

内閣府提出用

貸借対照表

令和6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	177,650,368	304,449,664	△126,799,296
現金	2,065,076	1,157,267	907,809
普通預金	173,370,064	293,669,565	△120,299,501
振替預金	2,215,228	9,622,832	△7,407,604
未収金	3,329,648	1,596,024	1,733,624
前払金	54,774,651	26,274,130	28,500,521
貯蔵品	677,061	981,509	△304,448
立替金	1,534,490	0	1,534,490
貸倒引当金	△1,216,908	△1,216,908	0
流動資産合計	236,749,310	332,084,419	△95,335,109
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
90周年記念事業積立資産	0	2,541,528	△2,541,528
100周年記念事業積立資産	38,000,000	30,000,000	8,000,000
特定資産合計	38,000,000	32,541,528	5,458,472
(2) その他固定資産			
建物附属設備	2,179,479	2,375,556	△196,077
機械装置	820,060	1,472,641	△652,581
車両運搬具	577,500	577,500	0
什器備品	11,147,733	10,403,772	743,961
ソフトウェア	16,371,776	13,908,917	2,462,859
商標権	671,070	16,295	654,775
保証金	24,645,600	24,645,600	0
その他固定資産合計	56,413,218	53,400,281	3,012,937
固定資産合計	94,413,218	85,941,809	8,471,409
資産合計	331,162,528	418,026,228	△86,863,700
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	164,500	152,500	12,000
預り金	1,423,141	843,003	580,138
未払金	26,985,069	30,220,529	△3,235,460
広報事業損失引当金	0	2,304,960	△2,304,960
流動負債合計	28,572,710	33,520,992	△4,948,282
2. 固定負債			
退職給付引当金	51,987,574	54,395,086	△2,407,512
固定負債合計	51,987,574	54,395,086	△2,407,512
負債合計	80,560,284	87,916,078	△7,355,794
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産 (うち特定資産への充当額)	250,602,244 (38,000,000)	330,110,150 (32,541,528)	△79,507,906
正味財産合計	250,602,244	330,110,150	△79,507,906
負債及び正味財産合計	331,162,528	418,026,228	△86,863,700

貸借対照表 内訳表

令和6年3月31日 現在

(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	45,512,780	132,137,588	0	177,650,368
未収金	3,281,108	0	48,540	0	3,329,648
前払金	22,637,720	0	32,136,931	0	54,774,651
貯蔵品	677,061	0	0	0	677,061
立替金	1,361,724	0	172,766	0	1,534,490
貸倒引当金	△ 1,216,908	0	0	0	△ 1,216,908
法人会計	44,414,810	0	0	△ 44,414,810	0
流動資産計	71,155,515	45,512,780	164,495,825	△ 44,414,810	236,749,310
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
100周年記念事業積立資産	38,000,000	0	0	0	38,000,000
特定資産合計	38,000,000	0	0	0	38,000,000
(2) その他固定資産					
建物附属設備	1,525,635	0	653,844	0	2,179,479
機械装置	820,060	0	0	0	820,060
車両運搬具	577,500	0	0	0	577,500
什器備品	7,892,631	0	3,255,102	0	11,147,733
ソフトウェア	15,736,525	0	635,251	0	16,371,776
商標権	671,070	0	0	0	671,070
保証金	16,438,615	0	8,206,985	0	24,645,600
その他固定資産合計	43,662,036	0	12,751,182	0	56,413,218
固定資産合計	81,662,036	0	12,751,182	0	94,413,218
資産合計	152,817,551	45,512,780	177,247,007	△ 44,414,810	331,162,528
II. 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	93,000	0	71,500	0	164,500
預り金	1,218,580	151,910	52,651	0	1,423,141
未払金	15,464,827	0	11,520,242	0	26,985,069
公益目的事業会計	0	0	44,414,810	△ 44,414,810	0
流動負債合計	16,776,407	151,910	56,059,203	△ 44,414,810	28,572,710
2. 固定負債					
退職給付引当金	14,030,065	0	37,957,509	0	51,987,574
固定負債合計	14,030,065	0	37,957,509	0	51,987,574
負債合計	30,806,472	151,910	94,016,712	△ 44,414,810	80,560,284
III. 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	122,011,079 (38,000,000)	45,360,870	83,230,295	0	250,602,244 (38,000,000)
正味財産合計	122,011,079	45,360,870	83,230,295	0	250,602,244
負債及び正味財産合計	152,817,551	45,512,780	177,247,007	△ 44,414,810	331,162,528

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
受取会費	403,989,000	401,241,000	2,748,000
事業収益	65,867,228	51,148,390	14,718,838
会誌購読料	4,560,000	3,280,000	1,280,000
保険手数料	9,484,528	9,330,990	153,538
受取教本料	1,118,000	1,265,000	△147,000
受取生涯教育料	18,425,000	12,278,000	6,147,000
受取C L研修料	11,154,000	5,374,000	5,780,000
受取メンタルスタッフウェブ講習会料	7,282,000	0	7,282,000
受取広告料	13,843,700	19,620,400	△5,776,700
受取寄付金	5,080,000	5,546,800	△466,800
雑収益	3,984,672	12,953,402	△8,968,730
雑収益	3,984,637	12,953,332	△8,968,695
受取利息	35	70	△35
経常収益計	478,920,900	470,889,592	8,031,308
(2) 経常費用			
事業費	419,921,462	354,204,248	65,717,214
給与手当	53,813,285	50,716,908	3,096,377
福利厚生費	9,211,688	8,839,992	371,696
旅費交通費	24,908,990	17,138,480	7,770,510
会議費	27,525,234	22,638,145	4,887,089
印刷製本費	60,794,330	58,646,083	2,148,247
支払助成金	91,618,278	59,009,820	32,608,458
支払寄付金	2,036,800	3,933,100	△1,896,300
調査費	6,267,311	9,490,393	△3,223,082
諸謝金	9,243,699	10,446,495	△1,202,796
諸会費	726,000	726,000	0
広報費	32,487,733	24,305,185	8,182,548
通信運搬費	30,112,472	29,785,078	327,394
消耗品費	2,389,463	2,503,755	△114,292
賃借料	23,068,332	23,526,234	△457,902
水道光熱費	432,235	481,560	△49,325
図書費	497,851	467,546	30,305
租税公課	200,000	133,700	66,300
支払手数料	9,483,735	8,007,192	1,476,543
委託費	26,428,959	13,950,880	12,478,079
減価償却費	6,838,849	3,416,105	3,422,744
退職給付費用	1,836,218	2,519,729	△683,511
貸倒引当金繰入額	0	1,216,908	△1,216,908
広報事業損失引当金繰入額	0	2,304,960	△2,304,960
管理費	139,829,404	114,624,094	25,205,310
給与手当	39,736,260	41,360,549	△1,624,289
福利厚生費	7,196,916	7,795,505	△598,589
慶弔費	591,080	219,197	371,883
旅費交通費	17,610,013	5,504,460	12,105,553
会議費	14,245,352	2,095,320	12,150,032
印刷製本費	1,037,223	2,269,801	△1,232,578
委託費	11,514,680	10,520,194	994,486
支払助成金	14,100,000	14,100,000	0
支払保険料	4,583,970	4,626,070	△42,100
支払手数料	4,272,681	3,090,956	1,181,725
通信運搬費	1,519,900	2,227,903	△708,003
消耗品費	463,040	366,161	96,879
賃借料	12,392,159	12,549,610	△157,451
水道光熱費	216,116	240,779	△24,663
図書費	11,660	13,200	△1,540
租税公課	2,956,600	2,553,360	403,240
雑費	2,455,697	3,402,971	△947,274
諸謝金	111,370	0	111,370
減価償却費	1,103,354	555,417	547,937
退職給付費用	3,711,333	1,132,641	2,578,692
経常費用計	559,750,866	468,828,342	90,922,524
当期経常増減額	△80,829,966	2,061,250	△82,891,216
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
広報事業損失引当金取崩益	2,304,960	0	2,304,960
経常外収益計	2,304,960	0	2,304,960
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,304,960	0	2,304,960
税引前当期一般正味財産増減額	△78,525,006	2,061,250	△80,586,256
法人税等	982,900	995,400	△12,500
当期一般正味財産増減額	△79,507,906	1,065,850	△80,573,756
一般正味財産期首残高	330,110,150	329,044,300	1,065,850
一般正味財産期末残高	250,602,244	330,110,150	△79,507,906

正味財産増減計算書 内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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	302,587,761		101,401,239		403,989,000
事業収益	56,382,700	9,484,528			65,867,228
会誌購読料	4,560,000				4,560,000
保険手数料		9,484,528			9,484,528
受取教本料	1,118,000				1,118,000
受取生涯教育料	18,425,000				18,425,000
受取CL研修料	11,154,000				11,154,000
受取「イノスタアフェ」講習会料	7,282,000				7,282,000
受取広告料	13,843,700				13,843,700
受取寄付金	5,080,000				5,080,000
雑収益	1,100,752	1,800,000	1,083,920		3,984,672
雑収益	1,100,717	1,800,000	1,083,920		3,984,637
受取利息	35				35
経常収益計	365,151,213	11,284,528	102,485,159	0	478,920,900
(2) 経常費用					
事業費	417,368,546	2,552,916		0	419,921,462
給料手当	52,013,285	1,800,000			53,813,285
福利厚生費	9,211,688				9,211,688
旅費交通費	24,908,990				24,908,990
会議費	27,525,234				27,525,234
印刷製本費	60,794,330				60,794,330
支払助成金	91,618,278				91,618,278
支払寄付金	2,036,800				2,036,800
調査費	6,267,311				6,267,311
諸謝金	9,243,699				9,243,699
諸会費	726,000				726,000
広報費	32,487,733				32,487,733
通信運搬費	30,112,472				30,112,472
消耗品費	2,389,463				2,389,463
賃借料	23,068,332				23,068,332
水道光熱費	432,235				432,235
図書費	497,851				497,851
租税公課	200,000				200,000
支払手数料	8,730,819	752,916			9,483,735
委託費	26,428,959				26,428,959
減価償却費	6,838,849				6,838,849
退職給付費用	1,836,218				1,836,218
管理費			139,829,404	0	139,829,404
給料手当			39,736,260		39,736,260
福利厚生費			7,196,916		7,196,916
慶弔費			591,080		591,080
旅費交通費			17,610,013		17,610,013
会議費			14,245,352		14,245,352
印刷製本費			1,037,223		1,037,223
委託費			11,514,680		11,514,680
支払助成金			14,100,000		14,100,000
支払保険料			4,583,970		4,583,970
支払手数料			4,272,681		4,272,681
通信運搬費			1,519,900		1,519,900
消耗品費			463,040		463,040
賃借料			12,392,159		12,392,159
水道光熱費			216,116		216,116
図書費			11,660		11,660
租税公課			2,956,600		2,956,600
雑費			2,455,697		2,455,697
諸謝金			111,370		111,370
減価償却費			1,103,354		1,103,354
退職給付費用			3,711,333		3,711,333
経常費用計	417,368,546	2,552,916	139,829,404	0	559,750,866
当期経常増減額	△ 52,217,333	8,731,612	△ 37,344,245	0	△ 80,829,966
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
広報事業損失引当金取崩益	2,304,960	0	0	0	2,304,960
経常外収益計	2,304,960	0	0	0	2,304,960
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	2,304,960	0	0	0	2,304,960
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 49,912,373	8,731,612	△ 37,344,245	0	△ 78,525,006
他会計振替額	3,940,759	△ 3,940,759	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 45,971,614	4,790,853	△ 37,344,245	0	△ 78,525,006
法人税等	0	982,900	0	0	982,900
当期一般正味財産増減額	△ 45,971,614	3,807,953	△ 37,344,245	0	△ 79,507,906
一般正味財産期首残高	167,982,693	41,552,917	120,574,540	0	330,110,150
一般正味財産期末残高	122,011,079	45,360,870	83,230,295	0	250,602,244

財 産 目 録

令和6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	2,065,076
普通預金	三菱UFJ/神保町	運転資金として	127,514,574
	三井住友/神田	運転資金として	29,286,566
	みずほ/本郷	運転資金として	5,615,883
	みずほ/九段	運転資金として	10,801,131
	みずほ/東京中央	運転資金として	151,910
振替貯金	東京貯金事務センター	運転資金として	2,215,228
		<現金・預金計>	177,650,368
未収金	会費25名分他2件	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等である	3,329,648
		<未収金計>	3,329,648
前払金	品川グランドセントラルター-他7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	22,637,720
	品川グランドセントラルター-他5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	32,136,931
		<前払金計>	54,774,651
貯蔵品	近視マンカード他1件	公益目的事業の業務に使用している	677,061
		<貯蔵品計>	677,061
立替金	能登半島地震義援金他3件	公益目的事業の業務に使用している	1,361,724
	保守料金他1件	管理目的の業務に使用している	172,766
		<立替金計>	1,534,490
貸倒引当金		債権の貸倒れに備えて引き当てている	△ 1,216,908
		<貸倒引当金計>	△ 1,216,908
流動資産合計			236,749,310
(固定資産)			
特定資産	100周年記念事業積立資産	三菱UFJ/神保町	創立100周年記念事業のための資金
			<特定資産計>
38,000,000			38,000,000
その他固定資産	建物附属設備	港区港南2丁目16番4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%
			2,179,479
			1,525,635
			653,844
	機械装置	仙台市泉区野村字新馬場屋敷14番地	(公益目的財産)
			820,060
	車両運搬具	仙台市泉区野村字新馬場屋敷14番地	(公益目的財産)
			577,500
	什器備品	港区港南2丁目16番4号	(共用財産)
			10,736,746
			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%
			7,515,722
			3,221,024
			376,909
			(管理目的財産)
			34,078
	ソフトウェア	港区港南2丁目16番4号	(公益目的財産)
			15,736,525
			(管理目的財産)
			635,251
	商標権	港区港南2丁目16番4号	(公益目的財産)
			671,070
	保証金	港区港南2丁目16番4号	(共用財産)
			24,645,600
			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%
			16,438,615
			8,206,985
			<その他固定資産計>
			56,413,218
固定資産合計			94,413,218
資 産 合 計			
			331,162,528
(流動負債)	前受金	会費5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
			日本眼科医連盟の4月分賃料
			<前受金計>
			164,500
	預り金	職員他	源泉所得税他
			<預り金計>
			1,423,141
	未払金	㈱外為印刷他17件	公益目的事業の業務に使用している印刷料等である
		㈱外為印刷他16件	管理目的の業務に使用している印刷料等である
			<未払金計>
			26,985,069
流動負債合計			28,572,710
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の支給に備えて引き当てている
			<退職給付引当金計>
			51,987,574
固定負債合計			51,987,574
負債合計			80,560,284
正味財産合計			250,602,244

(注) 令和5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	41,035,934
期末	43,662,036

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方法

・有形固定資産・・・定額法を採用している。

主な耐用年数は次のとおりである。

建物附属設備・・・10～15年

機械装置・・・2～5年

車両運搬具・・・2年

什器備品・・・4～15年

・無形固定資産・・・定額法を採用している。

主な耐用年数は次のとおりである。

ソフトウェア・・・3～5年

商標権・・・10年

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・貸倒懸念債権等の特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

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

税込方式を採用している。

2. 表示方法の変更

受取メディカルスタッフウェブ講習会料について、前年度は事業計画において具体的に見込まれていなかったため、Ⅰ一般正味財団増減の部 1. 経常増減の部 (1) 経常収益の雑収益に含めて7,460,000円を計上していたが、当年度は事業計画にてその実施を見込んでいたため、独立した科目として計上している。なお、この変更による経常収益計に与える影響はない。

3. 特定資産の増減額及びその残高（以下の項目も同様）

特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
90周年記念事業積立資産	2,541,528	0	2,541,528	0
100周年記念事業積立資産	30,000,000	8,000,000	0	38,000,000
合 計	32,541,528	8,000,000	2,541,528	38,000,000

4. 特定資産の財源等の内訳

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）
特定資産				
100周年記念事業積立資産	38,000,000	0	38,000,000	0
合 計	38,000,000	0	38,000,000	0

5. 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
建 物 附 属 設 備	2,800,389	620,910	2,179,479
機 械 装 置	16,401,218	15,581,158	820,060
車 両 運 搬 具	11,550,000	10,972,500	577,500
什 器 備 品	19,797,012	8,649,279	11,147,733
ソ フ ト ウ ェ ア	24,129,440	7,757,664	16,371,776
商 標 権	985,893	314,823	671,070
合 計	75,663,952	43,896,334	31,767,618

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	90周年記念事業積立資産	2,541,528	0	2,541,528	0
	100周年記念事業積立資産	30,000,000	8,000,000	0	38,000,000
	特定資産計	32,541,528	8,000,000	2,541,528	38,000,000

2. 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	54,395,086	5,547,551	7,955,063	0	51,987,574
貸倒引当金	1,216,908	0	0	0	1,216,908
広報事業損失引当金	2,304,960	0	2,304,960	0	0