

平成25年度決算報告書

自 平成25年4月 1日
至 平成26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	185,594,793	167,524,838	18,069,955
未収会費	8,166,000	6,300,000	1,866,000
未収金	1,158,835	1,641,667	△ 482,832
前払費用	4,689,142	3,733,020	956,122
貯蔵品	568,695	951,736	△ 383,041
貸倒引当金	△ 199,993	△ 1,033,829	833,836
流動資産合計	199,977,472	179,117,432	20,860,040
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	20,960,000	13,430,000	7,530,000
職員退職給与積立金	52,458,000	50,505,800	1,952,200
母子保健対策等推進資産	151,760,495	151,760,495	0
特定資産合計	225,178,495	215,696,295	9,482,200
(3)その他固定資産			
建物付属設備	264,716	333,393	△ 68,677
什器備品	1,254,548	1,185,267	69,281
電話施設利用権	469,320	469,320	0
敷金	12,437,880	12,809,160	△ 371,280
その他固定資産合計	14,426,464	14,797,140	△ 370,676
固定資産合計	426,805,088	417,693,564	9,111,524
資 産 合 計	626,782,560	596,810,996	29,971,564
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,053,289	2,323,754	△ 270,465
未払費用	693,810	657,020	36,790
前受金	384,000	554,000	△ 170,000
前受会費	108,000	0	108,000
預り金	894,526	931,035	△ 36,509
賞与引当金	5,337,000	5,054,000	283,000
未払消費税等	377,300	140,900	236,400
流動負債合計	9,847,925	9,660,709	187,216
2 固定負債			
役員退任慰労引当金	20,960,000	13,580,000	7,380,000
職員退職給与引当金	52,458,000	48,231,000	4,227,000
固定負債合計	73,418,000	61,811,000	11,607,000
負 債 合 計	83,265,925	71,471,709	11,794,216
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	543,516,635	525,339,287	18,177,348
(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	543,516,635	525,339,287	18,177,348
負債及び正味財産合計	626,782,560	596,810,996	29,971,564

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
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	[363,624,000]	[361,846,000]	[1,778,000]
当年度会費	355,458,000	355,546,000	△ 88,000
未収会費	8,166,000	6,300,000	1,866,000
② 受取寄付金	[200,000]	[140,000]	[60,000]
③ 雑収益	[14,757,704]	[17,654,171]	[△ 2,896,467]
広告料等収益	3,969,000	5,150,500	△ 1,181,500
雑収益	10,788,704	12,503,671	△ 1,714,967
④ 委託料収益	[6,300,645]	[11,025,492]	[△ 4,724,847]
献金基金委託料	6,300,645	11,025,492	△ 4,724,847
⑤ 基本財産等運用益	[130,022]	[150,601]	[△ 20,579]
受取利息	130,022	150,601	△ 20,579
⑥ 貸倒引当金戻入	[745,829]	[0]	[745,829]
経常収益計	385,758,200	390,816,264	△ 5,058,064
(2) 経常費用			
① 事業費	[321,187,640]	[320,296,037]	[891,603]
庶務活動費	21,993,270	18,736,709	3,256,561
広報活動費	28,725,604	31,902,363	△ 3,176,759
渉外活動費	10,086,483	6,016,804	4,069,679
法制倫理活動費	5,867,196	808,263	5,058,933
先天異常活動費	5,072,955	3,692,757	1,380,198
研修活動費	20,376,582	26,878,258	△ 6,501,676
医療安全活動費	6,750,719	7,064,848	△ 314,129
勤務医活動費	5,718,249	6,176,948	△ 458,699
医療政策活動費	2,498,191	2,466,686	31,505
医療経営活動費	2,460,240	3,356,552	△ 896,312
医療保険活動費	10,850,103	19,042,329	△ 8,192,226
女性保健活動費	9,432,011	6,934,310	2,497,701
がん活動費	6,519,913	7,294,836	△ 774,923
母子保健活動費	2,807,542	1,966,743	840,799
献金連絡活動費	0	3,732,735	△ 3,732,735
学術集会事業費	10,000,000	10,000,000	0
名簿作成費	5,557,955	0	5,557,955
事務所整備費	2,064,300	1,476,300	588,000
組織強化費	15,762,577	14,579,484	1,183,093
役員活動費	9,295,201	9,185,461	109,740
連携活動費	20,482,860	16,176,480	4,306,380
給料賞与費	45,250,229	43,968,116	1,282,113

科 目	当年度	前年度	増減
会 議 費	2,975,584	2,212,845	762,739
旅 費 宿 泊 費	18,894,730	16,750,540	2,144,190
厚 生 費	7,922,771	7,973,914	△ 51,143
消 耗 品 費	633,824	506,156	127,668
印 刷 費	25,042	135,241	△ 110,199
消 耗 備 品 費	429,395	64,421	364,974
交 通 費	519,902	565,962	△ 46,060
通 信 費	690,443	855,218	△ 164,775
函 書 費	222,267	283,284	△ 61,017
事 務 所 費	22,976,553	26,198,991	△ 3,222,438
修 繕 費	187,179	136,590	50,589
借 損 料	93,590	5,688	87,902
公 租 公 課	333,084	408,566	△ 75,482
人 材 派 遣 費	0	265,592	△ 265,592
賞 与 引 当 金 繰 入	4,285,611	4,058,362	227,249
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	5,926,140	5,564,790	361,350
役 員 退 任 慰 勞 費 用	0	1,686,300	△ 1,686,300
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	3,394,281	4,425,494	△ 1,031,213
職 員 退 職 給 付 費 用	324,412	344,337	△ 19,925
減 価 償 却 費	1,870,080	626,656	1,243,424
敷 金 償 却 費	298,138	298,138	0
雑 費	1,029,400	2,582,522	△ 1,553,122
貸 倒 引 当 金 繰 入	199,993	1,033,829	△ 833,836
他 勘 定 振 替	383,041	1,855,619	△ 1,472,578
②管理費	[46,373,288]	[54,773,911]	[△ 8,400,623]
会 議 費	1,370,605	1,918,220	△ 547,615
旅 費 宿 泊 費	17,059,840	16,867,680	192,160
給 料 賞 与 費	11,101,239	10,786,698	314,541
会 計 士 等 経 費	4,290,000	1,890,000	2,400,000
厚 生 費	1,943,694	1,956,240	△ 12,546
消 耗 品 費	155,496	124,176	31,320
印 刷 費	6,143	33,179	△ 27,036
消 耗 備 品 費	105,344	15,804	89,540
交 通 費	127,548	138,848	△ 11,300
通 信 費	169,387	209,811	△ 40,424
函 書 費	54,529	69,498	△ 14,969
事 務 所 費	5,636,838	6,427,399	△ 790,561
修 繕 費	45,921	33,510	12,411
借 損 料	22,960	1,395	21,565
公 租 公 課	81,716	100,234	△ 18,518
式 典 執 行 費	0	9,330,881	△ 9,330,881
人 材 派 遣 費	0	65,158	△ 65,158
賞 与 引 当 金 繰 入	1,051,389	995,638	55,751

科 目	当年度	前年度	増減
役員退任積立金繰入	1,453,860	1,365,210	88,650
役員退任慰労費用	0	413,700	△ 413,700
職員退職積立金繰入	832,719	1,085,706	△ 252,987
職員退職給付費用	79,588	84,476	△ 4,888
減価償却費	458,787	153,738	305,049
敷金償却費	73,142	73,142	0
雑費	252,543	633,570	△ 381,027
経常費用計	367,560,928	375,069,948	△ 7,509,020
当期経常増減額	18,197,272	15,746,316	2,450,956
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	19,924	0	19,924
経常外費用計	19,924	0	19,924
当期経常外増減額	△ 19,924	0	△ 19,924
当期一般正味財産増減額	18,177,348	15,746,316	2,431,032
一般正味財産期首残高	525,339,287	509,592,971	15,746,316
一般正味財産期末残高	543,516,635	525,339,287	18,177,348
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	543,516,635	525,339,287	18,177,348

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

(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	[290,923,698]	[72,700,302]	[363,624,000]
当 年 度 会 費	284,366,400	71,091,600	355,458,000
未 収 会 費	6,557,298	1,608,702	8,166,000
② 寄付金収入	[140,000]	[60,000]	[200,000]
③ 雑収益	[12,498,109]	[2,259,595]	[14,757,704]
広 告 料 等 収 益	3,187,107	781,893	3,969,000
ガ イ ド ラ イ ン 収 益	3,287,678	0	3,287,678
雑 収 益	6,023,324	1,477,702	7,501,026
④ 委託料収益	[6,300,645]	[0]	[6,300,645]
献 金 基 金 委 託 料	6,300,645	0	6,300,645
⑤ 基本財産等運用益	[130,022]	[0]	[130,022]
受 取 利 息	130,022	0	130,022
⑥ 貸倒引当金戻入	[745,829]	[0]	[745,829]
経常収益計	310,738,303	75,019,897	385,758,200
(2) 経常費用			
① 事業費	[321,187,640]	[0]	[321,187,640]
庶 務 活 動 費	21,993,270	0	21,993,270
広 報 活 動 費	28,725,604	0	28,725,604
渉 外 活 動 費	10,086,483	0	10,086,483
法 制 倫 理 活 動 費	5,867,196	0	5,867,196
先 天 異 常 活 動 費	5,072,955	0	5,072,955
研 修 活 動 費	20,376,582	0	20,376,582
医 療 安 全 活 動 費	6,750,719	0	6,750,719
勤 務 医 活 動 費	5,718,249	0	5,718,249
医 療 政 策 活 動 費	2,498,191	0	2,498,191
医 療 経 営 活 動 費	2,460,240	0	2,460,240
医 療 保 険 活 動 費	10,850,103	0	10,850,103
女 性 保 健 活 動 費	9,432,011	0	9,432,011
が ん 活 動 費	6,519,913	0	6,519,913
母 子 保 健 活 動 費	2,807,542	0	2,807,542
献 金 連 絡 活 動 費	0	0	0
学 術 集 会 事 業 費	10,000,000	0	10,000,000
名 簿 作 成 費	5,557,955	0	5,557,955
事 務 所 整 備 費	2,064,300	0	2,064,300
組 織 強 化 費	15,762,577	0	15,762,577
役 員 活 動 費	9,295,201	0	9,295,201
連 携 活 動 費	20,482,860	0	20,482,860

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
給料賞与費	45,250,229	0	45,250,229
会議費	2,975,584	0	2,975,584
旅費宿泊費	18,894,730	0	18,894,730
厚生費	7,922,771	0	7,922,771
消耗品費	633,824	0	633,824
印刷費	25,042	0	25,042
消耗備品費	429,395	0	429,395
交通費	519,902	0	519,902
通信費	690,443	0	690,443
図書費	222,267	0	222,267
事務所費	22,976,553	0	22,976,553
修繕費	187,179	0	187,179
借損料	93,590	0	93,590
公租公課	333,084	0	333,084
賞与引当金繰入	4,285,611	0	4,285,611
役員退任積立金繰入	5,926,140	0	5,926,140
職員退職積立金繰入	3,394,281	0	3,394,281
職員退職給付費用	324,412	0	324,412
減価償却費	1,870,080	0	1,870,080
敷金償却費	298,138	0	298,138
雑費	1,029,400	0	1,029,400
貸倒引当金繰入	199,993	0	199,993
他勘定振替	383,041	0	383,041
②管理費	[0]	[46,373,288]	[46,373,288]
会議費	0	1,370,605	1,370,605
旅費宿泊費	0	17,059,840	17,059,840
給料賞与費	0	11,101,239	11,101,239
會計士等経費	0	4,290,000	4,290,000
厚生費	0	1,943,694	1,943,694
消耗品費	0	155,496	155,496
印刷費	0	6,143	6,143
消耗備品費	0	105,344	105,344
交通費	0	127,548	127,548
通信費	0	169,387	169,387
図書費	0	54,529	54,529
事務所費	0	5,636,838	5,636,838
修繕費	0	45,921	45,921
借損料	0	22,960	22,960
公租公課	0	81,716	81,716
賞与引当金繰入	0	1,051,389	1,051,389
役員退任積立金繰入	0	1,453,860	1,453,860
職員退職積立金繰入	0	832,719	832,719
職員退職給付費用	0	79,588	79,588
減価償却費	0	458,787	458,787

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
敷 金 償 却 費	0	73,142	73,142
雑 費	0	252,543	252,543
経常費用計	321,187,640	46,373,288	367,560,928
当期経常増減額	△ 10,449,337	28,646,609	18,197,272
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	19,924	0	19,924
経常外費用計	19,924	0	19,924
当期経常外増減額	△ 19,924	0	△ 19,924
当期一般正味財産増減額	△ 10,469,261	28,646,609	18,177,348
一般正味財産期首残高	105,299,965	420,039,322	525,339,287
一般正味財産期末残高	94,830,704	448,685,931	543,516,635
II 指定正味財産増減の部			0
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	94,830,704	448,685,931	543,516,635

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。
- (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	13,430,000	20,960,000	13,430,000	20,960,000
職員退職給与積立金	50,505,800	52,458,000	50,505,800	52,458,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	0	0	151,760,495
小 計	215,696,295	73,418,000	63,935,800	225,178,495
合 計	402,896,424	73,418,000	63,935,800	412,378,624

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	20,960,000			(20,960,000)
職員退職給与積立金	52,458,000			(52,458,000)
母子保健対策等推進資産	151,760,495		(151,760,495)	
小 計	225,178,495	(0)	(151,760,495)	(73,418,000)
合 計	412,378,624	(0)	(338,960,624)	(73,418,000)

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	4,347,327	264,716
什器備品	32,231,814	30,977,266	1,254,548
合 計	36,843,857	35,324,593	1,519,264

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

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	1,033,829	199,993	288,000	745,829	199,993
賞与引当金	5,054,000	5,337,000	5,054,000	0	5,337,000
役員退任慰労引当金	13,580,000	7,380,000	0	0	20,960,000
職員退職給付引当金	48,231,000	4,227,000	0	0	52,458,000

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 未収会費 未収金 前払費用 貯蔵品 貸倒引当金	手許保管	運転資金として	1,356,946
	普通預金		
	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	21,014,966
	三井住友銀行飯田橋支店	運転資金として	80,994,801
	みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	26,531,656
	郵便貯金 保健会館内郵便局	運転資金として	344,181
	郵便振替	運転資金として	55,352,243
未収会費	未収会費(24、25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。	8,166,000
未収金	ビーンスターク・スノー(株)他10件	公益目的事業-医会報広告料他	1,158,835
前払費用	事務所の4月分賃借料 他16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	4,689,142
貯蔵品	書籍	公益目的事業-ガイドライン在庫	568,695
貸倒引当金		会費回収不能見込額による減	△ 199,993
流動資産合計			199,977,472
(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	100%共有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。
		三井住友銀行飯田橋支店	〃
		みずほ銀行市ヶ谷支店	〃
		定額貯金 保健会館内郵便局	〃
特定資産	役員退任慰労引当金	三菱東京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るもの
	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	共有財産であり、うち、10%は公益目的の財産として事業に供し、90%は管理運営の用に供している。
		みずほ銀行市ヶ谷支店定期預金	〃
		三井住友銀行飯田橋支店定期預金	〃
	職員退職給付引当資産	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るもの
その他 固定資産	建物附属設備	間仕切りパネル等	共有財産であり、うち、80.3%は公益目的の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。
	什器備品	公益目的事業遂行のために使用する備品	〃
	電話施設利用権	電話4回線	〃
	敷金	保証金	〃
固定資産合計			426,805,088
資産合計			626,782,560
(流動負債)			
未払金	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	2,053,289
未払費用	職員	社会保険料	693,810
前受金	医会報購読している団体等	医会報購読料他	384,000
前受会費	会員	平成26年度分会費	108,000
預り金	会員・職員・講師等	給与・講師謝金等源泉税、預り会費	894,526
賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支払に備えるもの	5,337,000
未払消費税等	平成25年度未払消費税		377,300
流動負債合計			9,847,925
(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	20,960,000
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	52,458,000
固定負債合計			73,418,000
負債合計			83,265,925
正味財産			543,516,635

監査報告書

平成26年5月7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25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25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と思われる監査手続を用いて財務諸表(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 小林 高志 
監事 宮本 一 
監事 平 岩 敬 