

財 産 目 録 ((公財)日本検疫衛生協会)

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	使用目的等	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許残高	運転資金として	5,009,818	
普通預金			
みずほ銀行八重洲口支店	運転資金として	1,713,127	
ゆうちょ銀行	運転資金として	142,897	
普通預金合計		1,856,024	
現金預金合計		6,865,842	
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	2,515,849	
賛助会員	賛助会員会費の未収代金	227,000	
日本年金機構	社会保険料選付金の未収金	662,420	
未収金合計		3,405,269	
前 払 費 用			
㈸八重洲口会館	東京診療所の4月分家賃の前払金	1,373,906	
日本医事新報	年間購読料(令和5年度)	41,800	
前払費用合計		1,415,706	
貯 蔵 品			
薬 品	公1・予防接種事業の期末在庫	2,251,540	
医療器材消耗品	公1・予防接種事業の期末在庫	49,541	
貯蔵品合計		2,301,081	
流 動 資 産 合 計			13,987,898
2. 固定資産			
(1) 基本財産(定期預金)			
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	30,000,160	
(2) 特定資産			
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	10,125,011	
(3) その他の固定資産			
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	1,353,636	
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	31,043	
複合機	公益目的保有財産として使用している	2,004,711	
パソコン等	管理目的財産として使用している	131,760	
什器備品合計		2,167,514	
ソフトウェア			
チェックインUTM	公益目的保有財産として使用している	1,523,060	
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	59,596	
ソフトウェア合計		1,582,656	
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		22,816,982	
固 定 資 産 合 計			62,942,153
資 産 合 計			76,930,051
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金			
薬品購入費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	7,870,830	
給与	従業員給与の未払金	416,331	
雑役務費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	38,189	
消耗品費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	17,553	
血液検査費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	29,339	
通信運搬費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	24,691	
医薬消耗品費	公1・予防接種事業の費用の未払代金	39,311	
旅費交通費	タクシー代の未払代金	22,020	
光熱水料費	光熱水料費の未払代金	116,292	
借料損料	リース料等の未払代金	28,380	
会議費	会議室使用料の未払代金	6,600	
法定福利費	社会保険料の未払金	535,186	
雑費	ごみ処理料の未払金	8,808	
未払金合計		9,153,530	
未払消費税等			
日本橋税務署長	当期確定申告消費税等	1,951,500	
預り金			
源泉所得税・住民税・社会保険料	給与天引き分	671,705	
流 動 負 債 合 計			11,776,735
2. 固定負債			
退職給付引当金	役員員の退職給付金の引当金	10,125,000	
長期未払金	リース資産の未払代金	4,686,000	
固 定 負 債 合 計			14,811,000
負 債 合 計			26,587,735
正 味 財 産			50,342,316
			76,930,051

貸借対照表

令和5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	6,865,842	9,988,292	▲ 3,122,450
未収金	3,405,269	3,455,102	▲ 49,833
前払費用	1,415,706	1,623,707	▲ 208,001
貯蔵品	2,301,081	2,193,456	107,625
流動資産合計	13,987,898	17,260,557	▲ 3,272,659
固定資産			
基本財産			
基本財産(基本金)	30,000,160	50,000,000	▲ 19,999,840
基本財産合計	30,000,160	50,000,000	▲ 19,999,840
特定資産			
退職給付引当預金	10,125,011	9,509,027	615,984
特定資産合計	10,125,011	9,509,027	615,984
その他固定資産			
建物附属設備	1,353,636	1,485,347	▲ 131,711
什器備品	2,167,514	3,579,131	▲ 1,411,617
ソフトウェア	1,582,656	2,726,080	▲ 1,143,424
敷金・保証金	17,713,176	17,713,176	0
その他固定資産合計	22,816,982	25,503,734	▲ 2,686,752
固定資産合計	62,942,153	85,012,761	▲ 22,070,608
資産合計	76,930,051	102,273,318	▲ 25,343,267
II 負債の部			
流動負債			
未払金	9,153,530	6,476,888	2,676,642
未払消費税等	1,951,500	0	1,951,500
預り金	671,705	362,688	309,017
流動負債合計	11,776,735	6,839,576	4,937,159
固定負債			
退職給付引当金	10,125,000	9,509,000	616,000
長期未払金	4,686,000	5,566,440	▲ 880,440
固定負債合計	14,811,000	15,075,440	▲ 264,440
負債合計	26,587,735	21,915,016	4,672,719
III 正味財産の部			
一般正味財産	50,342,316	80,358,302	▲ 30,015,986
正味財産合計	50,342,316	80,358,302	▲ 30,015,986
負債及び正味財産合計	76,930,051	102,273,318	▲ 25,343,267

附属明細書

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	19,999,840	30,000,160
	基本財産計	50,000,000	0	19,999,840	30,000,160
特定資産	退職給付引当預金				
	普通預金(みずほ/八重洲口)	9,509,027	8,276,484	7,660,500	10,125,011
	特定資産計	9,509,027	8,276,484	7,660,500	10,125,011

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	9,509,000	3,676,500	3,060,500	0	10,125,000

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5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	1,160	1,000	160
基本財産受取利息	1,160	1,000	160
② 受取会費	227,000	190,000	37,000
賛助会費収入	227,000	190,000	37,000
③ 事業収益	121,450,126	78,913,403	42,536,723
診療所予防接種収入	121,450,126	78,913,403	42,536,723
④ 雑収益	73	5,096,266	▲ 5,096,193
受取利息収入	73	575	▲ 502
雑収入	0	5,095,691	▲ 5,095,691
経常収益計	121,678,359	84,200,669	37,477,690
(2) 経常費用			
① 事業費	147,801,959	124,527,592	23,274,367
薬品購入費	68,155,340	40,723,298	27,432,042
期首貯蔵品棚卸高	2,193,456	1,460,575	732,881
期末貯蔵品棚卸高	▲ 2,301,081	▲ 2,193,456	▲ 107,625
旅費交通費	186,980	217,270	▲ 30,290
通信運搬費	377,830	506,678	▲ 128,848
賃金	5,490,994	624,728	4,866,266
会議費	0	3,600	▲ 3,600
消耗品費	238,923	253,245	▲ 14,322
医薬消耗品費	336,526	485,242	▲ 148,716
借料損料	19,904,945	21,133,474	▲ 1,228,529
雑費	310,366	4,574	305,792
役員報酬	5,707,780	6,054,600	▲ 346,820
給与手当	29,870,400	34,591,651	▲ 4,721,251
通勤手当	1,136,386	1,220,682	▲ 84,296
法定福利費	3,416,419	3,795,724	▲ 379,305
退職給付費用	3,658,215	3,926,198	▲ 267,983
退職金	0	400,000	▲ 400,000
光熱水料費	784,703	811,219	▲ 26,516
新聞図書費	37,400	44,220	▲ 6,820
雑役務費	2,405,347	2,773,021	▲ 367,674
保険料	146,705	293,458	▲ 146,753
負担金	390,727	380,800	9,927
血液検査費	412,046	5,650,999	▲ 5,238,953
租税公課	2,254,800	49,800	2,205,000
減価償却費	2,686,752	1,315,992	1,370,760
② 管理費	3,892,386	2,885,463	1,006,923
会議費	50,600	39,351	11,249

科 目	当年度	前年度	増減
借 料 損 料	189,848	194,844	▲ 4,996
諸 謝 金	1,767,723	1,496,000	271,723
役 員 報 酬	1,715,934	954,524	761,410
給 与 手 当	92,220	95,400	▲ 3,180
通 勤 手 当	5,278	5,278	0
法 定 福 利 費	14,572	14,570	2
退 職 給 付 費 用	18,285	47,302	▲ 29,017
光 熱 水 料 費	7,926	8,194	▲ 268
負 担 金	30,000	30,000	0
経 常 費 用 計	151,694,345	127,413,055	24,281,290
当 期 経 常 増 減 額	▲ 30,015,986	▲ 43,212,386	13,196,400
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
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	▲ 30,015,986	▲ 43,212,386	13,196,400
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	80,358,302	123,570,688	▲ 43,212,386
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	50,342,316	80,358,302	▲ 30,015,986
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	50,342,316	80,358,302	▲ 30,015,986

正味財産増減計算書内訳表

(令和4年4月1日から令和5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	1,160	0	0	1,160
基本財産受取利息	1,160			1,160
② 会費収益	113,500	113,500	0	227,000
賛助会費収入	113,500	113,500		227,000
③ 事業収益	117,671,240	3,778,886	0	121,450,126
診療所予防接種収入	117,671,240	3,778,886		121,450,126
④ 雑収益	73	0	0	73
受取利息収入	73			73
雑収入	0			0
経常収益計	117,785,973	3,892,386	0	121,678,359
(2) 経常費用				
① 事業費	147,801,959	0	0	147,801,959
薬品購入費	68,155,340			68,155,340
期首貯蔵品棚卸高	2,193,456			2,193,456
期末貯蔵品棚卸高	▲ 2,301,081			▲ 2,301,081
旅費交通費	186,980			186,980
通信運搬費	377,830			377,830
賃金	5,490,994			5,490,994
消耗品費	238,923			238,923
医薬消耗品費	336,526			336,526
借料損料	19,904,945			19,904,945
雑費	310,366			310,366
役員報酬	5,707,780			5,707,780
給与手当	29,870,400			29,870,400
通勤手当	1,136,386			1,136,386
法定福利費	3,416,419			3,416,419
退職給付費用	3,658,215			3,658,215
光熱水料費	784,703			784,703
新聞図書費	37,400			37,400
雑役務費	2,405,347			2,405,347
保険料	146,705			146,705
負担金	390,727			390,727
血液検査費	412,046			412,046
租税公課	2,254,800			2,254,800
減価償却費	2,686,752			2,686,752
② 管理費	0	3,892,386	0	3,892,386
会議費		50,600		50,600
借料損料		189,848		189,848
諸謝金		1,767,723		1,767,723
役員報酬		1,715,934		1,715,934
給与手当		92,220		92,220

科 目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引消去	合計
通 勤 手 当		5,278		5,278
法 定 福 利 費		14,572		14,572
退 職 給 付 費 用		18,285		18,285
光 熱 水 料 費		7,926		7,926
負 担 金		30,000		30,000
経 常 費 用 計	147,801,959	3,892,386	0	151,694,345
当 期 経 常 増 減 額	▲ 30,015,986	0	0	▲ 30,015,986
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	▲ 30,015,986	0	0	▲ 30,015,986
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	75,441,870	4,916,432		80,358,302
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	45,425,884	4,916,432	0	50,342,316
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	45,425,884	4,916,432	0	50,342,316

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付属設備は定額法)

(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	19,999,840	30,000,160
小 計	50,000,000	0	19,999,840	30,000,160
特定資産				
退職給付引当預金	9,509,027	8,276,484	7,660,500	10,125,011
小 計	9,509,027	8,276,484	7,660,500	10,125,011
合 計	59,509,027	8,276,484	27,660,340	40,125,171

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	30,000,160	(0)	(30,000,160)	(0)
小 計	30,000,160	(0)	(30,000,160)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	10,125,011	(0)	(0)	(10,125,000)
小 計	10,125,011	(0)	(0)	(10,125,000)
合 計	40,125,171	(0)	(30,000,160)	(10,125,000)

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	471,964	1,353,636
什器備品	6,162,689	3,995,175	2,167,514
ソフトウェア	5,717,120	4,134,464	1,582,656
合計	13,705,409	8,601,603	5,103,806

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	3,405,269	0	3,405,269
合計	3,405,269	0	3,405,269

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