	147,337,023	125,888,270	21,448,753

平成27年度貸借対照表 内訳表

平成28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	13,101,199	106,606,016	0	119,707,215
未収金	150,000	0	0	0	150,000
前払金	1,891,231	0	2,606,225	0	4,497,456
法人会計	96,007,129	0	0	△ 96,007,129	0
流動資産計	98,048,360	13,101,199	109,212,241	△ 96,007,129	124,354,671
2.固定資産					
構築物	1,512,327	0	648,140	0	2,160,467
什器備品	723,631	0	310,128	0	1,033,759
商標権	228,126	0	0	0	228,126
保証金	13,040,000	0	6,520,000	0	19,560,000
固定資産合計	15,504,084	0	7,478,268	0	22,982,352
資産合計	113,552,444	13,101,199	116,690,509	△ 96,007,129	147,337,023
II. 負債の部					
1.流動負債					
前受金	199,000	0	0	0	199,000
預り金	320,481	0	452,825	0	773,306
未払金	10,517,015	0	453,107	0	10,970,122
公益目的事業会計	0	0	96,007,129	△ 96,007,129	0
流動負債合計	11,036,496	0	96,913,061	△ 96,007,129	11,942,428
2.固定負債					
退職給付引当金	19,594,534	0	19,777,448	0	39,371,982
固定負債合計	19,594,534	0	19,777,448	0	39,371,982
負債合計	30,631,030	0	116,690,509	△ 96,007,129	51,314,410
III. 正味財産の部					
1.一般正味財産	82,921,414	13,101,199	0	0	96,022,613
正味財産合計	82,921,414	13,101,199	0	0	96,022,613
負債及び正味財産合計	113,552,444	13,101,199	116,690,509	△ 96,007,129	147,337,023

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	
退職給付引当金	25,822,844	13,549,138	0	0	39,371,982