

(1)財務諸表

貸借対照表

平成30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	25,396,926	23,714,409	1,682,517
未収金	67,000	0	67,000
前払金	1,735,512	1,694,412	41,100
仮払金	34,095	4,095	30,000
流動資産合計	27,233,533	25,412,916	1,820,617
2. 固定資産			
(1)特定資産			
創立記念引当資産	3,000,000	2,000,000	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	33,000,000	32,000,000	1,000,000
(2)その他の固定資産			
什器備品	2,379,504	3,526,901	△ 1,147,397
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	4,361,104	5,508,501	△ 1,147,397
固定資産合計	37,361,104	37,508,501	△ 147,397
資産合計	64,594,637	62,921,417	1,673,220
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	242,000	3,058,000	△ 2,816,000
預り金	139,823	160,183	△ 20,360
未払金	269,073	68,040	201,033
流動負債合計	650,896	3,286,223	△ 2,635,327
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,347,300	8,533,000	814,300
固定負債合計	9,347,300	8,533,000	814,300
負債合計	9,998,196	11,819,223	△ 1,821,027
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	54,596,441	51,102,194	3,494,247
(うち特定資産への充当額)	(33,000,000)	(32,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	54,596,441	51,102,194	3,494,247
負債及び正味財産合計	64,594,637	62,921,417	1,673,220

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	51,078,000	50,134,000	944,000
②事業収益	11,265,000	11,834,000	△ 569,000
③受取補助金等	4,250,911	4,303,692	△ 52,781
④受取寄付金	18,010,000	17,840,000	170,000
⑤雑収益	5,172,347	6,948,437	△ 1,776,090
経常収益計	89,776,258	91,060,129	△ 1,283,871
(2) 経常費用			
①事業費	73,317,828	78,151,275	△ 4,833,447
②管理費	12,964,183	16,705,460	△ 3,741,277
経常費用計	86,282,011	94,856,735	△ 8,574,724
当期経常増減額	3,494,247	△ 3,796,606	7,290,853
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			
什器備品除却損	0	121,037	△ 121,037
経常外費用計	0	121,037	△ 121,037
当期経常外増減額	0	△ 121,037	121,037
当期一般正味財産増減額	3,494,247	△ 3,917,643	7,411,890
一般正味財産期首残高	51,102,194	55,019,837	△ 3,917,643
一般正味財産期末残高	54,596,441	51,102,194	3,494,247

平成29年度正味財産増減計算書
 平成29年4月1日から平成30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29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	29,697,439	5,389,632	15,990,929		51,078,000
受取会費	29,697,439	5,389,632	15,990,929		51,078,000
事業収益	11,265,000	0	0		11,265,000
東眼医研修会受講料収益	248,000	0	0		248,000
卒後研修会受講料収益	3,000,000	0	0		3,000,000
日本眼科講演会受講料収益	144,000	0	0		144,000
眼科コメディカル講習会収益	6,176,000	0	0		6,176,000
点数改定説明会受講料収益	20,000	0	0		20,000
コンタクトレンズ管理者講習会収益	1,677,000	0	0		1,677,000
受取補助金等	4,250,911	0	0		4,250,911
日本眼科学会・日本眼科医会	4,250,911	0	0		4,250,911
受取寄付金	18,010,000	0	0		18,010,000
公益法人事業協力金	10,880,000	0	0		10,880,000
Tokyo Eye Festival 協賛金	7,130,000	0	0		7,130,000
雑収益	3,487,541	750,840	933,966		5,172,347
広告料収益	3,091,200	662,400	662,400		4,416,000
コンタクトレンズ管理者講習会広告料収益	350,000	0	0		350,000
休業補償手数料収益	0	88,440	0		88,440
休日診療事務委託収益	46,341	0	0		46,341
利息等収益	0	0	3,566		3,566
その他雑収益	0	0	268,000		268,000
経常収益計	66,710,891	6,140,472	16,924,895		89,776,258
(2) 経常費用					
事業費	67,177,356	6,140,472			73,317,828
給料手当	9,720,835	2,083,036			11,803,871
退職給付費用	570,010	122,145			692,155
福利厚生費	1,603,224	343,548			1,946,772
会議費	6,900,853	59,500			6,960,353
旅費交通費	812,430	24,000			836,430
通信運搬費	3,927,453	371,876			4,299,329
消耗品費	39,808	2,593			42,401
印刷製本費	7,038,973	1,009,634			8,048,607
光熱水料費	280,519	60,111			340,630
賃借料	8,781,893	125,228			8,907,121
事務所賃借料	5,369,716	1,150,654			6,520,370
支払保険料	0	25,500			25,500
諸謝金	6,639,885	120,000			6,759,885
支払助成金	3,100,000	0			3,100,000
委託費	10,074,916	0			10,074,916
慶弔費	0	162,400			162,400
租税公課	600,270	36,380			636,650
雑費	593,086	431,911			1,024,997
減価償却費	1,123,485	11,956			1,135,441
管理費			12,964,183		12,964,183
給料手当			2,083,036		2,083,036
退職給付費用			122,145		122,145
福利厚生費			343,548		343,548
会議費			3,917,726		3,917,726
旅費交通費			65,760		65,760
通信運搬費			1,190,868		1,190,868
消耗品費			457,946		457,946

修繕費			155,736		155,736
印刷製本費			1,091,692		1,091,692
光熱水料費			60,111		60,111
賃借料			105,228		105,228
事務所賃借料			1,150,654		1,150,654
渉外費			473,434		473,434
租税公課			90,950		90,950
支払手数料			1,464,074		1,464,074
雑費			179,319		179,319
減価償却費			11,956		11,956
經常費用計	67,177,356	6,140,472	12,964,183		86,282,011
当期經常増減額	△ 466,465	0	3,960,712		3,494,247
当期一般正味財産増減額	△ 466,465	0	3,960,712		3,494,247
一般正味財産期首残高	-	-	-		51,102,194
一般正味財産期末残高	-	-	-		54,596,441

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				
創立記念引当資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合計	32,000,000	1,000,000	0	33,000,000

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				
創立記念引当資産	3,000,000	0	3,000,000	0
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	30,000,000	0
合計	33,000,000	0	33,000,000	0

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	15,072,617	12,693,113	2,379,504

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	創立記念引当資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
	事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	特定資産計	32,000,000	1,000,000	0	33,000,000

2 引当金の明細

(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	8,533,000	814,300	0	0	9,347,300

財 産 目 録

平成30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	721,212	
普通預金	三菱東京UFJ/四谷	運転資金として	12,043,478	
	三井住友/麹町	運転資金として	11,442,588	
振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,189,648	
		<現金・預金計>	25,396,926	
未収金	会費4名分	平成29年度会費である	67,000	
		<未収金計>	67,000	
前払金	(株)R o o t s	事務所の4月分賃料である	593,892	
	(株)朝日新聞社	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	609,120	
	(公財)日本消防協会	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	185,000	
	消費税	消費税中間申告分	347,500	
		<前払金計>	1,735,512	
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 会長出席予定祝賀会祝儀である	4,095 30,000	
		<仮払金計>	34,095	
流動資産合計			27,233,533	
(固定資産)				
特定資産	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	3,000,000
	事業運営安定引当資産	三井住友/麹町	運転資金として	30,000,000
			<特定資産計>	33,000,000
その他の特定資産	卓上型ドーム	江東区塩浜1-1-20	公益目的事業であるTokyoEyeFestivalで使用する什器	1,133,767
	什器備品	新宿区三栄町8	(共用財産) うち公益目的保有財産70%	1,245,737 872,015
			うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	186,861
			うち管理目的の財源として使用する財産15%	186,861
	敷金	新宿区三栄町8	(共用財産) うち公益目的保有財産70%	1,836,000 1,286,000
			うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	275,000
			うち管理目的の財源として使用する財産15%	275,000

	電話加入権	新宿区三栄町8	(共用財産) うち公益目的保有財産70%	145,600 102,000
			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＞	4,361,104
固定資産合計				37,361,104
資産合計				64,594,637
(流動負債)	前受金	会費5名分 年間購読料5名分 広告料1社	翌事業年度の会費である 翌事業年度の会報・マガジンス購読料である 会報第243～246号の広告料である	50,000 40,000 152,000
			＜前受金計＞	242,000
	未払金	南エンジニアリング docomo 職員	HPメンテナンス・更新委託費、卒後研修会PCサポート委託費の3月分である 事務局携帯電話料金である 事務局職員社会保険料である	96,120 6,183 166,770
			＜未払金計＞	269,073
	預り金	職員他	源泉所得税他	139,823
流動負債合計				650,896
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	9,347,300
固定負債合計				9,347,300
負債合計				9,998,196
正味財産				54,596,441

平成29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	4,517,269
期末	3,393,782