

貸借対照表

令和3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	5,033,099	4,135,355	897,744
未収会費	440,000	600,000	-160,000
未収入金	0	30,000	-30,000
仮払金	0	0	0
流動資産合計	5,473,099	4,765,355	707,744
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			
75周年記念事業積立資産	2,115,000	1,794,118	320,882
80周年記念事業積立資産	800,000	300,000	500,000
(3) その他固定資産			
敷金	330,000	330,000	0
固定資産合計	5,245,000	4,424,118	820,882
資産合計	10,718,099	9,189,473	1,528,626
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	147,370	106,188	41,182
預り金	6,336	0	6,336
2 固定負債	0	0	0
負債合計	153,706	106,188	47,518
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	8,564,393	7,083,285	1,481,108
(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	10,564,393	9,083,285	1,481,108
負債及び正味財産合計	10,718,099	9,189,473	1,528,626

貸借対照表内訳表

令和3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	3,185,048	1,226,360	621,691	5,033,099
未収会費	440,000	0	0	440,000
流動資産合計	3,625,048	1,226,360	621,691	5,473,099
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	1,950,000	0	165,000	2,115,000
80周年記念事業積立資産	700,000	0	100,000	800,000
(3) その他固定資産				
敷金	198,000	0	132,000	330,000
固定資産合計	2,848,000	2,000,000	397,000	5,245,000
資産合計	6,473,048	3,226,360	1,018,691	10,718,099
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	138,212	9,158		147,370
預り金	4,866	0	1,470	6,336
2 固定負債	0	0	0	0
負債合計	143,078	9,158	1,470	153,706
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	6,329,970	1,217,202	1,017,221	8,564,393
(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)	2,650,000	0	265,000	2,915,000
正味財産合計	6,329,970	3,217,202	1,017,221	10,564,393
負債及び正味財産合計	6,473,048	3,226,360	1,018,691	10,718,099

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	100	300	-200
受取会費			
正会員受取会費	7,640,000	7,630,000	10,000
事業収益			
研修会参加費収益	0	119,000	
会誌広告掲載収益	580,000	580,000	0
受取補助金等			
広島県補助金収益	70,000	70,000	0
受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
雑収益			
受取利息	124	20	104
JART受託収益	215,529	0	215,529
雑収益	20,000	504,799	-484,799
経常収益計	8,525,753	8,904,119	-259,366
(2) 経常費用			
事業費	(4,476,747)	(6,857,457)	-(2,380,710)
給与手当	200,000	170,000	30,000
福利厚生費	133,477	88,640	44,837
旅費交通費	104,060	380,440	-276,380
通信運搬費	301,832	292,794	9,038
消耗品費	80,833	38,902	41,931
印刷製本費	1,847,560	1,819,660	27,900
賃借料	912,780	908,940	3,840
諸謝金	283,580	580,976	-297,396
表彰費	114,934	95,965	18,969
支払手数料	34,579	18,487	16,092
支払負担金	0	30,000	-30,000
支払寄附金	0	30,000	-30,000
交際費	0	53,375	-53,375
会議費	5,280	100,382	-95,102
支払会費	245,200	232,900	12,300
貸倒会費	212,000	140,000	72,000
雑費	632	58,881	-58,249
70周年記念事業費			
旅費交通費	0	195,510	-195,510
通信運搬費	0	72,512	-72,512
消耗品費	0	37,770	-37,770
印刷製本費	0	19,440	-19,440
広告宣伝費	0	734,250	-734,250
賃借料	0	669,300	-669,300
支払手数料	0	1,225	-1,225
会議費	0	2,808	-2,808
雑費	0	84,300	-84,300
管理費	(2,567,898)	(4,244,263)	-(1,676,365)
給与手当	331,000	334,000	-3,000
旅費交通費	240,290	340,430	-100,140
通信運搬費	137,578	158,503	-20,925
消耗品費	154,759	52,461	102,298
修繕費	58,700	90,160	-31,460
印刷製本費	154,000	271,604	-117,604
賃借料	11,880	145,908	-134,028
光熱水料費	39,784	54,087	-14,303
地代家賃	660,000	660,000	0
交際費	34,668	37,705	-3,037
会議費	40,049	28,614	11,435
租税公課	21,000	21,600	-600
支払報酬料	601,470	579,458	22,012
支払手数料	3,510	3,706	-196
支払寄付金	70,000	80,000	-10,000
雑費	9,210	0	9,210
70周年記念事業費			
旅費交通費	0	8,800	-8,800
通信運搬費	0	15,400	-15,400
消耗品費	0	17,605	-17,605
印刷製本費	0	16,151	-16,151
賃借料	0	32,500	-32,500
交際費	0	361,230	-361,230
支払手数料	0	912,115	-912,115
会議費	0	18,860	-18,860
雑費	0	3,366	-3,366
経常費用計	7,044,645	11,101,720	-4,057,075
当期経常増減額	1,481,108	-2,197,601	3,678,709
2. 経常外収益の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	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	1,481,108	-2,197,601	3,678,709
一般正味財産期首残高	7,083,285	9,280,886	-2,197,601
一般正味財産期末残高	8,564,393	7,083,285	1,481,108
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	0
指定正味財産期末残高	2,000,000	2,000,000	0
III 正味財産期末残高	10,564,393	9,083,285	1,481,108

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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		100		100			100
受取会費									0			0
正会員受取会費	680,000	700,000	1,000,000	1,440,000	3,820,000	150,000	130,000	970,000	1,250,000	2,570,000		7,640,000
事業収益					0				0			0
研修会参加費収益					0				0			0
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				103	103				0	21		124
JART受託収益		215,529			215,529				0	0		215,529
雑収益	0	0	0	20,000	20,000				0	0		20,000
経常収益計	680,000	985,529	1,580,000	1,460,103	4,705,632	150,000	130,100	970,000	1,250,100	2,570,021		8,525,753
(2) 経常費用												
事業費												
給与手当				200,000	200,000				0			200,000
福利厚生費					0	133,477	0	0	133,477			133,477
旅費交通費	89,000	15,060	0		104,060				0			104,060
通信運搬費	0	298,678	2,604	0	301,282	550	0	0	550			301,832
消耗品費	59,624	20,307	0	0	79,931		902		902			80,833
印刷製本費	10,050	51,330	1,786,180	0	1,847,560				0			1,847,560
賃借料	602,800	309,980	0	0	912,780				0			912,780
諸謝金	0	283,580	0	0	283,580				0			283,580
表彰費					0	0	114,934	0	114,934			114,934
支払手数料	1,100	25,929	880	5,830	33,739	840	0	0	840			34,579
支払負担金	0	0	0	0	0				0			0
支払寄附金	0	0	0	0	0			0	0			0
交際費	0	0	0	0	0				0			0
会議費	0	5,280	0	0	5,280				0			5,280
支払会費	0	0	0	245,200	245,200				0			245,200
貸倒会費	0	0	0	212,000	212,000				0			212,000
雑費	0	535	0	0	535	97			97			632
管理費												
給与手当										331,000		331,000
旅費交通費										240,290		240,290
通信運搬費										137,578		137,578
消耗品費										154,759		154,759
修繕費										58,700		58,700
印刷製本費										154,000		154,000
賃借料										11,880		11,880
光熱水料費										39,784		39,784
地代家賃										660,000		660,000
交際費										34,668		34,668
会議費										40,049		40,049
租税公課										21,000		21,000
支払報酬料										601,470		601,470
支払手数料										3,510		3,510
支払寄付金										70,000		70,000
雑費										9,210		9,210
経常費用計	762,574	1,010,679	1,789,664	663,030	4,225,947	134,964	115,836	0	250,800	2,567,898		7,044,645
当期経常増減額	-82,574	-25,150	-209,664	797,073	479,685	15,036	14,264	970,000	999,300	2,123		1,481,108
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					427,720				-427,720			0
当期一般正味財産増減額					907,405				571,580	2,123		1,481,108
一般正味財産期首残高					5,422,565				645,622	1,015,098		7,083,285
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	6,329,970				1,217,202	1,017,221		8,564,393
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		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	6,329,970	0	2,000,000	0	3,217,202	1,017,221		10,564,393

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				
75周年記念事業積立資産	1,794,118	320,882	0	2,115,000
80周年記念事業積立資産	300,000	500,000		800,000
小 計	2,094,118	820,882	0	2,915,000
合 計	4,094,118	820,882	0	4,915,000

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				
75周年記念事業積立資産	2,115,000	(0)	(2,115,000)	(—)
80周年記念事業積立資産	800,000	(0)	(800,000)	(—)
小 計	2,915,000	(0)	(2,915,000)	(—)
合 計	4,915,000	(2,000,000)	(2,915,000)	(—)

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3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	182,782
預金	普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金	1,218,881
預金	普通預金 広島銀行 駅前支店	運転資金	2,380,758
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	71,717
預金	定期預金 広島銀行 広島東支店	運転資金	1,030,887
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	440,000
流動資産合計			5,473,099
(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¥1,950,000-は公益目的事業会計に按分 内¥165,000-は法人会計に按分	2,115,000
	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 内¥700,000-は公益目的事業会計に按分 内¥100,000-は法人会計に按分	800,000
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			5,245,000
資産合計			10,718,099
(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）	147,370
預り金	源泉所得税	源泉所得税	6,336
流動負債合計			153,706
負債合計			153,706
正味財産			10,564,393