

(1)財務諸表

貸借対照表

平成27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	31,661,748	33,246,076	△ 1,584,328
前払金	1,388,232	3,762,117	△ 2,373,885
仮払金	4,095	0	4,095
流動資産合計	33,054,075	37,008,193	△ 3,954,118
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	7,249,896	6,849,896	400,000
創立記念引当資産	0	27,950,107	△ 27,950,107
卓上型ドーム取得資金	0	3,761,125	△ 3,761,125
事業運営安定引当資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	37,249,896	68,561,128	△ 31,311,232
(2)その他の固定資産			
什器備品	5,391,446	3,230,788	2,160,658
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	7,373,046	5,212,388	2,160,658
固定資産合計	44,622,942	73,773,516	△ 29,150,574
資産合計	77,677,017	110,781,709	△ 33,104,692
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	3,023,000	2,820,000	203,000
預り金	216,904	321,460	△ 104,556
未払金	76,680	0	76,680
流動負債合計	3,316,584	3,141,460	175,124
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,249,896	6,849,896	400,000
固定負債合計	7,249,896	6,849,896	400,000
負債合計	10,566,480	9,991,356	575,124
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	67,110,537	100,790,353	△ 33,679,816
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(61,711,232)	(31,711,232)
正味財産合計	67,110,537	100,790,353	△ 33,679,816
負債及び正味財産合計	77,677,017	110,781,709	△ 33,104,692

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	49,091,000	49,090,000	1,000
②事業収益	11,581,000	12,725,000	△ 1,144,000
③受取補助金等	4,299,578	4,052,571	247,007
④受取寄付金	17,470,000	17,950,000	△ 480,000
⑤雑収益	9,616,504	5,655,762	3,960,742
経常収益計	92,058,082	89,473,333	2,584,749
(2) 経常費用			
①事業費	109,329,933	76,548,004	32,781,929
②管理費	16,336,765	14,430,479	1,906,286
経常費用計	125,666,698	90,978,483	34,688,215
当期経常増減額	△ 33,608,616	△ 1,505,150	△ 32,103,466
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	71,200	0	71,200
経常外費用計	71,200	0	71,200
当期経常外増減額	△ 71,200	0	△ 71,200
当期一般正味財産増減額	△ 33,679,816	△ 1,505,150	△ 32,174,666
一般正味財産期首残高	100,790,353	102,295,503	△ 1,505,150
一般正味財産期末残高	67,110,537	100,790,353	△ 33,679,816

平成26年度正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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26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	24,545,500	10,759,898	13,785,602		49,091,000
受取会費	24,545,500	10,759,898	13,785,602		49,091,000
事業収益	11,581,000	0	0		11,581,000
東眼医研修会受講料収益	202,000	0	0		202,000
卒後研修会受講料収益	2,900,000	0	0		2,900,000
日本眼科講演会受講料収益	92,000	0	0		92,000
眼科コメディカル講習会収益	6,893,000	0	0		6,893,000
コンタクトレンズ管理者講習会収益	1,494,000	0	0		1,494,000
受取補助金等	4,299,578	0	0		4,299,578
日本眼科学会・日本眼科医会	4,299,578	0	0		4,299,578
受取寄付金	17,470,000	0	0		17,470,000
公益法人事業協力金	11,450,000	0	0		11,450,000
Tokyo Eye Festival 協賛金	6,020,000	0	0		6,020,000
雑収益	3,462,341	3,603,000	2,551,163		9,616,504
広告料収益	3,416,000	732,000	2,336,000		6,484,000
休業補償手数料収益	0	171,000	0		171,000
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支援監修収益	0	0	0		0
利息その他雑収益	0	2,700,000	215,163		2,915,163
経常収益計	61,358,419	14,362,898	16,336,765		92,058,082
(2) 経常費用					
事業費	75,832,612	33,497,321			109,329,933
給料手当	11,384,465	2,439,528			13,823,993
退職給付費用	280,000	60,000			340,000
福利厚生費	1,839,722	394,226			2,233,948
会議費	6,720,371	71,100			6,791,471
旅費交通費	812,710	1,184,000			1,996,710
通信運搬費	3,470,344	757,649			4,227,993
消耗品費	364,031	563			364,594
広告宣伝費	518,940	0			518,940
印刷製本費	7,458,060	5,377,672			12,835,732
光熱水料費	327,629	70,206			397,835
賃借料	10,007,349	99,380			10,106,729
事務所賃借料	4,988,692	1,069,006			6,057,698
支払保険料	0	28,500			28,500
諸謝金	7,151,953	231,370			7,383,323
支払助成金	3,250,000	0			3,250,000
委託費	15,449,432	6,534			15,455,966
慶弔費	0	147,800			147,800
租税公課	395,590	21,860			417,450
雑費	645,590	546,187			1,191,777
創立記念事業費	0	20,991,740			20,991,740
減価償却費	767,734	0			767,734
管理費			16,336,765		16,336,765
給料手当			2,439,528		2,439,528
退職給付費用			60,000		60,000
福利厚生費			394,226		394,226
会議費			4,058,678		4,058,678
旅費交通費			8,730		8,730
通信運搬費			1,552,095		1,552,095
消耗品費			986,433		986,433
修繕費			435,866		435,866
印刷製本費			2,885,851		2,885,851
光熱水料費			70,206		70,206
賃借料			67,380		67,380
事務所賃借料			1,069,006		1,069,006
渉外費			562,918		562,918
租税公課			54,650		54,650
支払手数料			1,482,566		1,482,566
雑費			208,632		208,632
経常費用計	75,832,612	33,497,321	16,336,765		125,666,698
当期経常増減額	△ 14,474,193	△ 19,134,423	0		△ 33,608,616
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					
什器備品除却損	71,200	0	0		71,200
経常外費用計	71,200	0	0		71,200
当期経常外増減額	△ 71,200	0	0		△ 71,200
当期一般正味財産増減額	△ 14,545,393	△ 19,134,423	0		△ 33,679,816
一般正味財産期首残高	100,790,353	0	0		100,790,353
一般正味財産期末残高	86,244,960	△ 19,134,423	0		67,110,537

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	6,849,896	400,000	0	7,249,896
創立記念引当資産	27,950,107	0	27,950,107	0
卓上型ドーム取得資金	3,761,125	0	3,761,125	0
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合計	68,561,128	400,000	31,711,232	37,249,896

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	7,249,896	0	0	7,249,896
創立記念引当資産	0	0	0	0
卓上型ドーム取得資金	0	0	0	0
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	30,000,000	0
合計	37,249,896	0	30,000,000	7,249,896

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	10,493,028	5,391,446

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	6,849,896	400,000	0	7,249,896
	創立記念引当資産	27,950,107	0	27,950,107	0
	卓上型ドーム取得資金	3,761,125	0	3,761,125	0
	事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	特定資産計	68,561,128	400,000	31,711,232	37,249,896

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	6,849,896	400,000	0	0	7,249,896

財 産 目 録

平成27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	1,228,543
	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	16,800,099 9,178,775
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	4,454,331
				<現金・預金計>
				31,661,748
	前払金	(株)Roots (株)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	593,892 609,120 185,220
				<前払金計>
				1,388,232
	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				33,054,075
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	職員	職員3名に対する退職金の支払に備えたもの	7,249,896
	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>	
			37,249,896	
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	4,336,846
	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% うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15% うち管理目的の財源として使用する財産15%	1,054,600 738,220 158,190 158,190
	敷金	新宿区三栄町8	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15% うち管理目的の財源として使用する財産15%	1,836,000 1,286,000 275,000 275,000
	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% うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15% うち管理目的の財源として使用する財産15%	145,600 102,000 21,800 21,800
				<その他の固定資産計>
				7,373,046
固定資産合計				44,622,942
資産合計				77,677,017
(流動負債)				
	前受金	会費4名分	翌事業年度の会費である	67,000
		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7名分	翌事業年度の会報・ハカニュース購読料である	56,000
			<前受金計>	
			3,023,000	

	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サポート委託費の3月分である	76,680
	預り金	職員他	源泉所得税他	216,904
流動負債合計				3,316,584
(固定負債)	退職給付引当資産	職員	職員3名に対する退職金の支払に備えたもの	7,249,896
固定負債合計				7,249,896
負債合計				10,566,480
正味財産				67,110,537

平成26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	4,280,788
期末	6,463,066