

(1)財務諸表

貸借対照表

平成28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	25,983,070	31,661,748	△ 5,678,678
前払金	1,727,612	1,388,232	339,380
仮払金	4,095	4,095	0
流動資産合計	27,714,777	33,054,075	△ 5,339,298
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	7,649,896	7,249,896	400,000
創立記念引当資産	1,000,000	0	1,000,000
事業運営安定引当資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	38,649,896	37,249,896	1,400,000
(2)その他の固定資産			
什器備品	4,323,753	5,391,446	△ 1,067,693
敷金	1,836,000	1,836,000	0
電話加入権	145,600	145,600	0
その他の固定資産合計	6,305,353	7,373,046	△ 1,067,693
固定資産合計	44,955,249	44,622,942	332,307
資産合計	72,670,026	77,677,017	△ 5,006,991
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	2,989,000	3,023,000	△ 34,000
預り金	253,329	216,904	36,425
未払金	169,560	76,680	92,880
流動負債合計	3,411,889	3,316,584	95,305
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,238,300	7,249,896	6,988,404
固定負債合計	14,238,300	7,249,896	6,988,404
負債合計	17,650,189	10,566,480	7,083,709
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	55,019,837	67,110,537	△ 12,090,700
(うち特定資産への充当額)	(31,000,000)	(30,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	55,019,837	67,110,537	△ 12,090,700
負債及び正味財産合計	72,670,026	77,677,017	△ 5,006,991

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①受取会費	49,315,000	49,091,000	224,000
②事業収益	10,848,000	11,581,000	△ 733,000
③受取補助金等	4,448,285	4,299,578	148,707
④受取寄付金	18,430,000	17,470,000	960,000
⑤雑収益	5,710,409	9,616,504	△ 3,906,095
経常収益計	88,751,694	92,058,082	△ 3,306,388
(2) 経常費用			
①事業費	80,441,803	109,329,933	△ 28,888,130
②管理費	14,334,487	16,336,765	△ 2,002,278
経常費用計	94,776,290	125,666,698	△ 30,890,408
当期経常増減額	△ 6,024,596	△ 33,608,616	27,584,020
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			
過年度退職給付費用	6,066,104	0	6,066,104
什器備品除却損	0	71,200	△ 71,200
経常外費用計	6,066,104	71,200	5,994,904
当期経常外増減額	△ 6,066,104	△ 71,200	△ 5,994,904
当期一般正味財産増減額	△ 12,090,700	△ 33,679,816	21,589,116
一般正味財産期首残高	67,110,537	100,790,353	△ 33,679,816
一般正味財産期末残高	55,019,837	67,110,537	△ 12,090,700

平成27年度正味財産増減計算内訳書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益社団法人東京都眼科医会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 都民の眼の健康を 守る事業費	収益その他事業会計 会員の相互扶助に 関する事業費	法人会計	内部取引控除	平成27年度 決算
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	28,157,212	6,733,753	14,424,035		49,315,000
受取会費	28,157,212	6,733,753	14,424,035		49,315,000
事業収益	10,848,000	0	0		10,848,000
東眼医研修会受講料収益	246,000	0	0		246,000
卒後研修会受講料収益	3,400,000	0	0		3,400,000
日本眼科講演会受講料収益	149,000	0	0		149,000
眼科コメディカル講習会収益	5,601,000	0	0		5,601,000
コンタクトレンズ 管理者講習会収益	1,452,000	0	0		1,452,000
受取補助金等	4,448,285	0	0		4,448,285
日本眼科学会・日本眼科医会	4,448,285	0	0		4,448,285
受取寄付金	18,430,000	0	0		18,430,000
公益法人事業協力金	11,610,000	0	0		11,610,000
Tokyo Eye Festival 協賛金	6,820,000	0	0		6,820,000
雑収益	4,057,941	832,100	820,368		5,710,409
広告料収益	3,211,600	688,200	688,200		4,588,000
休業補償手数料収益	0	143,900			143,900
休日診療事務委託収益	46,341	0	0		46,341
高齢者インフォームド 支援監修収益	800,000	0	0		800,000
利息その他雑収益	0	0	132,168		132,168
経常収益計	65,941,438	7,565,853	15,244,403		88,751,694
(2) 経常費用					
事業費	73,785,866	6,655,937			80,441,803
給料手当	11,310,144	2,423,603			13,733,747
退職給付費用	645,610	138,345			783,955
福利厚生費	1,820,938	390,201			2,211,139
会議費	6,812,199	71,100			6,883,299
旅費交通費	771,280	20,000			791,280
通信運搬費	4,028,593	342,305			4,370,898
消耗品費	41,506	2,533			44,039
印刷製本費	7,860,899	1,018,915			8,879,814
光熱水料費	307,908	65,980			373,888
賃借料	10,284,252	141,871			10,426,123
事務所賃借料	5,304,332	1,136,642			6,440,974
支払保険料	0	27,000			27,000
諸謝金	7,264,437	140,000			7,404,437
支払助成金	2,157,582	0			2,157,582
委託費	12,495,064	0			12,495,064
慶弔費	0	201,800			201,800
租税公課	610,582	37,005			647,587
雑費	1,002,847	498,637			1,501,484
減価償却費	1,067,693	0			1,067,693
管理費			14,334,487		14,334,487
給料手当			2,423,603		2,423,603
退職給付費用			138,345		138,345
福利厚生費			390,201		390,201
会議費			4,795,160		4,795,160
旅費交通費			8,000		8,000
通信運搬費			1,263,877		1,263,877
消耗品費			578,761		578,761
修繕費			225,936		225,936
印刷製本費			1,180,555		1,180,555
光熱水料費			65,980		65,980
賃借料			109,871		109,871
事務所賃借料			1,136,642		1,136,642
渉外費			248,808		248,808
租税公課			92,513		92,513
支払手数料			1,491,789		1,491,789
雑費			184,446		184,446
経常費用計	73,785,866	6,655,937	14,334,487		94,776,290
当期経常増減額	△ 7,844,428	909,916	909,916		△ 6,024,596
1. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
過年度退職給付費用	4,246,272	909,916	909,916		6,066,104
経常外費用計	4,246,272	909,916	909,916		6,066,104
当期経常外増減額	△ 4,246,272	△ 909,916	△ 909,916		△ 6,066,104
当期一般正味財産増減額	△ 12,090,700	0	0		△ 12,090,700
一般正味財産期首残高	-	-	-		67,110,537
一般正味財産期末残高	-	-	-		55,019,837

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について

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金……職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

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	7,249,896	400,000	0	7,649,896
創立記念引当資産	0	1,000,000	0	1,000,000
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合計	37,249,896	1,400,000	0	38,649,896

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	7,649,896	0	0	7,649,896
創立記念引当資産	1,000,000	0	1,000,000	0
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	30,000,000	0
合計	38,649,896	0	31,000,000	7,649,896

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
什器備品	15,884,474	11,560,721	4,323,753

附属明細書

1 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
特定資産	退職給付引当資産	7,249,896	400,000	0	7,649,896
	創立記念引当資産	0	1,000,000	0	1,000,000
	事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	特定資産計	37,249,896	1,400,000	0	38,649,896

2 引当金の明細

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	7,249,896	6,988,404	0	0	14,238,300

財 産 目 録

平成28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)					
	現金預金				
	現金	手元保管	運転資金として	496,897	
	普通預金	三菱東京UFJ/四谷 三井住友/麹町	運転資金として 運転資金として	16,462,530 8,049,026	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	974,617	
				<現金・預金計>	25,983,070
	前払金	㈱R o o t s ㈱朝日新聞社 (公財)日本消防協会	事務所の4月分賃料である 公益目的事業である「目の健康講座」の 会場費前払分である 公益目的事業である「CL管理者講習会」 の会場費前払分である	593,892 609,120 185,000	
		消費税	消費税中間申告分	339,600	
				<前払金計>	1,727,612
	仮払金	オリックス	聖路加国際病院設置FAX機器リース料の仮払金である	4,095	
				<仮払金計>	4,095
流動資産合計				27,714,777	
(固定資産)					
特定資産	退職給付引当資産	三菱東京UFJ/四谷	職員3名に対する退職金の支払に備えたもの	7,649,896	
	創立記念引当資産	三菱東京UFJ/四谷	創立110周年記念事業のための資金	1,000,000	
	事業運営安定引当資産		運転資金として	30,000,000	
			<特定資産計>	38,649,896	
その他の特定資産	卓上型ドーム	新宿区三栄町8	公益目的事業であるTokyoEyeFestivalで 使用する什器	3,269,153	
	什器備品	新宿区三栄町8	(共用財産)	1,054,600	
			うち公益目的保有財産70%	738,220	
			うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	158,190	
	敷金	新宿区三栄町8	うち管理目的の財源として使用する財産15%	158,190	
			(共用財産)	1,836,000	
うち公益目的保有財産70%			1,286,000		
電話加入権	新宿区三栄町8	うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	275,000		
		うち管理目的の財源として使用する財産15%	275,000		
		(共用財産)	145,600		
		うち公益目的保有財産70%	102,000		
		うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	21,800		
		うち管理目的の財源として使用する財産15%	21,800		
			<その他の固定資産計>	6,305,353	
固定資産合計				44,955,249	
資産合計				72,670,026	

(流動負債)	前受金	会費 3 名分	翌事業年度の会費である	65,000
		卒後研修会受講料29名分	公益目的事業「卒後研修会」の受講料である	2,900,000
		年間購読料 3 名分	翌事業年度の会報・ハカニュース購読料である	24,000
			<前受金計>	2,989,000
	未払金	南エンジニアリング	HPメンテナンス・更新委託費、卒後研修会PCサポート委託費、パソコン修理代金の3月分である	169,560
	預り金	職員他	源泉所得税他	253,329
流動負債合計				3,411,889
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員3名に対する退職金の支払に備えたもの	14,238,300
固定負債合計				14,238,300
負債合計				17,650,189
正味財産				55,019,837

平成27年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位：円)

期首	6,463,066
期末	5,395,373