

平成26年度決算報告書

自 平成26年4月 1日
至 平成27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	218,480,160	185,594,793	32,885,367
未収会費	7,344,000	8,166,000	△ 822,000
未収金	2,184,457	1,158,835	1,025,622
前払費用	4,933,861	4,689,142	244,719
貯蔵品	4,307,687	568,695	3,738,992
貸倒引当金	△ 671,976	△ 199,993	△ 471,983
流動資産合計	236,578,189	199,977,472	36,600,717
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	22,450,000	20,960,000	1,490,000
職員退職給与積立金	56,406,000	52,458,000	3,948,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	151,760,495	0
特定資産合計	230,616,495	225,178,495	5,438,000
(3)その他固定資産			
建物付属設備	230,600	264,716	△ 34,116
什器備品	557,823	1,254,548	△ 696,725
電話施設利用権	469,320	469,320	0
ソフトウェア	7,045,092	0	7,045,092
敷金	10,952,760	12,437,880	△ 1,485,120
預金	449,000	0	449,000
その他固定資産合計	19,704,595	14,426,464	5,278,131
固定資産合計	437,521,219	426,805,088	10,716,131
資 産 合 計	674,099,408	626,782,560	47,316,848
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,311,618	2,053,289	4,258,329
未払費用	703,170	693,810	9,360
前受金	332,000	384,000	△ 52,000
前受会費	0	108,000	△ 108,000
預り金	881,171	894,526	△ 13,355
賞与引当金	5,409,000	5,337,000	72,000
未払消費税等	1,332,000	377,300	954,700
流動負債合計	14,968,959	9,847,925	5,121,034
2 固定負債			
役員退任慰労引当金	22,450,000	20,960,000	1,490,000
職員退職給与引当金	56,406,000	52,458,000	3,948,000
固定負債合計	78,856,000	73,418,000	5,438,000
負 債 合 計	93,824,959	83,265,925	10,559,034
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	580,274,449	543,516,635	36,757,814
(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	580,274,449	543,516,635	36,757,814
負債及び正味財産合計	674,099,408	626,782,560	47,316,848

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
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	[364,670,000]	[363,624,000]	[1,046,000]
当年度会費	357,326,000	355,458,000	1,868,000
未収会費	7,344,000	8,166,000	△ 822,000
② 受取寄付金	[0]	[200,000]	[△ 200,000]
③ 雑収益	[39,052,463]	[14,757,704]	[24,294,759]
広告料等収益	4,082,400	3,969,000	113,400
雑収益	34,970,063	10,788,704	24,181,359
④ 委託料収益	[13,261,970]	[6,300,645]	[6,961,325]
献金基金委託料	13,261,970	6,300,645	6,961,325
⑤ 基本財産等運用益	[136,829]	[130,022]	[6,807]
受取利息	136,829	130,022	6,807
⑥ 貸倒引当金戻入	[0]	[745,829]	[△ 745,829]
経常収益計	417,121,262	385,758,200	31,363,062
(2) 経常費用			
① 事業費	[328,637,596]	[321,187,640]	[7,449,956]
庶務活動費	21,121,988	21,993,270	△ 871,282
広報活動費	30,838,532	28,725,604	2,112,928
渉外活動費	9,238,648	10,086,483	△ 847,835
法制倫理活動費	704,860	5,867,196	△ 5,162,336
先天異常活動費	3,466,167	5,072,955	△ 1,606,788
研修活動費	18,548,617	20,376,582	△ 1,827,965
医療安全活動費	8,577,698	6,750,719	1,826,979
勤務医活動費	6,223,660	5,718,249	505,411
医療対策活動費	4,565,211	4,958,431	△ 393,220
医療保険活動費	19,255,186	10,850,103	8,405,083
女性保健活動費	6,755,872	9,432,011	△ 2,676,139
がん活動費	10,481,141	6,519,913	3,961,228
母子保健活動費	3,329,104	2,807,542	521,562
献金連絡活動費	1,095,556	0	1,095,556
学術集会事業費	10,000,000	10,000,000	0
名簿作成費	0	5,557,955	△ 5,557,955
事務所整備費	1,364,550	2,064,300	△ 699,750
組織強化費	13,782,228	15,762,577	△ 1,980,349
役員活動費	8,714,277	9,295,201	△ 580,924
連携活動費	26,215,030	20,482,860	5,732,170
給料賞与費	52,803,346	45,250,229	7,553,117

科 目	当年度	前年度	増減
会 議 費	3,350,836	2,975,584	375,252
旅 費 宿 泊 費	18,681,190	18,894,730	△ 213,540
厚 生 費	8,473,022	7,922,771	550,251
消 耗 品 費	549,589	633,824	△ 84,235
印 刷 費	6,504	25,042	△ 18,538
消 耗 備 品 費	121,606	429,395	△ 307,789
交 通 費	373,727	519,902	△ 146,175
通 信 費	668,475	690,443	△ 21,968
函 書 費	237,310	222,267	15,043
事 務 所 費	23,680,558	22,976,553	704,005
修 繕 費	199,465	187,179	12,286
借 損 料	68,461	93,590	△ 25,129
公 租 公 課	1,094,409	333,084	761,325
人 材 派 遣 費	0	0	0
賞 与 引 当 金 繰 入	4,343,427	4,285,611	57,816
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	5,725,390	5,926,140	△ 200,750
役 員 退 任 慰 勞 費 用	0	0	0
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	3,170,244	3,394,281	△ 224,037
職 員 退 職 給 付 費 用	0	324,412	△ 324,412
減 価 償 却 費	932,692	1,870,080	△ 937,388
敷 金 償 却 費	298,138	298,138	0
貸 倒 損 失	1,316,926	0	1,316,926
雜 費	1,330,972	1,029,400	301,572
貸 倒 引 当 金 繰 入	671,976	199,993	471,983
他 勘 定 振 替	△ 3,738,992	383,041	△ 4,122,033
②管理費	[51,725,852]	[46,373,288]	[5,352,564]
会 議 費	2,714,876	1,370,605	1,344,271
旅 費 宿 泊 費	17,838,600	17,059,840	778,760
給 料 賞 与 費	12,954,246	11,101,239	1,853,007
会 計 士 等 経 費	5,316,000	4,290,000	1,026,000
厚 生 費	2,078,686	1,943,694	134,992
消 耗 品 費	134,831	155,496	△ 20,665
印 刷 費	1,596	6,143	△ 4,547
消 耗 備 品 費	29,834	105,344	△ 75,510
交 通 費	91,686	127,548	△ 35,862
通 信 費	163,997	169,387	△ 5,390
函 書 費	58,219	54,529	3,690
事 務 所 費	5,809,552	5,636,838	172,714
修 繕 費	48,935	45,921	3,014
借 損 料	16,796	22,960	△ 6,164
公 租 公 課	268,491	81,716	186,775
賞 与 引 当 金 繰 入	1,065,573	1,051,389	14,184

科 目	当年度	前年度	増減
役員退任積立金繰入	1,404,610	1,453,860	△ 49,250
職員退職積立金繰入	777,756	832,719	△ 54,963
職員退職給付費用	0	79,588	△ 79,588
減価償却費	228,817	458,787	△ 229,970
敷金償却費	73,142	73,142	0
貸倒損失	323,081	0	323,081
雑費	326,528	252,543	73,985
経常費用計	380,363,448	367,560,928	12,802,520
当期経常増減額	36,757,814	18,197,272	18,560,542
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	0	19,924	△ 19,924
経常外費用計	0	19,924	△ 19,924
当期経常外増減額	0	△ 19,924	19,924
当期一般正味財産増減額	36,757,814	18,177,348	18,580,466
一般正味財産期首残高	543,516,635	525,339,287	18,177,348
一般正味財産期末残高	580,274,449	543,516,635	36,757,814
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	580,274,449	543,516,635	36,757,814

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

(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	[291,758,032]	[72,911,968]	[364,670,000]
当 年 度 会 費	285,860,800	71,465,200	357,326,000
未 収 会 費	5,897,232	1,446,768	7,344,000
② 寄付金収入	[0]	[0]	[0]
③ 雑収益	[24,547,829]	[14,504,634]	[39,052,463]
広 告 料 等 収 益	3,278,167	804,233	4,082,400
ガ イ ド ラ イ ン 収 益	11,239,767	11,239,767	22,479,533
雑 収 益	10,029,895	2,460,635	12,490,530
④ 委託料収益	[10,649,362]	[2,612,608]	[13,261,970]
献 金 基 金 委 託 料	10,649,362	2,612,608	13,261,970
⑤ 基本財産等運用益	[42,463]	[94,366]	[136,829]
受 取 利 息	42,463	94,366	136,829
経常収益計	326,997,686	90,123,576	417,121,262
(2) 経常費用			
① 事業費	[328,637,596]	[0]	[328,637,596]
庶 務 活 動 費	21,121,988	0	21,121,988
広 報 活 動 費	30,838,532	0	30,838,532
渉 外 活 動 費	9,238,648	0	9,238,648
法 制 倫 理 活 動 費	704,860	0	704,860
先 天 異 常 活 動 費	3,466,167	0	3,466,167
研 修 活 動 費	18,548,617	0	18,548,617
医 療 安 全 活 動 費	8,577,698	0	8,577,698
勤 務 医 活 動 費	6,223,660	0	6,223,660
医 療 政 策 活 動 費	4,565,211	0	4,565,211
医 療 保 険 活 動 費	19,255,186	0	19,255,186
女 性 保 健 活 動 費	6,755,872	0	6,755,872
が ん 活 動 費	10,481,141	0	10,481,141
母 子 保 健 活 動 費	3,329,104	0	3,329,104
献 金 連 絡 活 動 費	1,095,556	0	1,095,556
学 術 集 会 事 業 費	10,000,000	0	10,000,000
事 務 所 整 備 費	1,364,550	0	1,364,550
組 織 強 化 費	13,782,228	0	13,782,228
役 員 活 動 費	8,714,277	0	8,714,277
連 携 活 動 費	26,215,030	0	26,215,030
給 料 賞 与 費	52,803,346	0	52,803,346
会 議 費	3,350,836	0	3,350,836
旅 費 宿 泊 費	18,681,190	0	18,681,190
厚 生 費	8,473,022	0	8,473,022

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
消 耗 品 費	549,589	0	549,589
印 刷 費	6,504	0	6,504
消 耗 備 品 費	121,606	0	121,606
交 通 費	373,727	0	373,727
通 信 費	668,475	0	668,475
函 書 費	237,310	0	237,310
事 務 所 費	23,680,558	0	23,680,558
修 繕 費	199,465	0	199,465
借 損 料	68,461	0	68,461
公 租 公 課	1,094,409	0	1,094,409
賞 与 引 当 金 繰 入	4,343,427	0	4,343,427
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	5,725,390	0	5,725,390
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	3,170,244	0	3,170,244
減 価 償 却 費	932,692	0	932,692
敷 金 償 却 費	298,138	0	298,138
貸 倒 損 失	1,316,926	0	1,316,926
雑 費	1,330,972	0	1,330,972
貸 倒 引 当 金 繰 入	671,976	0	671,976
他 勘 定 振 替	△ 3,738,992	0	△ 3,738,992
②管理費	[0]	[51,725,852]	[51,725,852]
会 議 費	0	2,714,876	2,714,876
旅 費 宿 泊 費	0	17,838,600	17,838,600
給 料 賞 与 費	0	12,954,246	12,954,246
会 計 士 等 経 費	0	5,316,000	5,316,000
厚 生 費	0	2,078,686	2,078,686
消 耗 品 費	0	134,831	134,831
印 刷 費	0	1,596	1,596
消 耗 備 品 費	0	29,834	29,834
交 通 費	0	91,686	91,686
通 信 費	0	163,997	163,997
函 書 費	0	58,219	58,219
事 務 所 費	0	5,809,552	5,809,552
修 繕 費	0	48,935	48,935
借 損 料	0	16,796	16,796
公 租 公 課	0	268,491	268,491
賞 与 引 当 金 繰 入	0	1,065,573	1,065,573
役 員 退 任 積 立 金 繰 入	0	1,404,610	1,404,610
職 員 退 職 積 立 金 繰 入	0	777,756	777,756
減 価 償 却 費	0	228,817	228,817
敷 金 償 却 費	0	73,142	73,142
貸 倒 損 失	0	323,081	323,081
雑 費	0	326,528	326,528
經常費用計	328,637,596	51,725,852	380,363,448
当期經常増減額	△ 1,639,910	38,397,724	36,757,814
2 經常外増減の部			0
(1) 經常外収益			0

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			0
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,639,910	38,397,724	36,757,814
一般正味財産期首残高			543,516,635
一般正味財産期末残高			580,274,449
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			580,274,449

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。

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	20,960,000	22,450,000	20,960,000	22,450,000
職員退職給与積立金	52,458,000	56,406,000	52,458,000	56,406,000
母子保健対策等推進資産	151,760,495	0	0	151,760,495
小 計	225,178,495	78,856,000	73,418,000	230,616,495
合 計	412,378,624	78,856,000	73,418,000	417,816,624

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	22,450,000			(22,450,000)
職員退職給与積立金	56,406,000			(56,406,000)
母子保健対策等推進資産	151,760,495		(151,760,495)	
小 計	230,616,495	(0)	(151,760,495)	(73,418,000)
合 計	417,816,624	(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			
建物付属設備	4,612,043	4,381,443	230,600
什器備品	32,231,813	31,673,990	557,823
ソフトウェア	7,475,760	430,668	7,045,092
合 計	44,319,616	36,486,101	7,833,515

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	199,993	671,976	199,993	0	671,976
賞与引当金	5,337,000	5,409,000	5,337,000	0	5,409,000
役員退任慰労引当金	20,960,000	7,130,000	5,640,000	0	22,450,000
職員退職給付引当金	52,458,000	3,948,000	0	0	56,406,000

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	手許保管	運転資金として	857,126	
	預金	普通預金			
		三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	144,314,917	
		三井住友銀行飯田橋支店	運転資金として	23,138,488	
		みずほ銀行市ヶ谷支店	運転資金として	43,657,225	
		郵便貯金 保健会館内郵便局	運転資金として	336,037	
		郵便振替	運転資金として	6,176,367	
	未収会費	未収会費 (25.26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。	7,344,000	
	未収金	ビーンスターク・スノー (株) 他16件	公益目的事業-医会報広告料他	2,184,457	
	前払費用	事務所の4月分賃借料 他18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	4,933,861	
	貯蔵品	書籍	公益目的事業-ガイドライン在庫	4,307,687	
	貸倒引当金		会費回収不能見込額による減	△ 671,976	
流動資産合計				236,578,189	
(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	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
	特定資産		定額貯金 保健会館内郵便局	〃	10,000,000
		役員退任慰労積立金	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、80.3%を公益目的事業19.7%を管理運営の用に供している	22,450,000
		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	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
	その他 固定資産	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	56,406,000
		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。	230,600
		什器備品	公益目的事業遂行のために使用する備品	〃	557,823
		電話施設利用権	電話4回線	〃	469,320
		ソフトウェア		〃	7,045,092
		敷金	株式会社ユニホー	〃	10,952,760
	預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	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。	449,000	
固定資産合計				437,521,219	
資産合計				674,099,408	
(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	6,311,618	
	未払費用	職員	社会保険料	703,170	
	前受金	医会報購読している団体等	医会報購読料他	332,000	
	預り金	会員・職員・講師等	給与・講師謝金等源泉税、預り会費	881,171	
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支払に備えるもの	5,409,000	
	未払消費税等	平成26年度未払消費税		1,332,000	
	流動負債合計				14,968,959
(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	22,450,000	
	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	56,406,000	
固定負債合計				78,856,000	
負債合計				93,824,959	
正味財産				580,274,449	

監査報告書

平成27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26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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 山端 正清 

監事 町田 利正 

監事 平岩 敬一 