

財 務 諸 表

自：平成26年 4月 1日
至：平成27年 3月31日

〒422-8062
静岡県静岡市駿河区稲川 1 丁目1-15-207

一般社団法人 静岡県臨床衛生検査技師会

理事長 三宅 和秀

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			
現金預金	14,403,610	13,398,960	1,004,650
前払金	10,000	10,000	0
立替金	879,704	0	879,704
流動資産合計	15,293,314	13,408,960	1,884,354
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
中部学会準備金	900,090	900,090	0
検査展準備金	1,000,000	1,000,000	0
事務所取得積立金	2,000,000	1,500,000	500,000
特定資産合計	3,900,090	3,400,090	500,000
(3) その他固定資産			
建物	19,247,136	19,974,566	△ 727,430
什器備品	136,196	24,012	112,184
その他固定資産合計	19,383,332	19,998,578	△ 615,246
固定資産合計	23,283,422	23,398,668	△ 115,246
資産合計	38,576,736	36,807,628	1,769,108
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	7,605,500	7,202,500	403,000
流動負債合計	7,605,500	7,202,500	403,000
2. 固定負債			
長期借入金	0	1,025,019	△ 1,025,019
固定負債合計	0	1,025,019	△ 1,025,019
負債合計	7,605,500	8,227,519	△ 622,019
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	30,971,236	28,580,109	2,391,127
(うち特定資産への充当額)	(3,900,090)	(3,400,090)	(500,000)
正味財産合計	30,971,236	28,580,109	2,391,127
負債及び正味財産合計	38,576,736	36,807,628	1,769,108

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
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			
特定資産受取利息	683	681	2
受取入金			
受取入金	33,000	30,500	2,500
受取会費			
正会員受取会費	7,745,000	7,610,000	135,000
賛助会員受取会費	2,120,000	2,120,000	0
受取会費計	9,865,000	9,730,000	135,000
受取補助金等			
日臨技助成金収入	1,953,500	1,268,500	685,000
県医師会助成金収入	450,000	450,000	0
受取補助金等計	2,403,500	1,718,500	685,000
受取負担金			
受取負担金	5,831,000	5,633,800	197,200
協賛金収入	900,000	740,000	160,000
受取負担金計	6,731,000	6,373,800	357,200
受取寄付金			
受取寄付金	0	30,000	△ 30,000
雑収益			
受取利息	1,602	1,560	42
雑収益	53,250	175,850	△ 122,600
雑収益計	54,852	177,410	△ 122,558
経常収益計	19,088,035	18,060,891	1,027,144
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	63,545	90,640	△ 27,095
福利厚生費	1,084,100	1,595,457	△ 511,357
旅費交通費	3,627,585	3,011,480	616,105
通信運搬費	1,073,104	1,108,202	△ 35,098
減価償却費	666,865	778,807	△ 111,942
消耗品費	1,838,877	1,686,196	152,681
修繕費	0	13,297	△ 13,297
印刷製本費	2,105,665	2,566,003	△ 460,338
光熱水料費	118,971	117,325	1,646
賃借料	521,552	738,482	△ 216,930
保険料	3,529	3,529	0
諸謝金	943,446	589,828	353,618
租税公課	99,440	99,088	352
支払負担金	71,520	0	71,520
委託費	1,751,185	1,374,435	376,750
管理諸費	683,126	718,001	△ 34,875
渉外費	311,824	253,702	58,122
支払利息	9,753	30,213	△ 20,460
雑費	22,707	65,980	△ 43,273
事業費計	14,996,794	14,840,665	156,129
管理費			
給料手当	8,665	12,360	△ 3,695
福利厚生費	13,351	2,478	10,873
会議費	993,878	1,200,735	△ 206,857
渉外費	9,558	36,067	△ 26,509
旅費交通費	42,255	46,880	△ 4,625
通信運搬費	79,281	79,534	△ 253
減価償却費	90,941	106,201	△ 15,260
消耗品費	22,934	21,795	1,139
修繕費	0	1,813	△ 1,813
光熱水料費	16,223	15,999	224
賃借料	42,748	42,858	△ 110
保険料	481	481	0
租税公課	13,560	13,512	48
支払負担金	10,480	20,000	△ 9,520

管理諸費	167,074	259,298	△ 92,224
支払利息	1,330	4,120	△ 2,790
委託費	187,253	158,787	28,466
雑費	102	965	△ 863
管理費計	1,700,114	2,023,883	△ 323,769
経常費用計	16,696,908	16,864,548	△ 167,640
評価損益等調整前当期経常増減額	2,391,127	1,196,343	1,194,784
当期経常増減額	2,391,127	1,196,343	1,194,784
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,391,127	1,196,343	1,194,784
当期一般正味財産増減額	2,391,127	1,196,343	1,194,784
一般正味財産期首残高	28,580,109	27,383,766	1,196,343
一般正味財産期末残高	30,971,236	28,580,109	2,391,127
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	30,971,236	28,580,109	2,391,127

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・該当なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法又は旧定額法を採用しております。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) 引当金の計上基準・・・該当なし。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

3. 会計方針の変更

平成25年度から原則として「公益法人会計基準」（改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会）にしたがい会計を処理しております。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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				
中部学会準備金	900,090	0	0	900,090
検査展準備金	1,000,000	0	0	1,000,000
事務所取得積立金	1,500,000	500,000	0	2,000,000
小 計	3,400,090	500,000	0	3,900,090
合 計	3,400,090	500,000	0	3,900,090

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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				
中部学会準備金	900,090	0	900,090	0
検査展準備金	1,000,000	0	1,000,000	0
事務所取得積立金	2,000,000	0	2,000,000	0
小 計	3,900,090	0	3,900,090	0
合 計	3,900,090	0	3,900,090	0

6. 担保に供している資産

事務所建物 19,247,136円

7. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	33,065,000	13,817,864	19,247,136
什器備品	874,830	738,634	136,196
小 計	33,939,830	14,556,498	19,383,332
合 計	33,939,830	14,556,498	19,383,332

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

該当なし。

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

該当なし。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

別紙参照

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

該当なし。

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりです。

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	中部学会準備金	900,090	0	0	900,090
	検査展準備金	1,000,000	0	0	1,000,000
	事務所取得積立金	1,500,000	500,000	0	2,000,000
	特定資産計	3,400,090	500,000	0	3,900,090
その他固定資産	建物	19,974,566		727,430	19,247,136
	什器備品	24,012	142,560	30,376	136,196
	その他固定資産計	19,998,578	142,560	757,806	19,383,332

2. 引当金の明細

該当なし。

別紙

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(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
補助金						
学術推進事業補助金	日臨技	0	1,251,000	1,251,000	0	一般正味財産
助成金						
検査展助成金	日臨技	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
事務処理助成金	日臨技	0	160,000	160,000	0	一般正味財産
新人研修会助成金	日臨技	0	42,500	42,500	0	一般正味財産
精度管理助成金	静岡県医師会	0	450,000	450,000	0	一般正味財産
計		0	2,403,500	2,403,500	0	

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 普通預金	本部事務所	運転資金	968,678
		静岡銀行 駅南支店No.0614054	運転資金	13,340,893
		静岡銀行 駅南支店No.0901663	運転資金	0
		みずほ銀行 静岡支店No.1847250	運転資金	94,039
	前払金 立替金	(一社) 日本臨床衛生検査技師会 (一社) 日本臨床衛生検査技師会	名誉会員会費 学会開催費用	10,000 879,704
流動資産合計				15,293,314
(固定資産) 特定資産	中部学会準備金 検査展準備金 事務所取得積立金	静岡銀行 駅南支店No.0174881	中部学会開催準備資金	900,090
		静岡銀行 駅南支店No.0174881	検査展開催準備資金	1,000,000
		静岡銀行 駅南支店No.0174881	事務所取得資金	2,000,000
	その他固定資産	建物	事務所マンション	19,247,136
		什器備品	パソコン 他	136,196
固定資産合計				23,283,422
資産合計				38,576,736
(流動負債)	前受金	(一社) 日本臨床衛生検査技師会	平成27年度会費	7,480,000
		(一社) 日本臨床衛生検査技師会 精度管理調査産科施設	平成27年度入会金 サーベイ参加費	3,500 122,000
流動負債合計				7,605,500
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				7,605,500
正味財産				30,971,236