

令和 3 年 度  
決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

## 貸 借 対 照 表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	107,604,725	77,762,641	29,842,084
前 払 費 用	0	0	0
立 替 金	0	75,000	△ 75,000
流 動 資 産 合 計	107,604,725	77,837,641	29,767,084
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	18,903,184	17,223,464	1,679,720
70周年記念準備積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
医療法人制度等基金	15,995,927	15,995,657	270
特 定 資 産 合 計	34,899,111	43,219,121	△ 8,320,010
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	4	4	0
差 入 保 証 金	5,700,000	5,700,000	0
長 期 貸 付 金	4,000,000	4,000,000	0
その他固定資産合計	9,700,004	9,700,004	0
固 定 資 産 合 計	44,599,115	52,919,125	△ 8,320,010
資 産 合 計	152,203,840	130,756,766	21,447,074
<b>II 負 債 の 部</b>			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	654,600	904,100	△ 249,500
預 り 金	263,164	260,595	2,569
前 受 金	0	0	0
流 動 負 債 合 計	917,764	1,164,695	△ 246,931
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	18,903,184	17,223,464	1,679,720
固 定 負 債 合 計	18,903,184	17,223,464	1,679,720
負 債 合 計	19,820,948	18,388,159	1,432,789
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>			
1. 一 般 正 味 財 産	132,382,892	112,368,607	20,014,285
正 味 財 産 合 計	132,382,892	112,368,607	20,014,285
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	152,203,840	130,756,766	21,447,074

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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			
受取入会金	610,000	730,000	△ 120,000
受取入会金	610,000	730,000	△ 120,000
受取会費	94,110,000	86,740,500	7,369,500
正会員受取会費	91,035,000	83,715,500	7,319,500
正会員受取賛助会費	3,075,000	3,025,000	50,000
事業収益	23,760	21,384	2,376
手数料収益	0	9,504	△ 9,504
出版物売上収益	23,760	11,880	11,880
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
雑収益	21,955,683	24,274,472	△ 2,318,789
受取利息	869	2,783	△ 1,914
講習会等収益	4,939,000	5,878,100	△ 939,100
広告料収益	2,513,000	4,421,000	△ 1,908,000
経費分担金	14,437,000	13,837,000	600,000
雑収益	65,814	135,589	△ 69,775
経常収益計	116,699,443	111,816,356	4,883,087

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経 常 費 用			
給 料 手 当	28,555,889	27,873,504	682,385
臨 時 雇 賃 金	1,242,913	1,400,579	△ 157,666
退 職 給 付 費 用	1,679,720	1,936,184	△ 256,464
福 利 厚 生 費	5,405,058	5,192,090	212,968
旅 費 交 通 費	4,666,142	2,638,220	2,027,922
通 信 運 搬 費	2,962,847	2,777,277	185,570
消 耗 備 品 費	27,984	0	27,984
消 耗 品 費	298,441	300,257	△ 1,816
印 刷 製 本 費	1,920,744	1,822,410	98,334
賃 借 料	7,713,565	8,938,432	△ 1,224,867
諸 謝 金	115,500	1,213,248	△ 1,097,748
支 払 負 担 金	10,753,425	7,371,325	3,382,100
委 託 費	15,010,220	16,183,297	△ 1,173,077
会 議 費	226,065	1,824,279	△ 1,598,214
図 書 資 料 費	2,471,261	1,000,334	1,470,927
減 価 償 却 費	0	0	0
修 繕 費	0	0	0
光 熱 水 費	570,734	518,304	52,430
租 税 公 課	1,215,200	1,388,100	△ 172,900
涉 外 費	79,398	123,860	△ 44,462
支 払 会 費	3,005,000	2,725,000	280,000
支 払 報 酬	1,111,000	1,100,000	11,000
支 払 手 数 料	97,273	100,813	△ 3,540
雑 費	275,672	394,734	△ 119,062
予 備 費	0	0	0
経 常 費 用 計	89,404,051	86,822,247	2,581,804
当 期 経 常 増 減 額	27,295,392	24,994,109	2,301,283
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
70周年記念事業収益	370,000	0	370,000
経 常 外 収 益 計	370,000	0	370,000
(2) 経 常 外 費 用			
70周年記念事業費	7,651,107	112,378	7,538,729
経 常 外 費 用 計	7,651,107	112,378	7,538,729
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 7,281,107	△ 112,378	△ 7,168,729
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	20,014,285	24,881,731	△ 4,867,446
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	112,368,607	87,486,876	24,881,731
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	132,382,892	112,368,607	20,014,285
II 正 味 財 産 期 末 残 高	132,382,892	112,368,607	20,014,285

## 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

什器備品：法人税の規定による定額法を採用しております。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給与の要支給額より、独立行政法人勤労者退職金共済機構中小企業退職金共済事業本部の退職金試算額を除いた金額を計上しております。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

(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				
退職給付引当金	17,223,464	1,679,720	0	18,903,184
70周年記念準備積立金	10,000,000	0	10,000,000	0
医療法人制度等基金	15,995,657	270	0	15,995,927
合 計	43,219,121	1,679,990	10,000,000	34,899,111

### 3. 特定資産の財源等の内訳

(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				
退職給付引当金	18,903,184	( 0)	( 0)	18,903,184
70周年記念準備積立金	0	( 0)	( 0)	( 0)
医療法人制度等基金	15,995,927	( 0)	15,995,927	( 0)
合 計	34,899,111	( 0)	15,995,927	18,903,184

### 4. 担保にしている資産

担保にしている資産は、ありません。

### 5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	866,228	866,224	4

### 6. 保証債務等の偶発債務

保証債務等は、ありません。

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

財務諸表の注記2に記載の通りであります。

### 2. 引当金の明細

区 分	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	17,223,464	1,679,720	0	0	18,903,184

(注)計上の理由及び金額の算定方法は財務諸表に対する注記1.重要な会計方針の記載のとおりであります。

## 財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	374,392		
現金手許有高	0		
普通預金			
三井住友銀行 飯田橋支店	38,155,319		
〃 〃 〃 〃 〃 飯田橋支店	49,024,631		
〃 〃 〃 〃 〃 岩手銀行 茶畑支店	113,254		
〃 〃 〃 〃 〃 七十七銀行 本店営業部	65,536		
〃 〃 〃 〃 〃 足利銀行 本店営業部	1,295,098		
〃 〃 〃 〃 〃 北國銀行 本店営業部	1,065,719		
〃 〃 〃 〃 〃 八十二銀行 松本営業部	2,576,549		
〃 〃 〃 〃 〃 京都銀行 本店営業部	719,929		
〃 〃 〃 〃 〃 紀陽銀行 御坊支店	546,734		
〃 〃 〃 〃 〃 四国銀行 本店営業部	767,369		
郵便通常貯金	8,957,587		
郵便定額貯金	0		
郵便振替	3,617,835		
〃	324,773		
立替金	0		
流動資産合計		107,604,725	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産 定期預金(三井住友銀行飯田橋支店)	18,903,184		
医療法人制度等基金 定期預金(みずほ銀行飯田橋支店)	15,995,927		
特定資産合計	34,899,111		
(2) その他固定資産			
什器備品	4		
差入保証金	5,700,000		
長期貸付金 (一財)日本准看護師推進センター	4,000,000		
その他固定資産合計	9,700,004		
固定資産合計		44,599,115	
資産合計			152,203,840
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払法人税等	205,400		
未払消費税等	449,200		
預り金			
職員に対する源泉所得税等	263,164		
流動負債合計		917,764	
2. 固定負債			
退職給付引当金 職員に対する退職給付引当金	18,903,184		
固定負債合計		18,903,184	
負債合計			19,820,948
正味財産			132,382,892

## 監事監査報告書

私たちは、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度における会計及び業務の監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

### 1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）及びこれらの附属明細書並びに財産目録（以下、「計算書類等」と言う）について検討しました。
- (2) 業務監査について、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類を閲覧し業務執行の妥当性を検討しました。

### 2. 監査意見

- (1) 計算書類等は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況を適正に表示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

令和 4 年 4 月 27 日

一般社団法人日本医療法人協会

監事

下 郷 岩

監事

石井 孝宜