

貸借対照表

令和2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	4,135,355	3,459,945	675,410
未収会費	600,000	460,000	140,000
未収入金	30,000	10,000	20,000
仮払金	0	148,278	-148,278
流動資産合計	4,765,355	4,078,223	687,132
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
(2) 特定資産			
70周年記念事業積立資産	0	5,000,000	-5,000,000
75周年記念事業積立資産	1,794,118		1,794,118
80周年記念事業積立資産	300,000		300,000
(3) その他固定資産			
敷金	330,000	330,000	0
固定資産合計	4,424,118	7,330,000	-2,905,882
資産合計	9,189,473	11,408,223	-2,218,750
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	106,188	107,115	-927
預り金	0	20,222	-20,222
2 固定負債	0	0	0
負債合計	106,188	127,337	-21,149
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産	7,083,285	9,280,886	-2,197,601
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(2,094,118)	(5,000,000)	-2,905,882
正味財産合計	9,083,285	11,280,886	-2,197,601
負債及び正味財産合計	9,189,473	11,408,223	-2,218,750

貸借対照表内訳表

令和2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	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	2,617,868	645,622	871,865	4,135,355
未収会費	600,000	0	0	600,000
未収入金	30,000	0	0	30,000
仮払金	0	0	0	0
流動資産合計	3,247,868	645,622	871,865	4,765,355
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	0	2,000,000	0	2,000,000
(2) 特定資産				
75周年記念事業積立資産	1,782,885	0	11,233	1,794,118
80周年記念事業積立資産	300,000			300,000
(3) その他固定資産				
敷金	198,000	0	132,000	330,000
固定資産合計	2,280,885	2,000,000	143,233	4,424,118
資産合計	5,528,753	2,645,622	1,015,098	9,189,473
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	56,188	0	50,000	106,188
預り金	0	0	0	0
2 固定負債	0	0	0	0
負債合計	56,188	0	50,000	106,188
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
寄付金	0	2,000,000	0	2,000,000
指定正味財産合計	0	2,000,000	0	2,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	2,000,000	0	2,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
2 一般正味財産	5,472,565	645,622	965,098	7,083,285
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	2,082,885	0	11,233	2,094,118
正味財産合計	5,472,565	2,645,622	965,098	9,083,285
負債及び正味財産合計	5,528,753	2,645,622	1,015,098	9,189,473

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	300	100	200
受取会費			
正会員受取会費	7,630,000	7,410,000	220,000
事業収益			
研修会参加費収益	119,000		
会誌広告掲載収益	580,000	780,000	-200,000
受取補助金等			
広島県補助金収益	70,000	70,000	
受取寄附金			
受取寄附金	0	0	
雑収益			
受取利息	20	379	-359
雑収益	504,799	462,594	42,205
経常収益計	8,904,119	8,723,073	62,046
(2) 経常費用			
事業費	(6,857,457)	(5,416,542)	(1,440,915)
給与手当	170,000	170,000	
福利厚生費	88,640	113,671	-25,031
旅費交通費	380,440	238,260	142,180
通信運搬費	292,794	199,163	93,631
消耗品費	38,902	121,820	-82,918
印刷製本費	1,819,660	2,025,748	-206,088
賃借料	908,940	917,022	-8,082
諸謝金	580,976	710,429	-129,453
表彰費	95,965	0	95,965
支払手数料	18,487	45,852	-27,365
支払負担金	30,000	30,000	
支払寄附金	30,000	265,873	-235,873
交際費	53,375	24,362	29,013
会議費	100,382	17,120	83,262
支払会費	232,900	230,200	2,700
貸倒会費	140,000	242,000	-102,000
雑費	58,881	65,022	-6,141
70周年記念事業費			
旅費交通費	195,510	0	195,510
通信運搬費	72,512	0	72,512
消耗品費	37,770	0	37,770
印刷製本費	19,440	0	19,440
広告宣伝費	734,250	0	734,250
賃借料	669,300	0	669,300
支払手数料	1,225	0	1,225
会議費	2,808	0	2,808
雑費	84,300	0	84,300
管理費	(4,244,263)	(2,971,384)	(1,272,879)
給与手当	334,000	331,000	3,000
旅費交通費	340,430	276,900	63,530
通信運搬費	158,503	116,029	42,474
消耗什器備品費	0	584,672	-584,672
消耗品費	52,461	28,637	23,824
修繕費	90,160	0	90,160
印刷製本費	271,604	130,592	141,012
賃借料	145,908	116,640	29,268
光熱水料費	54,087	50,828	3,259
地代家賃	660,000	660,000	
交際費	37,705	32,400	5,305
会議費	28,614	1,606	27,008
租税公課	21,600	21,000	600
支払報酬料	579,458	553,246	26,212
支払手数料	3,706	67,834	-64,128
支払寄附金	80,000	0	80,000
70周年記念事業費			
旅費交通費	8,800	0	8,800
通信運搬費	15,400	0	15,400
消耗品費	17,605	0	17,605
印刷製本費	16,151	0	16,151
賃借料	32,500	0	32,500
交際費	361,230	0	361,230
支払手数料	912,115	0	912,115
会議費	18,860	0	18,860
雑費	3,366	0	3,366
経常費用計	11,101,720	8,387,926	2,713,794
当期経常増減額	-2,197,601	335,147	-2,532,748
2. 経常外収益の部			
(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	-2,197,601	335,147	-2,532,748
一般正味財産期首残高	9,280,886	8,945,739	335,147
一般正味財産期末残高	7,083,285	9,280,886	-2,197,601
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	2,000,000	2,000,000	
指定正味財産期末残高	2,000,000	2,000,000	
III 正味財産期末残高	9,083,285	11,280,886	-2,197,601

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業等会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1	公 2	公 3	共通	小計	その他 1	その他 2	その他共通	小計			
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益												
基本財産受取利息					0		300		300			300
受取会費									0			0
正会員受取会費	1,625,000	1,000,000	1,000,000	190,000	3,815,000	120,000	100,000		220,000	3,595,000		7,630,000
事業収益					0				0			0
研修会参加費収益		119,000			119,000				0			119,000
会誌広告掲載収益			580,000		580,000				0			580,000
受取補助金等					0				0			0
広島県補助金収益		70,000			70,000				0			70,000
雑収益					0				0			0
受取利息				20	20				0			20
雑収益	210,000	0	0	242,819	452,819				0	51,980		504,799
経常収益計	1,835,000	1,189,000	1,580,000	432,839	5,036,839	120,000	100,300	0	220,300	3,646,980		8,904,119
(2) 経常費用												
事業費												
給与手当				170,000	170,000				0			170,000
福利厚生費					0	88,640	0	0	88,640			88,640
旅費交通費	99,900	211,650	0	68,890	380,440				0			380,440
通信運搬費	0	288,530	2,460	0	290,990	0	1,804	0	1,804			292,794
消耗品費	28,580	10,322	0	0	38,902				0			38,902
印刷製本費	24,351	51,509	1,743,800	0	1,819,660				0			1,819,660
賃借料	651,365	257,575	0	0	908,940				0			908,940
諸謝金	0	580,976	0	0	580,976				0			580,976
表彰費					0	0	95,965	0	95,965			95,965
支払手数料	1,540	8,752	872	6,542	17,706	555	226	0	781			18,487
支払負担金	30,000	0	0	0	30,000				0			30,000
支払寄附金					0	30,000	0	0	30,000			30,000
交際費	0	0	0	53,375	53,375				0			53,375
会議費	0	23,382	0	77,000	100,382				0			100,382
支払会費	0	0	0	232,900	232,900				0			232,900
貸倒会費	0	0	0	140,000	140,000				0			140,000
雑費	28,443	20,438	0	10,000	58,881				0			58,881
70周年記念事業費												
旅費交通費	195,510				195,510				0			195,510
通信運搬費	72,512				72,512				0			72,512
消耗品費	37,770				37,770				0			37,770
印刷製本費	19,440				19,440				0			19,440
広告宣伝費	734,250				734,250				0			734,250
賃借料	669,300				669,300				0			669,300

支払手数料	1,225				1,225				0			1,225
会議費	2,808				2,808				0			2,808
雑費	84,300				84,300				0			84,300
管理費												
給与手当										334,000		334,000
旅費交通費										340,430		340,430
通信運搬費										158,463		158,463
消耗品費										52,461		52,461
修繕費										90,160		90,160
印刷製本費										271,604		271,604
賃借料										143,208		143,208
光熱水料費										54,087		54,087
地代家賃										660,000		660,000
交際費										37,705		37,705
会議費										28,614		28,614
租税公課										21,600		21,600
支払報酬料										579,458		579,458
支払手数料										3,706		3,706
支払寄付金										80,000		80,000
70周年記念事業費												
旅費交通費										8,800		8,800
通信運搬費										15,440		15,440
消耗品費										17,605		17,605
印刷製本費										16,151		16,151
賃借料										35,200		35,200
交際費										361,230		361,230
支払手数料										912,115		912,115
会議費										18,860		18,860
雑費										3,366		3,366
経常費用計	2,681,294	1,453,134	1,747,132	758,707	6,640,267	119,195	97,995	0	217,190	4,244,263		11,101,720
当期経常増減額	-846,294	-264,134	-167,132	-325,868	-1,603,428	805	2,305	0	3,110	-597,283		-2,197,601
2. 経常外収益の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額												0
当期一般正味財産増減額					-1,603,428			0	3,110	-597,283		-2,197,601
一般正味財産期首残高					7,025,993			0	642,512	1,612,381		9,280,886
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	5,422,565		0	0	645,622	1,015,098		7,083,285
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	0	0	0	0		0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	2,000,000		2,000,000	0		2,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	2,000,000		2,000,000	0		2,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	5,422,565	0	2,000,000	0	2,645,622	1,015,098		9,083,285

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
有形固定資産一定率法による。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財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
基本財産				
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産				
70周年記念事業積立資産	5,000,000	0	3,205,882	1,794,118
75周年記念事業積立資産	0	1,794,118	0	1,794,118
80周年記念事業積立資産	0	300,000		300,000
小 計	5,000,000	300,000	3,205,882	2,094,118
合 計	7,000,000	300,000	3,205,882	4,094,118

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳等

(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	2,000,000	(2,000,000)	(0)	(—)
小 計	2,000,000	(2,000,000)	(0)	(—)
特定資産				
70周年記念事業積立資産	1,794,118	(0)	(1,794,118)	(—)
75周年記念事業積立資産	1,794,118	(0)	(1,794,118)	(—)
80周年記念事業積立資産	300,000	(0)	(300,000)	(—)
小 計	2,094,118	(0)	(2,094,118)	(—)
合 計	4,094,118	(2,000,000)	(2,094,118)	(—)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
平成29年度医療技術者研修事業補助金	広島県	0	70,000	70,000	0	—
合 計		0	70,000	70,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載しているので省略
2. 引当金の明細
特にありません。

財 産 目 録

令和2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	400,219
預金	普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金	79,725
預金	普通預金 広島銀行 駅前支店	運転資金	2,404,936
預金	普通預金 三菱UFJ信託銀行 広島中央支店	収益事業等会計(その他の事業2 楨殿賞・石井賞)に使用	71,617
預金	定期預金 広島銀行 広島東支店	運転資金	1,030,784
預金	普通預金 広島銀行 駅前支店	運転資金	148,074
未収会費	会員からの収入	会費未収入金	600,000
未収入金	広告協賛先	広告協賛先協賛金の未収	30,000
流動資産合計			4,765,355
(固定資産)			
基本財産	定期預金 三菱UFJ信託銀行広島中央支店	基本財産であり、運用益を収益事業等会計(その他の事業2 楨殿賞・石井賞)に使用している。	2,000,000
特定資産	75周年記念事業積立資産 通常貯金 ゆうちょ銀行 広島貯金事務センター 普通預金 広島銀行 駅前支店	特定費用準備資金として2024年度75周年記念事業事業費への充当を指定して会費収入から積み立てている資産である。共用財産であるため、別表C(5)特定費用準備資金での配賦割合により、下記のとおり按分している。 内¥1,782,885-は公益目的事業会計に按分 内¥11,233-は法人会計に按分	1,794,118
	80周年記念事業積立資産 通常貯金 ゆうちょ銀行 広島貯金事務センター	特定費用準備資金として2029年度80周年記念事業事業費への充当を指定して会費収入から積み立てている資産である。共用財産であるため、別表C(5)特定費用準備資金で、すべて公益事業会計に配賦	300,000
その他固定資産	敷金 広島市南区松川町1-15 事務所 17.82平方メートル賃借	主たる事務所の敷金 共用財産であるため、使用の割合により下記のとおり按分している。 60%(¥198,000-)は公益目的事業会計に按分 40%(¥132,000-)は法人会計に按分	330,000
固定資産合計			4,424,118
資産合計			9,189,473
(流動負債)	未払金	水料光熱費、通信運搬費、給与手当、水料光熱費、通信運搬費及び給与手当の未払い(公益目的事業会計) 70周年式典イベントキャンセル料(法人会計)	56,188 50,000
流動負債合計			106,188
負債合計			106,188
正味財産			9,083,285