

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (平成29年3月31日)	前年度 (平成28年3月31日)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	44,060,023	46,090,161	△ 2,030,138
未収金	269,500	403,088	△ 133,588
前払金	210,000	1,000,000	△ 790,000
仮払金	1,024,650	0	1,024,650
流動資産合計	45,564,173	47,493,249	△ 1,929,076
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	12,199,520	11,242,670	956,850
会館建替積立資産	77,359,047	75,560,288	1,798,759
什器備品積立資産	340,000	255,000	85,000
周年事業積立資産	1,200,000	600,000	600,000
特定資産合計	91,098,567	87,657,958	3,440,609
(2) その他固定資産			
土地	110,000,000	110,000,000	0
建物	54,762,249	56,561,008	△ 1,798,759
什器備品	510,000	595,000	△ 85,000
書籍	14,907,709	14,907,709	0
ソフトウェア	1,075,216	2,730,288	△ 1,655,072
電話加入権	162,000	162,000	0
その他固定資産合計	181,417,174	184,956,005	△ 3,538,831
固定資産合計	272,515,741	272,613,963	△ 98,222
資産合計	318,079,914	320,107,212	△ 2,027,298
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,284,583	9,908,419	△ 3,623,836
前受金	90,936	0	90,936
預り金	978,308	984,112	△ 5,804
源泉預り金	77,566	193,339	△ 115,773
仮受金	15,000	0	15,000
未払法人税等	70,000	0	70,000
未払消費税等	640,800	0	640,800
流動負債合計	8,157,193	11,085,870	△ 2,928,677
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,199,520	11,242,670	956,850
固定負債合計	12,199,520	11,242,670	956,850
負債合計	20,356,713	22,328,540	△ 1,971,827
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	297,723,201	297,778,672	△ 55,471
(うち特定資産への充当額)	(78,899,047)	(76,415,288)	(2,483,759)
正味財産合計	297,723,201	297,778,672	△ 55,471
負債及び正味財産合計	318,079,914	320,107,212	△ 2,027,298

# 貸借対照表内訳表

平成29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	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	6,610,396	0	37,449,627	0	44,060,023
預金	269,500	0	0	0	269,500
未払金	200,000	0	10,000	0	210,000
前払金	0	43,605,717	0	△ 43,605,717	0
仮払金	1,024,650	0	0	0	1,024,650
流動資産合計	8,104,546	43,605,717	37,459,627	△ 43,605,717	45,564,173
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当	7,929,689	3,288,804	981,027	0	12,199,520
建物積立	35,681,035	30,165,227	11,512,785	0	77,359,047
什器積立	0	0	340,000	0	340,000
周年事業積立	1,200,000	0	0	0	1,200,000
特定資産合計	44,810,724	33,454,031	12,833,812	0	91,098,567
(2) その他固定資産					
土地	51,040,000	42,900,000	16,060,000	0	110,000,000
建物	25,484,512	21,357,996	7,919,741	0	54,762,249
什器	0	0	510,000	0	510,000
書架	14,907,709	0	0	0	14,907,709
ソケット	1,075,216	0	0	0	1,075,216
電話加入	105,300	45,360	11,340	0	162,000
その他固定資産合計	92,612,737	64,303,356	24,501,081	0	181,417,174
固定資産合計	137,423,461	97,757,387	37,334,893	0	272,515,741
資産合計	145,528,007	141,363,104	74,794,520	△ 43,605,717	318,079,914
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	4,511,004	482,339	1,291,240	0	6,284,583
前払金	0	90,936	0	0	90,936
源泉預り	144,062	823,722	10,524	0	978,308
会計振替	19,188	13,678	44,700	0	77,566
仮払金	10,757,119	0	32,848,598	△ 43,605,717	0
未払法人税	0	0	15,000	0	15,000
未払消費税	412,675	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	15,844,048	1,638,800	34,280,062	△ 43,605,717	640,800
2. 固定負債					
退職給付引当	7,929,689	3,288,804	981,027	0	12,199,520
固定負債合計	7,929,689	3,288,804	981,027	0	12,199,520
負債合計	23,773,737	4,927,604	35,261,089	△ 43,605,717	20,356,713
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)					
2. 一般正味財産	121,754,270	136,435,500	39,533,431	0	297,723,201
(うち特定資産への充当額)	(36,881,035)	(30,165,227)	(11,852,785)	(0)	(78,899,047)
正味財産合計	121,754,270	136,435,500	39,533,431	0	297,723,201
負債及び正味財産合計	145,528,007	141,363,104	74,794,520	△ 43,605,717	318,079,914

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (平成29年3月31日)	前年度 (平成28年3月31日)	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			
特定資産運用益	17,010	22,009	△ 4,999
特定資産受取利息	17,010	22,009	△ 4,999
受取会費	78,818,600	81,037,250	△ 2,218,650
正会員受取会費	78,818,600	81,037,250	△ 2,218,650
事業収益	18,685,914	15,209,685	3,476,229
会館賃貸業収益	6,120,000	6,120,000	0
研修会・講習会事業収益	8,069,366	2,747,446	5,321,920
広報事業収益	4,109,913	5,902,631	△ 1,792,718
共済事業収益	140,935	183,648	△ 42,713
電子カルテ運営事業収益	245,700	255,960	△ 10,260
雑収益	178,372	696,999	△ 518,627
受取利息	3	172	△ 169
雑収益	178,369	696,827	△ 518,458
経常収益計	97,699,896	96,965,943	733,953
(2) 経常費用			
事業費	72,558,698	71,830,401	728,297
役員報酬	1,861,786	1,350,000	511,786
給料手当	15,846,339	15,596,499	249,840
退職給付費用	861,164	831,338	29,826
法定福利費	2,685,492	2,640,810	44,682
福利厚生費	124,064	113,512	10,552
旅費交通費	7,902,795	5,135,626	2,767,169
通信運搬費	6,470,568	7,358,450	△ 887,882
減価償却費	3,166,030	3,796,030	△ 630,000
消耗什器備品費	106,466	106,466	0
消耗品費	619,872	597,494	22,378
修繕費	469,014	377,458	91,556
印刷製本費	8,634,269	11,868,978	△ 3,234,709
光熱水料費	1,392,975	1,490,336	△ 97,361
保険料	129,275	120,674	8,601
諸謝金	3,949,200	2,154,685	1,794,515
租税公課	2,381,780	2,714,980	△ 333,200
支払負担金	4,300,000	2,900,000	1,400,000
支払助成金	200,000	200,000	0
支払寄付金	300,000	0	300,000
委託費	7,620,975	8,428,505	△ 807,530
会議費	1,119,573	997,927	121,646
会場費	364,350	1,541,570	△ 1,177,220
研修費	0	300,000	△ 300,000
資料図書費	110,248	116,023	△ 5,775
諸会費	1,352,600	579,600	773,000
雑費	589,863	513,440	76,423

科 目	当年度 (平成29年3月31日)	前年度 (平成28年3月31日)	増 減
管 理 費	25,126,669	26,283,103	△ 1,156,434
役 員 報 酬	3,368,214	3,605,000	△ 236,786
給 料 手 当	1,760,704	1,732,944	27,760
退 職 給 付 費 用	95,686	92,372	3,314
法 定 福 利 費	299,067	294,090	4,977
福 利 厚 生 費	13,786	12,613	1,173
旅 費 交 通 費	8,844,362	9,026,809	△ 182,447
通 信 運 搬 費	430,887	684,644	△ 253,757
減 価 償 却 費	372,801	372,801	0
消 耗 什 器 備 品 費	11,830	11,830	0
消 耗 品 費	22,827	75,785	△ 52,958
修 繕 費	117,252	94,364	22,888
印 刷 製 本 費	1,079,746	1,395,833	△ 316,087
光 熱 水 料 費	265,328	283,874	△ 18,546
保 險 料	24,625	22,986	1,639
諸 謝 金	240,000	209,000	31,000
租 税 公 課	302,920	304,720	△ 1,800
支 払 負 担 金	2,200,000	2,520,000	△ 320,000
委 託 費	2,179,731	2,244,578	△ 64,847
会 議 費	1,150,758	1,364,252	△ 213,494
会 場 費	259,740	79,440	180,300
資 料 図 書 費	3,996	3,300	696
渉 外 費	1,724,614	1,429,426	295,188
諸 会 費	303,000	292,216	10,784
雑 費	54,795	130,226	△ 75,431
經常費用計	97,685,367	98,113,504	△ 428,137
評価損益等調整前当期經常増減額	14,529	△ 1,147,561	1,162,090
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	14,529	△ 1,147,561	1,162,090
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	14,529	△ 1,147,561	1,162,090
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 55,471	△ 1,147,561	1,092,090
一般正味財産期首残高	297,778,672	298,926,233	△ 1,147,561
一般正味財産期末残高	297,723,201	297,778,672	△ 55,471
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	297,723,201	297,778,672	△ 55,471





## 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

建 物…定額法によっている。

ソフトウェア…定額法によっている。

什 器 備 品…定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職給付の会社都合要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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				
退職給付引当資産	11,242,670	956,850	0	12,199,520
会館建替積立資産	75,560,288	1,798,759	0	77,359,047
什器備品積立資産	255,000	85,000	0	340,000
周年事業積立資産	600,000	600,000	0	1,200,000
合 計	87,657,958	3,440,609	0	91,098,567

### 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				
退職給付引当資産	12,199,520	(0)	(0)	(12,199,520)
会館建替積立資産	77,359,047	(0)	(77,359,047)	(0)
什器備品積立資産	340,000	(0)	(340,000)	(0)
周年事業積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
合 計	91,098,567	(0)	(78,899,047)	(12,199,520)

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
土 地	110,000,000	0	110,000,000
建 物	124,913,850	70,151,601	54,762,249
什 器 備 品	850,000	340,000	510,000
書 籍	14,907,709	0	14,907,709
ソフトウェア	11,559,462	10,484,246	1,075,216
電 話 加 入 権	162,000	0	162,000
合 計	262,393,021	80,975,847	181,417,174

**附属明細書**

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略している。

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	11,242,670	956,850	0	0	12,199,520



## 財産目録

平成29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	31,559	
	預金	普通預金			12,250,272
		三菱東京UFJ銀行 大塚支店	運転資金として	1,587,555	
		りそな銀行 大塚出張所	運転資金として	7,841,070	
		りそな銀行 大塚出張所	運転資金として	0	
		みずほ銀行 大塚支店	運転資金として	458,293	
		みずほ銀行 大塚支店	運転資金として	0	
		三井住友銀行 池袋支店	運転資金として	936,356	
		三菱UFJ信託銀行 池袋支店	運転資金として	97,691	
		巢鴨信用金庫 大塚支店	運転資金として	1,298,672	
		朝日信用金庫 大塚支店	運転資金として	30,635	
		通常貯金	運転資金として	6,799,721	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,487,997	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	4,667,786	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	643,938	
		振替口座		24,978,471	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	24,978,471		
ゆうちょ銀行	運転資金として	0			
ゆうちょ銀行	運転資金として	0			
未収金				269,500	
	キューアイ・マネージ	GKカード頒布代金	269,500		
前払金				210,000	
	第19回日本在宅医学会大会	展示費用	200,000		
	その他		10,000		
仮払金				1,024,650	
	東洋療法研修試験財団	免許保有証申請料	1,024,650		
流動資産合計				45,564,173	
(固定資産)					
特定資産	退職給付引当資産	みずほ銀行 大塚支店	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	12,199,520	
	会館建替積立資産	定期預金	日本鍼灸会館の建て替えのための資産。	77,359,047	
		ゆうちょ銀行	建物の使用割りに応じて、公益事業として	8,600,000	
		三菱UFJ信託銀行 池袋支店	46.4%、収益事業等として37.6%、法人会計として16%の割合で積み立てている。	10,000,000	
		三井住友銀行 池袋支店		10,000,000	
		三菱東京UFJ銀行 大塚支店		28,601,765	
		巢鴨信用金庫 大塚支店		10,000,000	
		朝日信用金庫 大塚支店		10,157,282	
	什器備品積立資産	定期預金 りそな銀行 大塚出張所	代議員総会など本会行事で使用する会旗の修理および買い換えするための資産。	340,000	
	周年事業積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 大塚支店	普及啓発事業のための資産であり、本会設立5年ごとに市民公開講座として公衆衛生向上のための講演会を参加費無料で開催するために使用する。	1,200,000	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	土地	181.55㎡ 東京都豊島区大塚3丁目44番14号	(共有財産) うち、公益目的保有財産として46.4%を使用している。 うち、収益事業として1、3階の一部を(公社)東京都鍼灸師会、3階の一部を(公社)全日本鍼灸学会、3階の一部を国民年金基金にそれぞれ貸し出し19%を利用している。 うち、共益事業で18.6%、管理業務で1.6%使用している。	110,000,000
	建物	813.6㎡ 東京都豊島区大塚3丁目44番14号	(共有財産) うち、公益目的保有財産として46.4%を使用している。 うち、収益事業として1、3階の一部を(公社)東京都鍼灸師会、3階の一部を(公社)全日本鍼灸学会、3階の一部を国民年金基金にそれぞれ貸し出し19%を利用している。 うち、共益事業で18.6%、管理業務で1.6%使用している。	54,762,249
	什器備品	会旗 東京都豊島区大塚3丁目44番14号	法人管理事業の資産。会の行事などで使用する。	510,000
	書籍	1,521冊 東京都豊島区大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産であり、研修事業で使用する医学書や鍼灸学術関連書籍。	14,907,709
	ソフトウェア	学術単位管理システムソフト 東京都豊島区大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産であり、研修事業における単位取得状況を管理するための事業に用いる。	1,075,216
	電話加入権	外線3本 東京都豊島区大塚3丁目44番14号	(共有財産) うち、公益目的保有財産として、67%を公益事業の通信に使用する。うち、33%は、収益事業等及び法人管理の通信として使用する。	162,000
固定資産合計				272,515,741
資産合計				318,079,914
(流動負債)	未払金	キューアイ・マネージ 役員・委員 ぐるーぷ・トモ ニシダ印刷製本 DMリサーチセンター 山梨ライトハウス ヤマト運輸 昭和エンタープライズ 日本郵便	編集作業料・封入代・送料他 諸会議出勤費用・諸経費 冊子作成・印刷・増刷・送料 リーフレット作成・印刷費用(災害支援リーフレット) HP更新料 デイジー版作成料 送料 名刺作成料・送料 郵便代	6,284,583 3,199,758 1,861,947 848,880 212,700 97,200 40,050 19,955 3,332 761
	前受金	NTTドコモ	アンテナ設置料・電源利用料	90,936 90,936
	預り金	各都道府県鍼灸師会 ウーベル保険事務所 職員 他	免許保有証申請料諸費用残金 所得補償保険料 雇用保険料 他	978,308 144,062 813,620 20,626
	源泉預り金	理事・委員・スタッフ 他	報酬・謝金分源泉所得税及び復興特別所得税	77,566 77,566
	仮受金	その他	誤入金	15,000 15,000

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	未払法人税等	税務署	法人税等未払金	70,000
	未払消費税等	税務署	消費税等未払金	640,800
流動負債合計				8,157,193
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	12,199,520
固定負債合計				12,199,520
負債合計				20,356,713
正味財産				297,723,201