

財 産 目 録 ((公財)日本検疫衛生協会)

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	使用目的等	金 額	額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
現金手許残高	運転資金として	610,256	
普通預金			
みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として	1,066,016	
ゆうちょ銀行	運転資金として	189,840	
普通預金合計		1,255,856	
現金預金合計		1,866,112	
未 収 金			
予防接種実施収入	公1・予防接種事業の収益の未収代金	4,450,006	
日本橋税務署長	消費税等還付金	2,024,900	
未収金合計		6,474,906	
前 払 費 用			
榑八重洲口会館	東京診療所の4月分家賃の前払金	1,623,707	
東京都医師会	医師損害賠償責任保険料の前払金	122,254	
前払費用合計		1,745,961	
貯 蔵 品			
薬 品	公1・予防接種事業の期末在庫	1,143,972	
医療器材消耗品	公1・予防接種事業の期末在庫	316,603	
貯蔵品合計		1,460,575	
流 動 資 産 合 計			11,547,554
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1)基本財産(定期預金)</b>			
みずほ銀行八重洲口支店	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業の財源として使用している	50,000,000	
<b>(2)特定資産</b>			
退職給付引当預金			
みずほ銀行八重洲口支店	退職給付引当金見合いの引当資産	6,004,210	
<b>(3)その他の固定資産</b>			
建物附属設備			
東京診療所設備	公益目的保有財産として使用している	1,617,058	
什器備品			
薬品用冷蔵庫等	公益目的保有財産として使用している	93,495	
パソコン等	管理目的財産として使用している	277,753	
什器備品合計		371,248	
ソフトウェア			
会計伝票システム	公益目的保有財産として使用している	1,296,000	
共有フォルダ作成費用等	管理目的財産として使用している	255,804	
ソフトウェア合計		1,551,804	
事業調整積立金	将来における事業リスクに備えている積立金	50,015,014	
敷金・保証金			
東京診療所	公益目的保有財産として使用している99%部分	17,536,044	
東京診療所	管理目的財産として使用している1%部分	177,132	
敷金・保証金合計		17,713,176	
その他の固定資産合計		71,268,300	
固 定 資 産 合 計			127,272,510
資 産 合 計			138,820,064
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金			
薬品購入費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	5,369,085	
雑役務費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	186,460	
消耗品費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	3,212	
血液検査費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	1,014,370	
通信運搬費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	35,514	
賃金	公1・予防接種事業の費用の未払代金	179,388	
光熱水料費	光熱水料費の未払代金	75,438	
借料損料	リース料等の未払代金	38,280	

科 目	使用目的等	金	額
I 資産の部			
法定福利費	社会保険料の未払金	358,920	
医薬消耗品費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	95,641	
未払金合計		7,356,308	
預り金			
源泉所得税・住民税・社会保険料	給与天引き分	243,368	
未払消費税等			
日本橋税務署長	未納消費税等	2,114,200	
流動負債合計			9,713,876
2. 固定負債			
退職給与引当金	役職員の退職給付金の引当金	5,535,500	
固定負債合計			5,535,500
負債合計			15,249,376
正味財産			123,570,688
			138,820,064

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在  
公益財団法人 日本検疫衛生協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	1,866,112	24,672,919	▲ 22,806,807
未収金	6,474,906	3,152,590	3,322,316
前払費用	1,745,961	1,745,961	0
貯蔵品	1,460,575	2,960,141	▲ 1,499,566
流動資産合計	11,547,554	32,531,611	▲ 20,984,057
固定資産			
基本財産			
基本財産(基本金)	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
特定資産			
退職給付引当預金	6,004,210	6,004,152	58
特定資産合計	6,004,210	6,004,152	58
その他固定資産			
建物附属設備	1,617,058	1,748,769	▲ 131,711
什器備品	371,248	539,518	▲ 168,270
ソフトウェア	1,551,804	2,297,908	▲ 746,104
事業調整積立金	50,015,014	80,127,430	▲ 30,112,416
敷金・保証金	17,713,176	17,713,176	0
その他固定資産合計	71,268,300	102,426,801	▲ 31,158,501
固定資産合計	127,272,510	158,430,953	▲ 31,158,443
資産合計	138,820,064	190,962,564	▲ 52,142,500
II 負債の部			
流動負債			
未払り	7,356,308	14,480,142	▲ 7,123,834
未払消費税等	243,368	302,194	▲ 58,826
未払消費税	2,114,200	2,508,100	▲ 393,900
流動負債合計	9,713,876	17,290,436	▲ 7,576,560
固定負債			
退職給付引当金	5,535,500	4,683,200	852,300
固定負債合計	5,535,500	4,683,200	852,300
負債合計	15,249,376	21,973,636	▲ 6,724,260
III 正味の財産の部			
一般正味財産			
正味財産	123,570,688	168,988,928	▲ 45,418,240
正味財産合計	123,570,688	168,988,928	▲ 45,418,240
負債及び正味財産合計	138,820,064	190,962,564	▲ 52,142,500

附属明細書(令和2年度)

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	定期預金(みずほ/八重洲口)	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給付引当預金				
	普通預金(みずほ/八重洲口)	6,004,152	58	0	6,004,210
	特定資産計	6,004,152	58	0	6,004,210

2. 引当金の明細

退職給付引当金

(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	4,683,200	852,300	0	0	5,535,500

# 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)

公益財団法人 日本検疫衛生協会

(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			
① 基本財産運用益	5,013	5,000	13
基本財産受取利息	5,013	5,000	13
② 受取会費	214,000	330,000	▲ 116,000
賛助会費収入	214,000	330,000	▲ 116,000
③ 事業収益	60,645,972	191,993,334	▲ 131,347,362
診療所予防接種収入	60,645,972	191,993,334	▲ 131,347,362
④ 雑収益	9,613,673	53,894	9,559,779
受取利息収入	6,764	8,299	▲ 1,535
雑収入	9,606,909	45,595	9,561,314
経常収益計	70,478,658	192,382,228	▲ 121,903,570
(2) 経常費用			
① 事業費	112,901,474	193,304,852	▲ 80,403,378
薬品購入費	31,213,138	103,709,342	▲ 72,496,204
期首貯蔵品棚卸高	2,960,141	3,136,351	▲ 176,210
期末貯蔵品棚卸高	▲ 1,460,575	▲ 2,960,141	1,499,566
旅費交通費	470,422	261,778	208,644
通信運搬費	457,143	378,319	78,824
賃金	4,245,279	8,137,980	▲ 3,892,701
会議費	8,973	195,996	▲ 187,023
医薬消耗品費	662,972	534,106	128,866
消耗品費	191,261	804,208	▲ 612,947
借料損料	21,233,085	20,746,494	486,591
諸謝金	0	300,000	▲ 300,000
雑費	41,093	79,817	▲ 38,724
役員報酬	6,472,340	6,204,600	267,740
給与手当	33,244,967	36,396,310	▲ 3,151,343
通勤手当	1,327,714	1,292,909	34,805
福利厚生費	78,823	70,915	7,908
法定福利費	2,374,185	3,714,327	▲ 1,340,142
退職給付費用	838,550	825,612	12,938

退職金	0	187,500	▲ 187,500
光熱水料費	816,231	863,281	▲ 47,050
新聞図書費	11,230	149,676	▲ 138,446
雑役務費	3,269,346	1,933,810	1,335,536
保険料	183,381	146,705	36,676
負担金	1,483,800	364,200	1,119,600
血液検査費	1,629,990	319,306	1,310,684
租税公課	101,900	4,427,400	▲ 4,325,500
減価償却費	1,046,085	1,084,051	▲ 37,966
②管理費	2,995,424	2,917,292	78,132
旅費交通費	109,070	29,800	79,270
会議費	34,100	43,786	▲ 9,686
借料損料	194,844	191,597	3,247
諸謝金	1,529,000	1,478,400	50,600
役員報酬	974,524	996,798	▲ 22,274
給与手当	95,400	42,000	53,400
通勤手当	5,278	4,169	1,109
法定福利費	1,214	5,782	▲ 4,568
退職給付費用	13,750	18,200	▲ 4,450
光熱水料費	8,244	8,720	▲ 476
負担金	30,000	98,040	▲ 68,040
経常費用計	115,896,898	196,222,144	▲ 80,325,246
当期経常増減額	▲ 45,418,240	▲ 3,839,916	▲ 41,578,324
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			
固定資産除却損		372,502	▲ 372,502
経常外費用計	0	372,502	▲ 372,502
当期経常外増減額	0	▲ 372,502	372,502
当期一般正味財産増減額	▲ 45,418,240	▲ 4,212,418	▲ 41,205,822
一般正味財産期首残高	168,988,928	173,201,346	▲ 4,212,418
一般正味財産期末残高	123,570,688	168,988,928	▲ 45,418,240
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額	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	123,570,688	168,988,928	▲ 45,418,240

# 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)

公益財団法人 日本検疫衛生協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引消去	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				
① 基本財産運用益	5,013	0	0	5,013
基本財産受取利息	5,013			5,013
② 受取会費	107,000	107,000	0	214,000
賛助会費収入	107,000	107,000		214,000
③ 事業収益	57,757,582	2,888,390	0	60,645,972
診療所予防接種収入	57,757,582	2,888,390		60,645,972
④ 雑収益	9,613,639	34	0	9,613,673
受取利息収入	6,730	34		6,764
雑収入	9,606,909			9,606,909
経常収益計	67,483,234	2,995,424	0	70,478,658
(2) 経常費用				
① 事業費	112,901,474	0	0	112,901,474
薬品購入費	31,213,138			31,213,138
期首貯蔵品棚卸高	2,960,141			2,960,141
期末貯蔵品棚卸高	▲ 1,460,575			▲ 1,460,575
旅費交通費	470,422			470,422
通信運搬費	457,143			457,143
賃金	4,245,279			4,245,279
会議費	8,973			8,973
医薬消耗品費	662,972			662,972
消耗品費	191,261			191,261
借料損料	21,233,085			21,233,085
雑費	41,093			41,093
役員報酬	6,472,340			6,472,340
給与手当	33,244,967			33,244,967
通勤手当	1,327,714			1,327,714
福利厚生費	78,823			78,823
法定福利費	2,374,185			2,374,185

退職給付費用	838,550			838,550
光熱水料費	816,231			816,231
新聞図書費	11,230			11,230
雑役務費	3,269,346			3,269,346
保険料	183,381			183,381
負担金	1,483,800			1,483,800
血液検査費	1,629,990			1,629,990
租税公課	101,900			101,900
減価償却費	1,046,085			1,046,085
② 管理費	0	2,995,424	0	2,995,424
旅費交通費		109,070		109,070
会議費		34,100		34,100
借料損料		194,844		194,844
諸謝金		1,529,000		1,529,000
役員報酬		974,524		974,524
給与手当		95,400		95,400
通勤手当		5,278		5,278
法定福利費		1,214		1,214
退職給付費用		13,750		13,750
光熱水料費		8,244		8,244
負担金		30,000		30,000
経常費用計	112,901,474	2,995,424	0	115,896,898
当期経常増減額	▲ 45,418,240	0	0	▲ 45,418,240
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 45,418,240	0	0	▲ 45,418,240
一般正味財産期首残高	164,072,496	4,916,432		168,988,928
一般正味財産期末残高	118,654,256	4,916,432	0	123,570,688
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
指定正味財産期首残額	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	118,654,256	4,916,432	0	123,570,688



## 正味財産増減計算書の附属明細書

財務諸表「正味財産増減計算書」及び「正味財産増減計算書内訳表」のI. 一般正味財産増減の部の1. 経常増減の部(2)経常費用の①事業費の内、一科目名を変更した。  
令和元年度迄は「血液検査費」であった科目を「予防接種検査委託費」と改称した。  
これは、令和2年度中にコロナウイルス感染症に係るPCR検査実施開始に伴い、検体が従来の血液に留まらなくなった為、全ての外部検査委託について統括する名称に変更したものである。PCR検査実施開始について「変更の届出」(令和2年8月24日申請完了)の申請書類として提出した令和2年度収支予算の補正から当科目を使用している。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定率法(ただし平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法)

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金) 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

#### (4) 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ます。

### 3. 会計方針の変更

該当なし

### 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、次のとおりである。

(単位:円)

区 分	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	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	6,004,152	58	0	6,004,210
小 計	6,004,152	58	0	6,004,210
合 計	56,004,152	58	0	56,004,210

### 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、次のとおりである。

(単位:円)

区 分	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	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	6,004,210	(0)	(0)	(6,004,210)
小 計	6,004,210	(0)	(0)	(6,004,210)
合 計	56,004,210	(0)	(50,000,000)	(6,004,210)

6.担保に供している資産

該当なし

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
建物付属設備	1,825,600	208,542	1,617,058
什器備品	2,582,849	2,211,601	371,248
ソフトウェア	3,730,520	2,178,716	1,551,804
合計	8,138,969	4,598,859	3,540,110

8.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高およ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および当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	6,474,906	0	6,474,906
合計	6,474,906	0	6,474,906

9.保証債務等の偶発債務

該当なし

10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

該当なし

12.基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14.関連当事者との取引の内容

該当なし

15.キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16.重要な後発事象

該当なし

17.その他

該当なし