

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 日本小児保健協会
東京都文京区後楽1丁目1番5号
第一馬上ビル9階

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	4,541,245	3,904,588	636,657
未収金	5,840,000	6,680,000	△840,000
未収金	217,000	21,000	196,000
仮払金	28,430	0	28,430
流動資産合計	10,626,675	10,605,588	21,087
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
資産取得金	66,180,545	76,976,191	△10,795,646
第62回学術集会積立資産	1,688,322	0	1,688,322
退職給付引当金	99,000	0	99,000
特定資産合計	67,967,867	76,976,191	△9,008,324
(3) その他固定資産			
建物	945,000	945,000	0
器具	4,746,000	4,746,000	0
ソフトウェア	831,546	79,118	752,428
減価償却累計額	△2,534,433	△1,783,684	△750,749
保証	2,600,000	2,600,000	0
その他固定資産合計	6,588,113	6,586,434	1,679
固定資産合計	74,555,980	83,562,625	△9,006,645
資産合計	85,182,655	94,168,213	△8,985,558
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	33,390	△33,390
前受金	2,771,720	0	2,771,720
前払金	200,000	660,000	△460,000
未払消費税	127,668	311,971	△184,303
未払消費税	199,200	149,500	49,700
流動負債合計	3,298,588	1,154,861	2,143,727
2. 固定負債			
退職給付引当金	99,000	0	99,000
固定負債合計	99,000	0	99,000
負債合計	3,397,588	1,154,861	2,242,727
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,688,322	0	1,688,322
指定正味財産合計	1,688,322	0	1,688,322
(うち特定資産への充当額)	(1,688,322)	(0)	(1,688,322)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	80,096,745	93,013,352	△12,916,607
(うち特定資産への充当額)	(66,180,545)	(76,976,191)	(△10,795,646)
正味財産合計	81,785,067	93,013,352	△11,228,285
負債及び正味財産合計	85,182,655	94,168,213	△8,985,558

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
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取利息	43,440,000	43,779,800	△339,800
受取配当金	39,710,000	39,508,945	201,055
受取雑収入	3,380,000	3,820,855	△440,855
受取手数料	350,000	450,000	△100,000
受取学費	15,816,840	23,980,015	△8,163,175
受取雑収入	6,572,000	10,805,000	△4,233,000
受取雑収入	807,953	1,070,000	△262,047
受取雑収入	192,000	114,000	78,000
受取雑収入	5,720,000	8,820,000	△3,100,000
受取雑収入	730,000	36,750	693,250
受取雑収入	0	105,000	△105,000
受取雑収入	1,193,209	3,029,265	△1,836,056
受取雑収入	601,678	0	601,678
受取雑収入	345,600	638,800	△293,200
受取雑収入	345,600	638,800	△293,200
受取雑収入	4,559,300	4,241,235	318,065
受取雑収入	4,559,300	4,241,235	318,065
受取雑収入	1,017,000	1,806,040	△789,040
受取雑収入	0	1,278,895	△1,278,895
受取雑収入	26,000	0	26,000
受取雑収入	33,000	100,000	△67,000
受取雑収入	71,000	46,620	24,380
受取雑収入	405,000	380,525	24,475
受取雑収入	482,000	0	482,000
受取雑収入	905,822	1,704,656	△798,834
受取雑収入	19,092	23,223	△4,131
受取雑収入	886,730	1,681,433	△794,703
経常収益計	66,084,562	76,150,546	△10,065,984
(2) 経常費用			
学費	58,403,389	65,189,190	△6,785,801
学費	17,816,840	21,954,448	△4,137,608
学費	27,345,195	27,480,374	△135,179
学費	1,397,376	1,279,620	117,756
学費	159,805	215,691	△55,886
学費	276,237	1,468,247	△1,192,010
学費	423,188	567,670	△144,482
学費	0	231,000	△231,000
学費	0	445,480	△445,480
学費	407,255	440,493	△33,238
学費	4,950	15,150	△10,200
学費	65,221	84,226	△19,005
学費	592,393	676,783	△84,390
学費	3,230,249	2,977,106	253,143
学費	719,979	1,506,894	△786,915
学費	87,812	91,141	△3,329
学費	16,416	46,493	△30,077
学費	126,594	124,480	2,114
学費	86,122	77,397	8,725
学費	6,156	60,418	△54,262
学費	1,010,880	985,140	25,740
学費	4,548	211,482	△206,934
学費	3,893,000	3,682,000	211,000
学費	63,000	70,000	△7,000
学費	400,000	300,000	100,000
学費	70,973	197,457	△126,484
学費	199,200	0	199,200
学費	20,597,780	21,706,895	△1,109,115
学費	319,801	0	319,801
学費	7,737,842	8,369,361	△631,519
学費	94,050	287,850	△193,800
学費	1,239,191	1,600,289	△361,098
学費	157,472	185,361	△27,889
学費	37,669	200,215	△162,546
学費	790,310	697,385	92,925
学費	168,080	513,054	△344,974
学費	28,870	33,255	△4,385
学費	57,415	51,598	5,817
学費	34,884	342,364	△307,480
学費	159,805	215,691	△55,886
学費	717,367	705,384	11,983
学費	5,728,320	5,582,460	145,860
学費	402,179	197,456	204,723
学費	520,203	151,067	369,136
学費	1,302,620	740,400	562,220
学費	9,708	10,000	△292
学費	223,012	110,409	112,603
学費	77,580	75,600	1,980
学費	0	449,507	△449,507
学費	740,902	938,689	△197,787
学費	0	100,000	△100,000
学費	50,500	149,500	△99,000
経常費用計	79,001,169	86,896,085	△7,894,916
評価損益等調整前当期経常増減額	△12,916,607	△10,745,539	△2,171,068
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△12,916,607	△10,745,539	△2,171,068

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			
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	△12,916,607	△10,745,539	△2,171,068
一般正味財産期首残高	93,013,352	103,758,891	△10,745,539
一般正味財産期末残高	80,096,745	93,013,352	△12,916,607
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	2,290,000	0	2,290,000
学術集會寄附金	2,290,000	0	2,290,000
一般正味財産への振替額	△601,678	0	△601,678
一般正味財産への振替額	△601,678	0	△601,678
当期指定正味財産増減額	1,688,322	0	1,688,322
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,688,322	0	1,688,322
III 正味財産期末残高	81,785,067	93,013,352	△11,228,285

正味財産増減計算書総括表

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	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			
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	21,720,000	21,720,000	43,440,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	19,855,000	19,855,000	39,710,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	1,690,000	1,690,000	3,380,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	175,000	175,000	350,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	15,816,840	0	15,816,840
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	6,572,000	0	6,572,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	807,953	0	807,953
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	192,000	0	192,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	5,720,000	0	5,720,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	730,000	0	730,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	1,193,209	0	1,193,209
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	601,678	0	601,678
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	345,600	0	345,600
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	345,600	0	345,600
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	4,559,300	0	4,559,300
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	4,559,300	0	4,559,300
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	1,017,000	0	1,017,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	26,000	0	26,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	33,000	0	33,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	71,000	0	71,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	405,000	0	405,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	482,000	0	482,000
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	905,822	0	905,822
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	19,092	0	19,092
受取 個人 学術 参加 寄附 雑収入	886,730	0	886,730
経常収益計	44,364,562	21,720,000	66,084,562
(2) 経常費用			
事業 雑費	58,403,389	0	58,403,389
事業 雑費	17,816,840	0	17,816,840
事業 雑費	27,345,195	0	27,345,195
事業 雑費	1,397,376	0	1,397,376
事業 雑費	159,805	0	159,805
事業 雑費	276,237	0	276,237
事業 雑費	423,188	0	423,188
事業 雑費	407,255	0	407,255
事業 雑費	4,950	0	4,950
事業 雑費	65,221	0	65,221
事業 雑費	592,393	0	592,393
事業 雑費	3,230,249	0	3,230,249
事業 雑費	719,979	0	719,979
事業 雑費	87,812	0	87,812
事業 雑費	16,416	0	16,416
事業 雑費	126,594	0	126,594
事業 雑費	86,122	0	86,122
事業 雑費	6,156	0	6,156
事業 雑費	1,010,880	0	1,010,880
事業 雑費	4,548	0	4,548
事業 雑費	3,893,000	0	3,893,000
事業 雑費	63,000	0	63,000
事業 雑費	400,000	0	400,000
事業 雑費	70,973	0	70,973
事業 雑費	199,200	0	199,200
事業 雑費	0	20,597,780	20,597,780
事業 雑費	0	319,801	319,801
事業 雑費	0	7,737,842	7,737,842
事業 雑費	0	94,050	94,050
事業 雑費	0	1,239,191	1,239,191
事業 雑費	0	157,472	157,472
事業 雑費	0	37,669	37,669
事業 雑費	0	790,310	790,310
事業 雑費	0	168,080	168,080
事業 雑費	0	28,870	28,870
事業 雑費	0	57,415	57,415
事業 雑費	0	34,884	34,884
事業 雑費	0	159,805	159,805
事業 雑費	0	717,367	717,367
事業 雑費	0	5,728,320	5,728,320
事業 雑費	0	402,179	402,179
事業 雑費	0	520,203	520,203
事業 雑費	0	1,302,620	1,302,620
事業 雑費	0	9,708	9,708
事業 雑費	0	223,012	223,012
事業 雑費	0	77,580	77,580
事業 雑費	0	740,902	740,902
事業 雑費	0	50,500	50,500
経常費用計	58,403,389	20,597,780	79,001,169
評価損益等調整前当期経常増減額	△14,038,827	1,122,220	△12,916,607
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△14,038,827	1,122,220	△12,916,607

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			
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	△14,038,827	1,122,220	△12,916,607
一般正味財産期首残高	115,352,895	△22,339,543	93,013,352
一般正味財産期末残高	101,314,068	△21,217,323	80,096,745
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	2,290,000	0	2,290,000
学術集会所附金	2,290,000	0	2,290,000
一般正味財産への振替額	△601,678	0	△601,678
一般正味財産への振替額	△601,678	0	△601,678
当期指定正味財産増減額	1,688,322	0	1,688,322
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,688,322	0	1,688,322
III 正味財産期末残高	103,002,390	△21,217,323	81,785,067

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
有形固定資産・・・定額法により処理している。
無形固定資産・・・定額法により処理している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金の要支給額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
税込方式により処理している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
資産取得資金	76,976,191	0	10,795,646	66,180,545
第62回学術集会積立資産	0	1,688,322	0	1,688,322
退職給付引当資産	0	99,000	0	99,000
合計	76,976,191	1,787,322	10,795,646	67,967,867

3. 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				
資産取得資金	66,180,545	(0)	(66,180,545)	(0)
第62回学術集会積立資産	1,688,322	(1,688,322)	(0)	(0)
退職給付引当資産	99,000	(0)	(0)	(99,000)
合計	67,967,867	(1,688,322)	(66,180,545)	(99,000)

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
建物	945,000	401,625	543,375
器具備品	4,746,000	2,132,808	2,613,192
ソフトウェア	1,162,103	330,557	831,546
合計	6,853,103	2,864,990	3,988,113

附属明細書

平成27年 3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	0	99,000	0	0	99,000
合 計	0	99,000	0	0	99,000

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	手元保管	運転資金として	49,512
預金	普通預金 三井住友銀行麹町支店(8156062) みずほ銀行四谷支店(8098117) 郵便振替(00110-7-18716) 郵便振替(00190-9-723237) 十八銀行大学病院前支店(1044483) 三井住友銀行日比谷支店(8835472)	運転資金として	4,491,733
			446,236
			642,651
			184,927
			446,129
			2,343,670
			428,120
未収会費		個人、団体、賛助会費	5,840,000
未収金		論文掲載料	217,000
仮払金		年末調整還付金	28,430
流動資産合計			10,626,675
(固定資産)			
特定資産	資産取得資金	事務所購入のための積立資産であり、資産取得資金として管理している	66,180,545
	みずほ銀行四谷支店(1214153)		916,698
	三井住友銀行麹町支店(00435521)		10,091,460
	三井住友銀行麹町支店(00542328)		12,730,803
	みずほ銀行四谷支店(1603851)		10,150,023
	三菱東京UFJ銀行四谷支店(1052289)		10,152,195
	みずほ銀行四谷支店(6001980)		10,139,366
	みずほ銀行四谷支店(6036954)		12,000,000
第62回学術集會積立資産		第62回学術集會のために受けた寄附であって当該目的のために使用又は保有している資産(5号財産)	1,688,322
	十八銀行大学病院前支店(1044483)		53,894
退職給付引当資産	前払費用	第62回学術集會の会場費の前払分	1,634,428
	みずほ銀行四谷支(8098540)	職員退職金支給のための積立資産	99,000
その他固定資産	建物附属設備	公益目的事業(15%)及び管理目的に使用している	945,000
	器具備品	公益目的事業(15%)及び管理目的に使用している	4,746,000
	ソフトウェア	公益目的事業(15%)及び管理目的に使用している	831,546
	減価償却累計額		-2,534,433
	保証金	公益目的事業(40%)及び管理目的に使用している	-2,132,808
			-401,625
			2,600,000
固定資産合計			74,555,980
資産合計			85,182,655
(流動負債)			
前受金		第62回学術集會参加費	2,771,720
		第62回学術集會抄録広告料	428,120
		第62回学術集會スペース展示料	464,400
		第62回学術集會書籍展示料	669,600
		第62回学術集會その他前受金	129,600
		個人会費	1,080,000
前受会費		源泉所得税	200,000
預り金		社会保険料	127,668
		確定納付消費税	37,260
未払消費税等			90,408
			199,200
流動負債合計			3,298,588
(固定負債)			
退職給付引当金		職員退職金の支給に備えたもの	99,000
固定負債合計			99,000
負債合計			3,397,588
正味財産			81,785,067