

公益社団法人 日本助産師会

平成29年度 決算報告書 (案)

目 次

(1) 貸借対照表	2
(2) 貸借対照表 内訳書	3
(3) 正味財産増減計算書	4
(4) 正味財産増減計算書 内訳書	6
(5) 正味財産増減計算書 (予算対比)	8
(6) 財産目録	11
(参考) 損益計算書	12
(7) 財務諸表に対する注記	13
監査報告書	15

(1) 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			
① 現 金 預 金	238,032,095	225,498,553	12,533,542
② 未 収 入 金	471,043	2,600	468,443
③ 仮 払 金	205,800	33,000	172,800
④ 立 替 金	5,535,993	0	5,535,993
⑤ 前 払 金	0	242,696	△ 242,696
⑥ 前 払 費 用	1,692,547	585,472	1,107,075
⑦ 棚 卸 物 品	404,616	745,418	△ 340,802
流動資産合計	246,342,094	227,107,739	19,234,355
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
① 土 地	230,713,122	230,713,122	0
② 建 物	143,590,989	147,404,141	△ 3,813,152
基本財産合計	374,304,111	378,117,263	△ 3,813,152
(2) 特 定 資 産			
① 奨 学 金 資 金	21,811,554	20,238,356	1,573,198
② 災 害 対 策 資 金	10,812,102	10,892,797	△ 80,695
③ 奨 学 貸 付 金	1,230,000	2,780,000	△ 1,550,000
④ すくすく赤ちゃん献金預金	25,768,827	26,349,138	△ 580,311
⑤ 国 際 母 子 保 健 活 動 基 金 預 金	2,309,940	2,259,918	50,022
⑥ 公 益 事 業 推 進 基 盤 事 業 預 金	17,390,001	17,389,829	172
⑦ 退 職 給 与 引 当 預 金	8,432,240	11,969,000	△ 3,536,760
⑧ 什 器 備 品	3,754,337	7,269,956	△ 3,515,619
⑨ 建 物	1,792,752	2,046,068	△ 253,316
特定資産合計	93,301,753	101,195,062	△ 7,893,309
(3) そ の 他 固 定 資 産			
① 差 入 保 証 金	150,000	50,000	100,000
② 投 資 有 価 証 券	1,200,000	1,200,000	0
その他固定資産合計	1,350,000	1,250,000	100,000
固定資産合計	468,955,864	480,562,325	△ 11,606,461
資産合計	715,297,958	707,670,064	7,627,894
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
① 未 払 金	2,528,768	3,891,950	△ 1,363,182
② 前 受 金	1,864,800	1,927,800	△ 63,000
③ 仮 受 金	467,816	4,611,166	△ 4,143,350
④ 前 受 会 費	136,052,000	136,080,000	△ 28,000
⑤ 預 り 金	528,855	243,993	284,862
⑥ 未 払 法 人 税 等	761,600	615,200	146,400
流動負債合計	141,442,239	147,370,109	△ 5,927,870
2 固 定 負 債			
① 退 職 給 与 引 当 金	7,803,560	11,969,000	△ 4,165,440
② 派 遣 費 引 当 金	7,536,920	7,536,920	0
③ 修 繕 引 当 金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
④ 会 員 情 報 管 理 シ ス テ ム 引 当 金	3,000,000	1,500,000	1,500,000
⑤ 分 娩 基 本 デ ー タ 収 集 シ ス テ ム 引 当 金	6,000,000	0	6,000,000
固定負債合計	34,340,480	26,005,920	8,334,560
負債合計	175,782,719	173,376,029	2,406,690
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産	16,619,773	16,119,773	500,000
2 一 般 正 味 財 産	522,895,466	518,174,262	4,721,204
(うち基本財産への充当額)	(374,304,111)	(378,117,263)	(△ 3,813,152)
(うち特定財産への充当額)	(93,301,753)	(101,195,062)	(△ 7,893,309)
正味財産合計	539,515,239	534,294,035	5,221,204
負債及び正味財産合計	715,297,958	707,670,064	7,627,894

(2) 貸借対照表 内訳書

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
① 現金預金	0	17,535,438	220,496,657		238,032,095
② 未収入金	0	0	471,043		471,043
③ 仮払金	0	0	205,800		205,800
④ 立替金	0	0	5,535,993		5,535,993
⑤ 前払金	0	0	0		0
⑥ 前払費用	0	0	1,692,547		1,692,547
⑦ 棚卸物品	0	0	404,616		404,616
⑧ 他会計立替金	△ 39,942,066	45,519,819	△ 5,577,753	0	0
流動資産合計	△ 39,942,066	63,055,257	223,228,903	0	246,342,094
2 固定資産					
(1) 基本財産					
① 土地	149,963,529	11,535,656	69,213,937		230,713,122
② 建物	93,334,143	7,179,549	43,077,297		143,590,989
基本財産合計	243,297,672	18,715,205	112,291,234	0	374,304,111
(2) 特定資産					
① 奨学金資金	21,811,554	0	0		21,811,554
② 災害対策基金預金	10,812,102	0	0		10,812,102
③ 奨学貸付金	1,230,000	0	0		1,230,000
④ すくすく赤ちゃん献金預金	25,768,827	0	0		25,768,827
⑤ 国際母子保健活動基金	2,309,940	0	0		2,309,940
⑥ 公益事業推進基盤事業預金	17,390,001	0	0		17,390,001
⑦ 退職給与引当預金	0	0	8,432,240		8,432,240
⑧ 什器備品	2,440,319	187,717	1,126,301		3,754,337
⑨ 建物	1,165,289	8,964	618,499		1,792,752
特定資産合計	82,928,032	196,681	10,177,040	0	93,301,753
(3) その他固定資産					
① 差入保証金	0	0	150,000		150,000
② 投資有価証券	0	0	1,200,000		1,200,000
その他固定資産合計	0	0	1,350,000	0	1,350,000
固定資産合計	326,225,704	18,911,886	123,818,274	0	468,955,864
資産合計	286,283,638	81,967,143	347,047,177	0	715,297,958
II 負債の部					
1 流動負債					
① 未払金	0	0	2,528,768		2,528,768
② 前受金	0	0	1,864,800		1,864,800
③ 仮受金	0	0	467,816		467,816
④ 前受会費	0	0	136,052,000		136,052,000
⑤ 預り金	0	0	528,855		528,855
⑥ 未払法人税等	0	0	761,600		761,600
⑦ 他会計未払金	0	0	0	0	0
流動負債合計	0	0	141,442,239	0	141,442,239
2 固定負債					
① 退職給与引当金	0	0	7,803,560		7,803,560
② 派遣費引当金	7,536,920	0	0		7,536,920
③ 修繕引当金	6,500,000	500,000	3,000,000		10,000,000
④ 会員情報管理システム引当金	0	0	3,000,000		3,000,000
⑤ 分娩基本データ収集システム引当金	6,000,000	0	0		6,000,000
固定負債合計	20,036,920	500,000	13,803,560	0	34,340,480
負債合計	20,036,920	500,000	155,245,799	0	175,782,719
III 正味財産の部					
指定正味財産	16,619,773	0	0	0	16,619,773
一般正味財産	249,626,945	81,467,143	191,801,378	0	522,895,466
(うち基本財産への充当額)	(243,297,672)	(18,715,205)	(112,291,234)	()	(374,304,111)
(うち特定財産への充当額)	(82,928,032)	(196,681)	(10,177,040)	()	(93,301,753)
正味財産合計	266,246,718	81,467,143	191,801,378	0	539,515,239
負債及び正味財産合計	286,283,638	81,967,143	347,047,177	0	715,297,958

(3) 正味財産増減計算書

新公益法人会計基準採用

(フロー式)

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
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	{ 59,416 }	{ 15,518 }	{ 43,898 }
a. 特定資産運用益	59,416	15,518	43,898
② 受取入金	{ 5,640,000 }	{ 6,750,000 }	{ △ 1,110,000 }
a. 入金収入	5,640,000	6,750,000	△ 1,110,000
③ 受取会費	{ 152,062,000 }	{ 150,559,000 }	{ 1,503,000 }
a. 正会員受取会費	139,230,000	136,500,000	2,730,000
b. 特別会員受取会費	275,000	320,000	△ 45,000
c. 新規会員受取会費	8,865,000	10,635,000	△ 1,770,000
d. 賛助会員(団体)受取会費	1,900,000	1,150,000	750,000
e. 賛助会員(学生)受取会費	1,792,000	1,944,000	△ 152,000
f. 賛助会員(個人)受取会費	0	10,000	△ 10,000
④ 事業収益	{ 31,340,913 }	{ 24,484,728 }	{ 6,856,185 }
a. 研修会活動事業収益	3,729,000	5,572,000	△ 1,843,000
b. 総会収益	12,101,100	7,681,800	4,419,300
c. 指導事業収益	1,250,000	701,400	548,600
d. 子育て・女性収益	10,000	44,000	△ 34,000
e. 賃貸事業収益	1,413,120	995,720	417,400
f. セミナー事業収益	0	0	0
g. 販売手数料収益	77,000	187,857	△ 110,857
h. 推薦手数料収益	924,627	1,318,121	△ 393,494
i. 事務手数料収益	4,541,650	3,909,962	631,688
j. 物販収益	0	0	0
k. その他の事業収益	2,535,800	40,000	2,495,800
l. 地域貢献室収益	1,603,000	360,000	1,243,000
m. 棚卸資産増加額	404,616	745,418	△ 340,802
n. 分鏡基本データ収集システム使用料	2,751,000	2,928,450	△ 177,450
⑤ 受取補助金	{ 13,701,035 }	{ 11,079,000 }	{ 2,622,035 }
a. 厚生労働省等補助金	13,701,035	11,079,000	2,622,035
b. 指定正味財産からの振替額	0	0	0
⑥ 受取寄付金	{ 1,493,705 }	{ 6,448,286 }	{ △ 4,954,581 }
a. 寄付金収入	550,000	1,000,000	△ 450,000
b. 指定正味財産からの振替額	943,705	5,448,286	△ 4,504,581
⑦ 雑収益	{ 1,560,450 }	{ 1,652,925 }	{ △ 92,475 }
a. 受取利息	0	0	0
b. 雑収益	1,560,450	1,652,925	△ 92,475
c. 受取配当金	0	0	0
経常収益計	205,857,519	200,989,457	4,868,062
(2) 経常費用			
① 事業費	{ 134,015,277 }	{ 133,868,784 }	{ 146,493 }
a. 役員報酬	7,084,219	7,977,544	△ 893,325
b. 給料手当	22,724,273	23,372,809	△ 648,536
c. 臨時雇賃金	3,024,418	4,615,221	△ 1,590,803
d. 退職給付費用	△ 190,243	1,934,061	△ 2,124,304
e. 法定福利費	3,992,420	4,740,767	△ 748,347
f. 福利厚生費	720,757	212,536	508,221
g. 会議費	698,611	659,662	38,949
h. 旅費交通費	12,769,899	13,084,494	△ 314,595
i. 通信運搬費	4,827,263	5,863,517	△ 1,036,254
j. 減価償却費	5,507,800	5,531,742	△ 23,942
k. 消耗品費	9,106,582	2,954,322	6,152,260
l. 修繕費	532,374	8,353,157	△ 7,820,783
m. 印刷製本費	5,260,217	5,035,478	224,739
n. 光熱水料費	953,771	1,069,979	△ 116,208
o. 賃借料	1,462,326	1,549,644	△ 87,318
p. 保険料	297,438	324,485	△ 27,047
q. 諸謝金	8,181,984	5,580,815	2,601,169
r. 租税公課	1,286,110	1,282,470	3,640
s. 支払助成金	10,600,000	10,600,000	0
t. 支出寄付金	100,000	6,309,000	△ 6,209,000
u. 委託費	7,350,780	4,503,846	2,846,934
v. 広報活動費	648,000	523,600	124,400

(3) 正味財産増減計算書

新公益法人会計基準採用

(フロー式)

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
w. 諸会費	2,584,932	2,746,921	△ 161,989
x. 国際会議派遣費	1,950,166	0	1,950,166
y. 学会開催費	4,319,380	5,857,660	△ 1,538,280
z. 支払手数料	1,379,181	1,361,093	18,088
aa. 会館管理費	1,856,323	1,477,089	379,234
bb. 雑費	1,260,511	459,840	800,671
cc. 顧問料	4,225,785	2,245,362	1,980,423
dd. 棚卸資産減少額	0	141,670	△ 141,670
ee. 修繕引当金繰入	3,500,000	3,500,000	0
ff. 分娩基本データ収集システム引当金繰入	6,000,000	0	6,000,000
② 管 理 費	{ 66,496,080 }	{ 67,792,976 }	{ △ 1,296,896 }
a. 役員報酬	3,568,743	4,018,764	△ 450,021
b. 給料手当	11,447,567	11,774,273	△ 326,706
c. 臨時雇賃金	1,184,452	1,018,559	165,893
d. 退職給付費用	△ 95,837	974,303	△ 1,070,140
e. 法定福利費	2,163,392	2,388,207	△ 224,815
f. 福利厚生費	179,437	91,088	88,349
g. 会議費	608,495	243,658	364,837
h. 旅費交通費	1,333,766	1,242,872	90,894
i. 通信運搬費	1,839,633	2,063,229	△ 223,596
j. 減価償却費	2,360,487	2,370,748	△ 10,261
k. 消耗品費	2,556,368	624,877	1,931,491
l. 修繕費	228,162	3,579,925	△ 3,351,763
m. 印刷製本費	13,952,767	13,749,950	202,817
n. 光熱水料費	408,760	458,564	△ 49,804
o. 賃借料	354,943	333,787	21,156
p. 保険料	126,043	134,518	△ 8,475
q. 諸謝金	520,011	103,571	416,440
r. 租税公課	551,190	549,630	1,560
s. 支出寄付金	500,000	515,000	△ 15,000
t. 委託費	3,405,036	822,096	2,582,940
u. 諸会費	155,000	150,000	5,000
v. 例会開催費	11,197,844	14,051,602	△ 2,853,758
w. 支払手数料	435,556	438,258	△ 2,702
x. 会館管理費	795,569	633,039	162,530
y. 雑費	445,655	146,449	299,206
z. 敬老・表彰費	238,170	353,600	△ 115,430
aa. 弔慰金・見舞金	196,200	570,000	△ 373,800
bb. 顧問料	2,093,253	962,299	1,130,954
cc. 棚卸資産減少額	745,418	430,110	315,308
dd. 修繕引当金繰入	1,500,000	1,500,000	0
ee. 会員情報管理システム引当金繰入	1,500,000	1,500,000	0
経 常 費 用 計	200,511,357	201,661,760	△ 1,150,403
当期経常増減額	5,346,162	△ 672,303	6,018,465
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
a. 前期損益修正益	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
a. 前期損益修正損	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,346,162	△ 672,303	6,018,465
法人税等	761,600	615,200	146,400
当期一般正味財産増減額	4,584,562	△ 1,287,503	5,872,065
一般正味財産期首残高	519,112,559	520,400,062	△ 1,287,503
一般正味財産期末残高	523,697,121	519,112,559	4,584,562
II 指定正味財産増減の部			
(1) 受取寄附金			
a. 補助金収入	943,705	9,908,867	8,965,162
b. 寄付金収入	0	0	0
一般正味財産への振替額	943,705	9,908,867	8,965,162
一般正味財産への振替額	943,705	5,448,286	4,504,581
当期指定正味財産増減額	0	4,460,581	△ 4,460,581
指定正味財産期首残高	16,619,773	12,159,192	4,460,581
指定正味財産期末残高	16,619,773	16,619,773	0
III 正味財産期末残高	539,515,239	534,294,035	5,221,204

(4) 正味財産増減計算書 内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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 特定資産運用益	{ 59,416 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 59,416 }
a. 特定資産運用益	59,416	0	0	0	59,416
② 受取入金金	{ 3,384,000 }	{ 0 }	{ 2,256,000 }	{ 0 }	{ 5,640,000 }
a. 入金金収入	3,384,000	0	2,256,000	0	5,640,000
③ 受取会費	{ 91,237,200 }	{ 0 }	{ 60,824,800 }	{ 0 }	{ 152,062,000 }
a. 正会員受取会費	83,538,000	0	55,692,000	0	139,230,000
b. 特別会員受取会費	165,000	0	110,000	0	275,000
c. 新規会員受取会費	5,319,000	0	3,546,000	0	8,865,000
d. 賛助会員(団体)受取会費	1,140,000	0	760,000	0	1,900,000
e. 賛助会員(学生)受取会費	1,075,200	0	716,800	0	1,792,000
f. 賛助会員(個人)受取会費	0	0	0	0	0
④ 事業収益	{ 17,808,339 }	{ 6,956,397 }	{ 6,576,177 }	{ 0 }	{ 31,340,913 }
a. 研修会活動事業収益	3,729,000	0	0	0	3,729,000
b. 総会収益	5,929,539	0	6,171,561	0	12,101,100
c. 指導事業収益	1,250,000	0	0	0	1,250,000
d. 子育て・女性収益	10,000	0	0	0	10,000
e. 賃貸事業収益	0	1,413,120	0	0	1,413,120
f. 販売手数料収益	0	77,000	0	0	77,000
g. 推薦手数料収益	0	924,627	0	0	924,627
h. 事務手数料収益	0	4,541,650	0	0	4,541,650
i. その他の事業収益	2,535,800	0	0	0	2,535,800
j. 地域貢献室収益	1,603,000	0	0	0	1,603,000
k. 棚卸資産増加額	0	0	404,616	0	404,616
l. 分鏡基本データ収集システム使用料	2,751,000	0	0	0	2,751,000
⑤ 受取補助金	{ 13,701,035 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 13,701,035 }
a. 厚生労働省等補助金	13,701,035	0	0	0	13,701,035
b. 指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0
⑥ 受取寄付金	{ 1,493,705 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 1,493,705 }
a. 寄付金収入	550,000	0	0	0	550,000
b. 指定正味財産からの振替額	943,705	0	0	0	943,705
⑦ 雑収益	{ 1,556,437 }	{ 4,013 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 1,560,450 }
a. 受取利息	0	0	0	0	0
b. 雑収益	1,556,437	4,013	0	0	1,560,450
c. 受取配当金	0	0	0	0	0
経常収益計	129,240,132	6,960,410	69,656,977	0	205,857,519
(2) 経常費用					
① 事業費	{ 130,533,513 }	{ 3,481,764 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 134,015,277 }
a. 役員報酬	6,924,425	159,794	0	0	7,084,219
b. 給料手当	22,211,696	512,577	0	0	22,724,273
c. 臨時雇賃金	2,971,383	53,035	0	0	3,024,418
d. 退職給付費用	△ 185,952	△ 4,291	0	0	△ 190,243
e. 法定福利費	3,895,552	96,868	0	0	3,992,420
f. 福利厚生費	690,851	29,906	0	0	720,757
g. 会議費	698,611	0	0	0	698,611
h. 旅費交通費	12,547,605	222,294	0	0	12,769,899
i. 通信運搬費	4,520,658	306,605	0	0	4,827,263
j. 減価償却費	5,114,386	393,414	0	0	5,507,800
k. 消耗品費	8,652,321	454,261	0	0	9,106,582
l. 修繕費	494,348	38,026	0	0	532,374
m. 印刷製本費	5,150,556	109,661	0	0	5,260,217
n. 光熱水料費	885,645	68,126	0	0	953,771
o. 賃借料	1,403,169	59,157	0	0	1,462,326
p. 保険料	276,431	21,007	0	0	297,438
q. 諸謝金	8,181,984	0	0	0	8,181,984
r. 租税公課	1,194,245	91,865	0	0	1,286,110
s. 支払助成金	10,600,000	0	0	0	10,600,000
t. 支出寄付金	100,000	0	0	0	100,000
u. 委託費	7,350,780	0	0	0	7,350,780
v. 広報活動費	648,000	0	0	0	648,000
w. 諸会費	2,584,932	0	0	0	2,584,932
x. 国際会議派遣費	1,950,166	0	0	0	1,950,166
y. 学会開催費	4,319,380	0	0	0	4,319,380

(4) 正味財産増減計算書 内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
z. 支払手数料	1,268,432	110,749	0	0	1,379,181
aa. 会館管理費	1,723,729	132,594	0	0	1,856,323
bb. 雑費	1,186,236	74,275	0	0	1,260,511
cc. 顧問料	3,923,944	301,841	0	0	4,225,785
dd. 棚卸資産減少額	0	0	0	0	0
ee. 修繕引当金繰入	3,250,000	250,000	0	0	3,500,000
ff. 分挽基本データ収集システム引当金繰入	6,000,000	0	0	0	6,000,000
② 管 理 費	{ 0 }	{ 0 }	{ 66,496,080 }	{ 0 }	{ 66,496,080 }
a. 役員報酬	0	0	3,568,743	0	3,568,743
b. 給料手当	0	0	11,447,567	0	11,447,567
c. 臨時雇賃金	0	0	1,184,452	0	1,184,452
d. 退職給付費用	0	0	△ 95,837	△ 95,837	△ 95,837
e. 法定福利費	0	0	2,163,392	0	2,163,392
f. 福利厚生費	0	0	179,437	0	179,437
g. 会議費	0	0	608,495	0	608,495
h. 旅費交通費	0	0	1,333,766	0	1,333,766
i. 通信運搬費	0	0	1,839,633	0	1,839,633
j. 減価償却費	0	0	2,360,487	0	2,360,487
k. 消耗品費	0	0	2,556,368	0	2,556,368
l. 修繕費	0	0	228,162	0	228,162
m. 印刷製本費	0	0	13,952,767	0	13,952,767
n. 光熱水料費	0	0	408,760	0	408,760
o. 賃借料	0	0	354,943	0	354,943
p. 保険料	0	0	126,043	0	126,043
q. 諸謝金	0	0	520,011	0	520,011
r. 租税公課	0	0	551,190	0	551,190
s. 支出寄付金	0	0	500,000	0	500,000
t. 委託費	0	0	3,405,036	0	3,405,036
u. 諸会費	0	0	155,000	0	155,000
v. 例会開催費	0	0	11,197,844	0	11,197,844
w. 支払手数料	0	0	435,556	0	435,556
x. 会館管理費	0	0	795,569	0	795,569
y. 雑費	0	0	445,655	0	445,655
z. 敬老・表彰費	0	0	238,170	0	238,170
aa. 弔慰金・見舞金	0	0	196,200	0	196,200
bb. 顧問料	0	0	2,093,253	0	2,093,253
cc. 棚卸資産減少額	0	0	745,418	0	745,418
dd. 修繕引当金繰入	0	0	1,500,000	0	1,500,000
ee. 会員情報管理システム引当金繰入	0	0	1,500,000	0	1,500,000
経 常 費 用 計	130,533,513	3,481,764	66,496,080	0	200,511,357
当期経常増減額	△ 1,293,381	3,478,646	3,160,897	0	5,346,162
2 経常外増減の部					
(1) 経 常 外 収 益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	875,527	△ 875,527	0	0	0
税引前当期一般正味財産増)	△ 417,854	2,603,119	3,160,897	0	5,346,162
法人税等	0	761,600	0	0	761,600
当期一般正味財産増減額	△ 417,854	1,841,519	3,160,897	0	4,584,562
一般正味財産期首残高	270,844,344	81,728,102	166,540,113	0	519,112,559
一般正味財産期末残高	270,426,490	83,569,621	169,701,010	0	523,697,121
II 指定正味財産増減の部					
(1) 受 取 寄 附 金	943,705	0	0	0	943,705
a. 補助金収入	0	0	0	0	0
b. 寄付金収入	943,705	0	0	0	943,705
一般正味財産への振替額	943,705	0	0	0	943,705
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	16,619,773	0	0	0	16,619,773
指定正味財産期末残高	16,619,773	0	0	0	16,619,773
III 正味財産期末残高	287,238,361	83,569,621	169,701,010	0	539,515,239

(5) 正味財産増減計算書(予算対比)

新公益法人会計基準採用

(フロー式)

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	予算額	決算額	差異	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	{ 40,000 }	{ 59,416 }	{ Δ 19,416 }	
a. 特定資産運用益	40,000	59,416	Δ 19,416	受取利息
② 受取入会金	{ 3,500,000 }	{ 3,384,000 }	{ Δ 116,000 }	
a. 入会金収入	3,500,000	3,384,000	Δ 116,000	564名/700名
③ 受取会費	{ 75,775,000 }	{ 91,237,200 }	{ Δ 15,462,200 }	
a. 正会員受取会費	68,250,000	83,538,000	Δ 15,288,000	9,282名/9,000名
b. 特別会員受取会費	275,000	165,000	Δ 110,000	55名/110名
c. 新規会員受取会費	5,250,000	5,319,000	Δ 69,000	591名/700名
d. 賛助会費 団体	1,000,000	1,140,000	Δ 140,000	38団体/40団体
e. 賛助会費 学生	1,000,000	1,075,200	Δ 75,200	224名/200名
f. 賛助会員(個人)受取会費	0	0	0	
④ 事業収益	{ 13,764,600 }	{ 17,808,339 }	{ Δ 4,043,739 }	
a. 研修会活動事業収益	5,168,000	3,729,000	Δ 1,439,000	全研修会合計
b. 学会参加収益	4,650,000	5,929,539	Δ 1,279,539	29年度学会
c. 指導事業収益	765,000	1,250,000	Δ 485,000	とりにえ助産院
d. 子育て・女性収益	100,000	10,000	Δ 90,000	参加費他
e. その他事業収益	0	2,535,800	Δ 2,535,800	
f. 地域貢献室収益	360,000	1,603,000	Δ 1,243,000	電話相談
g. 分焼基本データ収集システム使用料	2,721,600	2,751,000	Δ 29,400	使用料
h. 棚卸資産増加額	0	0	0	
⑤ 受取補助金	{ 200,000 }	{ 13,701,035 }	{ Δ 13,501,035 }	
a. 厚生労働省補助金	200,000	13,701,035	Δ 13,501,035	
b. その他補助金	0	0	0	
c. 指定正味財産からの振替額	0	0	0	
④ 受取寄付金	{ 1,000,000 }	{ 1,493,705 }	{ Δ 493,705 }	
a. 寄付金収入	0	550,000	Δ 550,000	
b. 指定正味財産からの振替額	1,000,000	943,705	Δ 56,295	
⑤ 雑収益	{ 500,000 }	{ 1,556,437 }	{ Δ 1,056,437 }	
a. 受取利息	0	0	0	預金利息等
b. 雑収益	500,000	1,556,437	Δ 1,056,437	経費徴収分
経常収益計	94,779,600	129,240,132	Δ 34,460,532	
(2) 経常費用				
① 事業費	{ 107,989,800 }	{ 130,533,513 }	{ Δ 22,543,713 }	
a. 役員報酬	8,450,000	6,924,425	Δ 1,525,575	役員
b. 給料手当	22,750,000	22,211,696	Δ 538,304	事務局職員
c. 臨時雇賃金	3,375,000	2,971,383	Δ 403,617	パート給与
d. 退職給付費用	1,300,000	185,952	Δ 1,485,952	引当金積立額
e. 法定福利費	4,355,000	3,895,552	Δ 459,448	社会保険料
f. 福利厚生費	145,000	690,851	Δ 545,851	健康診断他
g. 会議費	1,440,000	698,611	Δ 741,389	委員会等
h. 旅費交通費	10,076,000	12,547,605	Δ 2,471,605	研修会等交通費
i. 通信運搬費	1,940,000	4,520,658	Δ 2,580,658	電話・郵便料
j. 減価償却費	4,640,000	5,114,386	Δ 474,386	
k. 消耗品費	1,460,000	8,652,321	Δ 7,192,321	研修会等消耗品
l. 修繕費	464,000	494,348	Δ 30,348	修理代
m. 印刷製本費	3,500,000	5,150,556	Δ 1,650,556	研修会等印刷費
n. 光熱水料費	1,044,000	885,645	Δ 158,355	電気・水道・ガス
o. 賃借料	1,540,000	1,403,169	Δ 136,831	機器リース料
p. 保険料	174,000	276,431	Δ 102,431	賠償責任保険等
q. 諸謝金	6,400,000	8,181,984	Δ 1,781,984	研修会等謝金
r. 租税公課	1,660,000	1,194,245	Δ 465,755	固定資産税
s. 支払助成金	10,600,000	10,600,000	0	子育て・女性他
t. 支出寄付金	1,500,000	100,000	Δ 1,400,000	
u. 委託費	2,650,000	7,350,780	Δ 4,700,780	翻訳等
v. 広報活動費	620,000	648,000	Δ 28,000	ホームページ他
w. 諸会費	3,140,000	2,584,932	Δ 555,068	ICM年会費他
x. 国際会議関連費	1,300,000	1,950,166	Δ 650,166	ICM大会派遣費
y. 学会開催費	3,900,000	4,319,380	Δ 419,380	
z. 支払手数料	1,580,000	1,268,432	Δ 311,568	研修会等手数料
aa. 会館管理費	2,074,000	1,723,729	Δ 350,271	会館維持運営費
bb. 雑費	660,000	1,186,236	Δ 526,236	諸雑費
cc. 顧問料	2,252,800	3,923,944	Δ 1,671,144	税理士・弁護士・システム
dd. 棚卸資産減少額	0	0	0	前期末在庫
ee. 修繕引当金繰入	3,000,000	3,250,000	Δ 250,000	
ff. 分焼基本データ収集システム引当金繰入	0	6,000,000	Δ 6,000,000	
経常費用計	107,989,800	130,533,513	Δ 22,543,713	
当期経常増減額	Δ 13,210,200	Δ 1,293,381	Δ 11,916,819	
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	
他会計振替額	1,782,783	875,527	Δ 907,256	みなし寄附金
当期一般正味財産増減額	Δ 11,427,417	Δ 417,854	Δ 11,009,563	
一般正味財産期首残高	258,015,487	270,844,344	Δ 12,828,857	
一般正味財産期末残高	246,588,070	270,426,490	Δ 23,838,420	
II 指定正味財産増減の部				
(1) 受取寄附金等				
a. 補助金収入	1,000,000	943,705	Δ 56,295	
b. 寄付金収入	0	0	0	
一般正味財産への振替額	1,000,000	943,705	Δ 56,295	すくすく寄附金他
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	10,979,294	16,619,773	Δ 5,640,479	
指定正味財産期末残高	10,979,294	16,619,773	Δ 5,640,479	
III 正味財産期末残高	257,567,364	287,238,361	Δ 29,670,997	

(5) 正味財産増減計算書(予算対比)

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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }	
a. 特定資産運用益	0	0	0	
② 事業収益	{ 7,086,000 }	{ 6,956,397 }	{ 129,603 }	
a. 貸貸事業収益	1,336,000	1,413,120	77,120	貸室
b. 販売手数料収益	0	77,000	△ 77,000	マドンナ他
c. 推薦手数料収益	1,700,000	924,627	775,373	ワコール製品等
d. 事務手数料収益	4,000,000	4,541,650	△ 541,650	保険
e. 物販収益	20,000	0	20,000	グッズ等
f. 棚卸資産増加額	30,000	0	30,000	
③ 雑収益	{ 20,000 }	{ 4,013 }	{ 15,987 }	
a. 受取利息	0	0	0	預金利息等
b. 雑収益	20,000	4,013	15,987	出展代、自販機
経常収益計	7,106,000	6,960,410	145,590	
(2) 経常費用				
① 事業費	{ 2,129,200 }	{ 3,481,764 }	{ △ 1,352,564 }	
a. 役員報酬	195,000	159,794	35,206	役員
b. 給料手当	525,000	512,577	12,423	事務局職員
c. 臨時雇賃金	52,500	53,035	△ 535	パート給与
d. 退職給付費用	30,000	△ 4,291	34,291	引当金積立額
e. 法定福利費	100,500	96,868	3,632	社会保険料
f. 福利厚生費	5,000	29,906	△ 24,906	健康診断他
g. 会議費	0	0	0	
h. 旅費交通費	44,000	222,294	△ 178,294	事務関連旅費
i. 通信運搬費	20,000	306,605	△ 286,605	電話・郵便料
j. 減価償却費	160,000	393,414	△ 233,414	
k. 消耗品費	120,000	454,261	△ 334,261	事務文房具等
l. 修繕費	166,000	38,026	127,974	修理代
m. 印刷製本費	0	109,661	△ 109,661	事務印刷物費
n. 光熱水料費	36,000	68,126	△ 32,126	電気・水道・ガス
o. 賃借料	10,000	59,157	△ 49,157	機器リース料
p. 保険料	6,000	21,007	△ 15,007	賠償責任保険等
q. 諸謝金	0	0	0	
r. 租税公課	40,000	91,865	△ 51,865	固定資産税・消費税
s. 支払助成金	0	0	0	
t. 支出寄付金	0	0	0	
u. 委託費	0	0	0	
v. 広報活動費	0	0	0	
w. 諸会費	0	0	0	
x. 国際会議関連費	0	0	0	
y. 学会開催費	0	0	0	
z. 支払手数料	80,000	110,749	△ 30,749	銀行手数料等
aa. 会館管理費	56,000	132,594	△ 76,594	会館維持運営費
bb. 雑費	410,000	74,275	335,725	諸雑費
cc. 顧問料	43,200	301,841	△ 258,641	税理士・弁護士・システム
dd. 棚卸資産減少額	30,000	0	30,000	
ee. 修繕引当金繰入	0	250,000	△ 250,000	
経常費用計	2,129,200	3,481,764	1,352,564	
当期経常増減額	4,976,800	3,478,646	1,498,154	
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	
他会計振替額	△ 1,782,783	△ 875,527	△ 907,256	みなし寄附金
税引前当期一般正味財産増減額	3,194,017	2,603,119	590,898	
法人税等	822,000	761,600	60,400	
当期一般正味財産増減額	2,372,017	1,841,519	530,498	
一般正味財産期首残高	81,358,234	81,728,102	△ 369,868	
一般正味財産期末残高	83,730,251	83,569,621	160,630	
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高	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	83,730,251	83,569,621	160,630	

(5) 正味財産増減計算書(予算対比)

新公益法人会計基準採用
(フロー式)

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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }	
a. 特定資産運用益	0	0	0	
② 受取入金	{ 3,500,000 }	{ 2,256,000 }	{ 1,244,000 }	564名/700名
a. 入会金収入	3,500,000	2,256,000	1,244,000	
③ 受取会費	{ 75,775,000 }	{ 60,824,800 }	{ 14,950,200 }	9,282名/9,000名
a. 正会員受取会費	68,250,000	55,692,000	12,558,000	55名/110名
b. 特別会員受取会費	275,000	110,000	165,000	591名/700名
c. 新規会員受取会費	5,250,000	3,546,000	1,704,000	38団体/40団体
d. 賛助会員(団体)受取会費	1,000,000	760,000	240,000	224名/200名
e. 賛助会員(学生)受取会費	1,000,000	716,800	283,200	
f. 賛助会員(個人)受取会費	0	0	0	
④ 事業収益	{ 5,192,000 }	{ 6,576,177 }	{ Δ 1,384,177 }	
a. 総会参加収益	5,032,000	6,171,561	1,139,561	
b. 棚卸資産増加額	160,000	404,616	244,616	期末棚卸
④ 受取補助金	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }	
a. 指定正味財産からの振替額	0	0	0	
⑤ 雑収益	{ 100,000 }	{ 0 }	{ 100,000 }	前年度会費他
a. 受取利息	0	0	0	
b. 雑収益	100,000	0	100,000	
c. 受取配当金	0	0	0	
経常収益計	84,567,000	69,656,977	14,910,023	
(2) 経常費用				
① 管理費	{ 76,615,000 }	{ 66,496,080 }	{ 10,118,920 }	
a. 役員報酬	4,355,000	3,568,743	786,257	役員
b. 給料手当	11,725,000	11,447,567	277,433	事務局職員
c. 臨時雇賃金	1,172,500	1,184,452	Δ 11,952	パート給与
d. 退職給付費用	670,000	Δ 95,837	765,837	引当金積立額
e. 法定福利費	2,244,500	2,163,392	81,108	社会保険料
f. 福利厚生費	100,000	179,437	Δ 79,437	健康診断他
g. 会議費	10,000	608,495	Δ 598,495	委員会等
h. 旅費交通費	3,310,000	1,333,766	1,976,234	事務関連旅費
i. 通信運搬費	5,360,000	1,839,633	3,520,367	電話・郵便料
j. 減価償却費	3,200,000	2,360,487	839,513	
k. 消耗品費	1,520,000	2,556,368	Δ 1,036,368	事務文房具等
l. 修繕費	320,000	228,162	91,838	修理代
m. 印刷製本費	15,410,000	13,952,767	1,457,233	機関紙委託費
n. 光熱水料費	720,000	408,760	311,240	電気・水道・ガス
o. 賃借料	200,000	354,943	Δ 154,943	機器リース料
p. 保険料	254,000	126,043	127,957	賠償責任保険等
q. 諸謝金	200,000	520,011	Δ 320,011	選挙管理他
r. 租税公課	800,000	551,190	248,810	固定資産税
s. 支出寄付金	500,000	500,000	0	日本助産評価機構
t. 委託費	1,350,000	3,405,036	Δ 2,055,036	建物構造検証
u. 諸会費	100,000	155,000	Δ 55,000	他機関会費
v. 例会開催費	16,350,000	11,197,844	5,152,156	総会・理事会
w. 支払手数料	400,000	435,556	Δ 35,556	銀行手数料等
x. 会館管理費	1,120,000	795,569	324,431	会館維持運営費
y. 雑費	200,000	445,655	Δ 245,655	諸雑費
z. 敬老・表彰費	70,000	238,170	Δ 168,170	記念品購入他
aa. 弔慰金・見舞金	430,000	196,200	233,800	
bb. 顧問料	864,000	2,093,253	Δ 1,229,253	税理士・弁護士
cc. 棚卸資産減少額	160,000	745,418	585,418	
dd. 修繕引当金繰入	2,000,000	1,500,000	500,000	
ee. 会員情報管理システム引当金繰入	1,500,000	1,500,000	0	
経常費用計	76,615,000	66,496,080	10,118,920	
当期経常増減額	7,952,000	3,160,897	4,791,103	
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	
税引前当期一般正味財産増減	7,952,000	3,160,897	4,791,103	
法人税等	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	7,952,000	3,160,897	4,791,103	
一般正味財産期首残高	170,836,774	166,540,113	4,296,661	
一般正味財産期末残高	178,788,774	169,701,010	9,087,764	
II 指定正味財産増減の部				
(1) 受取寄附金等				
a. 補助金収入	0	0	0	
一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	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	178,788,774	169,701,010	9,087,764	

(6) 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
1 流動資産			
① 現金預金			
現金	現金手許在高	運転資金としての用に供している	54,443
普通預金	三菱東京UFJ/浅草橋 0050481 (収益)	運転資金としての用に供している	16,343,142
	三菱東京UFJ/浅草橋 0050494 (派遣費)	海外への会議の派遣費として積み立てている	7,538,556
	三菱東京UFJ/浅草橋 0050509 (長期)	運転資金としての用に供している	0
	三菱東京UFJ/浅草橋 0971096 (一般)	運転資金としての用に供している	103,949,394
	三菱東京UFJ/浅草橋 0387718 (産後)	運転資金としての用に供している	170,000
	三菱東京UFJ/浅草橋 0387658 (産後)	運転資金としての用に供している	0
	三菱東京UFJ/浅草橋 0008989 (一般)	運転資金としての用に供している	0
	三菱東京UFJ/浅草橋 0050512 (一般)	運転資金としての用に供している	0
	みずほ/浅草橋1096142 (厚労)	厚生労働省の事業の用に供している	6,670,228
	みずほ/浅草橋1096150 (研修)	運転資金としての用に供している	3,893,520
	みずほ/浅草橋 1096169 (収益)	運転資金としての用に供している	3,646
郵便振替口座	郵便振替口座 東京 60199 (一般)	運転資金としての用に供している	39,172,178
	郵便振替口座 東京 169743 (研修会)	運転資金としての用に供している	16,163,596
	郵便振替口座 東京 565723 (収益)	運転資金としての用に供している	1,188,650
定期預金	三菱東京UFJ/浅草橋 0023406 (修繕)	修繕積立金として積み立てている	32,874,660
	三菱東京UFJ/浅草橋 00119936 (一般)	修繕積立金として積み立てている	0
	定期預金 大和ネクスト銀行/エビス支店 2658950	運転資金としての用に供するために積み立てている	10,010,082
現金預金計			238,032,095
② 未収金	手数料・貸室代等	利用料・委託料・監修料の未収分	471,043
③ 立替金	産後ケア 石川県助産師会	工事費等 総会関連費	3,535,993 2,000,000
④ 前払費用	保険料等	損害保険 システム保守料 前払い分ほか	1,692,547
⑤ 棚卸物品	バッヂ・合意書・請求書	在庫品	404,616
⑥ 仮払金	つり銭ほか	とりこえ助産院等へのつり銭ほか	205,800
流動資産合計			246,342,094
2 固定資産			
(1) 基本財産			
① 土地	台東区鳥越2-17-6 宅地2筆 (196.02㎡)	共用財産であり、うち65%は公益目的財産として公1事業の用に供し、5%は収益、30%は管理運営の用に供している。	230,713,122
② 建物	台東区鳥越2-17-6 鉄筋コンクリート造5階 (843.29㎡)	共用財産であり、うち65%は公益目的財産として公1事業の用に供し、5%は収益、30%は管理運営の用に供している。	143,590,989
基本財産計			374,304,111
(2) 特定資産			
① 奨学金資金	三菱東京UFJ/浅草橋 0050436 定期預金 大和ネクスト銀行/エビス支店 2658950	奨学金の原資として積み立てている 公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する	1,791,390 20,020,164
② 災害対策資金	定期預金 みずほ/浅草橋6028196 みずほ/浅草橋 1096118 郵便振替口座 東京 0346267	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する 災害義捐金として積み立てている 災害義捐金として積み立てている	6,000,000 1,509,036 3,303,066
③ 奨学貸付金	奨学生に対する貸付金	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する	1,230,000
④ すくすく赤ちゃん献金基金	普通預金 三菱東京UFJ/浅草橋 0050478 定期預金 三菱東京UFJ/浅草橋 0012009 郵便振替口座 東京 139271	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する 公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する 公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する	2,830,844 8,099,375 14,838,608
⑤ 国際母子保健活動基金	三菱東京UFJ/浅草橋 0050525	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する	2,309,940
⑥ 公益事業推進基盤事業基金	普通預金 三菱東京UFJ/浅草橋 0050449 郵便振替口座 東京 740872 (会館)	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する 公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する	17,390,001 0
⑦ 退職給与引当預金	定期預金 三菱東京UFJ/浅草橋 0005737 (退引)	退職金の原資としての積み立てている	8,432,240
⑧ 什器備品	什器備品19件	共用財産であり、うち65%は公益目的財産として公1事業の用に供し、5%は収益、30%は管理運営の用に供している。	3,754,337
⑨ 建物	図書館	共用財産であり、うち65%は公益目的財産として公1事業の用に供し、0.5%は収益、34.5%は管理運営の用に供している。	1,792,752
特定資産計			93,301,753
(3) その他固定資産			
① 差入保証金	セコム 安全保障契約保証金 等	法人共通の事業の用に供している	150,000
② 投資有価証券	株日本助産師会出版	法人共通の事業の用に供している	1,200,000
その他の固定資産計			1,350,000
固定資産合計			468,955,864
資産合計			
			715,297,958
1 流動負債			
① 未払金	派遣費等	旅費、封筒代、会員管理費等	2,528,768
② 前受金	助産所分鏡システムデータ利用料等	助産所分鏡システムデータ利用料等	1,864,800
③ 前受会費	H30年度分会費	一般会員 特別会員 入会金 新規会員 賛助会員等	131,660,000 260,000 1,190,000 1,815,000 1,127,000
④ 仮受金	都道府県会費等	都道府県会費等	467,816
⑤ 預り金	源泉所得税等	H30年3月時点での源泉所得税等預り分等	528,855
⑥ 未払法人税等	法人税・住民税・事業税	H30年3月 確定分	761,600
流動負債合計			141,442,239
2 固定負債			
① 退職給与引当金	従業員退職金29年度末要支給額	従業員退職金のH30.3月時点での要支給額	7,803,560
② 派遣費引当金	ICM大会派遣費用	ICM総会参加のための渡航費用	7,536,920
③ 修繕引当金	修繕工事引当	修繕工事代金の引当費用	10,000,000
④ 会員情報管理システム引当金	会員情報管理システム更新	会員情報管理システム更新のための引当費用	3,000,000
⑤ 分鏡基本データ収集システム引当金	分鏡基本データ収集システム再構築	分鏡基本データ収集システム再構築のための引当費用	6,000,000
固定負債合計			34,340,480
負債合計			
			175,782,719
正味財産			
			539,515,239

(参考) 収益事業特別会計 損益計算書

損 益 計 算 書

自：平成29年4月1日 至：平成30年3月31日

〔 売 上 原 価 〕		〔 売 上 高 〕	
期首棚卸物品	0	賃貸料収入	1,413,120
		受取手数料	5,543,277
計	0		
期末棚卸物品	0		
売上総利益	6,956,397		
計	6,956,397	計	6,956,397
〔 販売費及び一般管理費 〕		売上総利益	
役員報酬	159,794		6,956,397
給料手当	512,577		
臨時雇賃金	53,035		
退職給付費用	△ 4,291		
法定福利費	96,868		
福利厚生費	29,906		
旅費交通費	222,294		
通信運搬費	306,605		
減価償却費	393,414		
消耗品費	454,261		
修繕費	38,026		
印刷製本費	109,661		
光熱水料費	68,126		
賃借料	59,157		
保険料	21,007		
租税公課	91,865		
支払手数料	110,749		
会館管理費	132,594		
雑費	74,275		
顧問料	301,841		
修繕引当金繰入	250,000		
寄附金	875,528		
営業利益	2,599,105		
計	6,956,397	計	6,956,397
〔 営業外費用 〕		〔 営業外収益 〕	
経常利益	2,603,118	営業利益	2,599,105
計	2,603,118	受取利息	0
		雑収入	4,013
		計	2,603,118
法人税等	761,600	経常利益	2,603,118
当期利益	1,841,518	計	2,603,118
計	2,603,118		

(7) 財務諸表に対する注記

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

- 1 継続事業の前提に関する注記
該当無し
- 2 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券の評価は、取得価額原価基準による個別法を採用している。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価は、最終仕入原価法による原価法を採用している。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産の減価償却は、定額法により直接控除法で行っている。
無形固定資産の減価償却は、定額法により直接控除法で行っている。
 - (4) 引当金の計上基準
退職給与引当金は、期末在職職員への退職金要支給額に相当する金額を計上している。
派遣費引当金は、次回のICM（国際助産師連盟）世界大会へ本部役員を派遣するために要する費用の見積額を計上している。
修繕引当金は、助産師会館の大規模修繕を実施するための費用の見積額を経常している。
会員情報管理システム引当金は、会員情報管理システムのシステム改定に要する費用を見積り計上している。
分娩基本データ収集システム引当金は、分娩基本データ収集システムの再構築に要する費用を計上している。
 - (5) リース取引の処理方法
リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
 - (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理については、税込み方式を採用している。
 - (7) 採用する公益法人会計基準
「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- 3 会計方針の変更
該当無し
- 4 基本財産及び特定資産の増減及びその残高
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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土 地	230,713,122	0	0	230,713,122
建 物	147,404,141	0	3,813,152	143,590,989
小 計	378,117,263	0	3,813,152	374,304,111
特定資産				
奨学金資金	20,238,356	1,583,280		21,811,554
災害対策資金	10,892,797	210,465	291,160	10,812,102
奨学貸付金	2,780,000	0	1,550,000	1,230,000
すくすく赤ちゃん献金預金	26,349,138	873,889	1,454,200	25,768,827
国際母子保健活動基金預金	2,259,918	50,022	0	2,309,940
公益事業推進基盤事業預金	17,389,829	172	0	17,390,001
退職給与引当預金	11,969,000	126,070	3,662,830	8,432,240
什 器 備 品	7,269,956	286,200	3,801,819	3,754,337
建 物	2,046,068	0	253,316	1,792,752
小 計	101,195,062	3,130,098	11,013,325	93,301,753
合 計	479,312,325	3,130,098	14,826,477	467,605,864

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。

科 目	当期末残高	〔うち指定正味財産充当額〕	〔うち一般正味財産充当額〕	〔うち負債に対応する額〕
基本財産				
土地	230,713,122		175,964,898	54,748,224
建物	143,590,989		109,516,847	34,074,142
小 計	374,304,111	0	285,481,745	88,822,366
特定資産				
奨学金資金	21,811,554		16,635,672	5,175,882
災害対策基金預金	10,812,102		8,246,390	2,565,712
奨学貸付金	1,230,000		938,121	291,879
すくすく赤ちゃん献金預金	25,768,827	15,818,118	7,589,406	2,361,303
国際母子保健活動基金預金	2,309,940		1,761,791	548,149
公益事業推進基盤事業預金	17,390,001		13,263,354	4,126,647
退職給与引当預金	8,432,240		0	8,432,240
什器備品	3,754,337		2,863,433	890,904
建物	1,792,752		1,367,332	425,420
小 計	93,301,753	15,818,118	52,665,499	24,818,136
合 計	467,605,864	15,818,118	338,147,244	113,640,502

6 担保に供している資産 該当無し

7 減価償却資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

減価償却資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高	備 考
基本財産				
建物 (3 件)	171,123,350	27,532,361	143,590,989	耐用年数50年
小 計	171,123,350	27,532,361	143,590,989	
特定資産				
建物 (1 件)	3,780,840	1,988,088	1,792,752	耐用年数15年
什器備品 (28 件)	35,823,233	32,068,896	3,754,337	耐用年数4～20年
小 計	39,604,073	34,056,984	5,547,089	
合 計	210,727,423	61,589,345	149,138,078	

8 保証債務等の偶発債務 該当無し

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の交付者・名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金				0
厚生労働省他	0	13,701,035	13,701,035	
小 計	0	13,701,035	13,701,035	0
助成金				
	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	0	13,701,035	13,701,035	0

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

厚生労働省補助金 円
 寄付金収入 943,705円

11 関連当事者との取引の内容 該当無し


12 重要な後発事象 該当無し

監査報告書


平成 30 年 4 月 19 日

公益社団法人日本助産師会
会長 山本 詩子 殿

公益社団法人日本助産師会

監事 高橋 里亥 

監事 小田 切房子 

監事 柴田 崇 

私たち監事は、公益社団法人日本助産師会の平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員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、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録等について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 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ありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当会の財産及び損益の状態をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上