

【第2号議案】

(様式1-1)

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (令和6年3月31日現在)	前年度 (令和5年3月31日現在)	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	293,748	414,536	△ 120,788
預金	24,096,979	26,461,820	△ 2,364,841
未収金	-	908,500	△ 908,500
前払金	-	239,250	△ 239,250
立替金	128,842	-	128,842
前払費用	575,125	19,655	555,470
流動資産合計	25,094,694	28,043,761	△ 2,949,067
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	-
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	-
(2) その他固定資産			
什器備品	1,178,786	2,386,290	△ 1,207,504
リース資産	1,580,040	2,106,720	△ 526,680
電話加入権	74,984	74,984	-
その他固定資産合計	2,833,810	4,567,994	△ 1,734,184
固定資産合計	12,833,810	14,567,994	△ 1,734,184
資産合計	37,928,504	42,611,755	△ 4,683,251
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	306,400	2,729,240	△ 2,422,840
前受金	2,816,500	3,425,000	△ 608,500
預り金	262,339	169,629	92,710
リース債務	526,680	526,680	-
流動負債合計	3,911,919	6,850,549	△ 2,938,630
2. 固定負債			
長期リース債務	1,053,360	1,580,040	△ 526,680
固定負債合計	1,053,360	1,580,040	△ 526,680
負債合計	4,965,279	8,430,589	△ 3,465,310
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
2. 一般正味財産	32,963,225	34,181,166	△ 1,217,941
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	32,963,225	34,181,166	△ 1,217,941
負債及び正味財産合計	37,928,504	42,611,755	△ 4,683,251

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (令和5年4月1日～ 令和6年3月31日)	前年度 (令和4年4月1日～ 令和5年3月31日)	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	323	200	123
受取入金			
入会金収益	516,000	594,000	△ 78,000
受取会費			
会員会費収益	21,100,000	20,907,000	193,000
賛助会員収益	3,550,000	3,550,000	-
事業収益			
各種研修会等収益	4,715,650	9,976,500	△ 5,260,850
会誌広告料収益	400,000	520,000	△ 120,000
受取補助金等			
受取日臨技等助成金	781,000	333,500	447,500
雑収益			
雑収益	1,096,327	966,649	129,678
経常収益計	32,159,300	36,847,849	△ 4,688,549
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,872,390	5,860,177	12,213
福利厚生費	3,798	5,700	△ 1,902
旅費交通費	2,034,006	1,760,340	273,666
会議費	2,094,391	959,386	1,135,005
通信運搬費	962,124	1,319,521	△ 357,397
消耗品費	1,258,583	1,596,630	△ 338,047
印刷製本費	9,856	162,050	△ 152,194
光熱水費	110,413	153,962	△ 43,549
会場費	6,081,888	7,572,255	△ 1,490,367
諸謝金	3,557,778	5,979,053	△ 2,421,275
賃借料	2,905,362	2,233,966	671,396
広報費	801,929	182,111	619,818
支払手数料	295,382	283,567	11,815
支払保険料	5,021	-	5,021
支払分担金	283,013	-	283,013
減価償却費	1,207,504	269,496	938,008
リース資産減価償却費	526,680	526,680	-
雑費	136,766	497,759	△ 360,993
管理費			
給料手当	1,957,464	1,953,393	4,071
福利厚生費	1,268	1,900	△ 632
旅費交通費	227,063	190,600	36,463
会議費	516,805	417,854	98,951
通信運搬費	231,301	216,648	14,653
消耗品費	380,474	574,183	△ 193,709
印刷製本費	222,414	427,383	△ 204,969
光熱水費	47,320	65,984	△ 18,664
会場費	49,500	-	49,500
諸謝金	220,000	220,000	-
賃借料	831,600	831,600	-
広報費	63,528	91,055	△ 27,527
支払手数料	59,983	40,556	19,427
支払保険料	6,300	6,060	240
雑費	415,337	171,365	243,972
経常費用計	33,377,241	34,571,234	△ 1,193,993
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,217,941	2,276,615	△ 3,494,556
基本財産評価損益等	-	-	-
特定資産評価損益等	-	-	-
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 1,217,941	2,276,615	△ 3,494,556
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
(2) 経常外費用	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	△ 1,217,941	2,276,615	△ 3,494,556
一般正味財産期首残高	34,181,166	31,904,551	2,276,615
一般正味財産期末残高	32,963,225	34,181,166	△ 1,217,941
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-	-	-
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	32,963,225	34,181,166	△ 1,217,941

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却方法

① 什器備品・・・定率法を採用しています。

なお、什器備品の主な耐用年数は4年～5年です。

② リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

税込み方式によっています。

3. 会計方針の変更

該当ありません。

4. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
基本財産	10,000,000	—	—	10,000,000

5. 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、次のとおりです。

(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	5,291,800	4,113,014	1,178,786
リース資産	2,633,400	1,053,360	1,580,040
合計	7,925,200	5,166,374	2,758,826

6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

その他固定資産

当法人における印刷機です。

7. 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、次のとおりです。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照 表上の 記載区分
助成金 検査と健康展助成金	一般社団法 人 日本臨	—	500,000	500,000	—	—
生涯教育助成金	床衛生検査 技師会	—	141,000	141,000	—	—
吹田健康展助成金	吹田市健康 づくり推進 事業団	—	140,000	140,000	—	—
合 計		—	781,000	781,000	—	—

8. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. その他

該当ありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	定期預金	10,000,000	—	—	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	—	—	10,000,000
特定資産	該当なし				

2. 引当金の明細

該当ありません。

財産目録

令和6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	手元保管	運転資金として	293,748	
	預金	郵便振替口座	運転資金として	1,930,847	
		普通預金			
		三菱UFJ銀行阿倍野橋西支店	運転資金として	21,300,579	
		大阪府医師信用組合本店	運転資金として	865,553	
	立替金			128,842	
前払費用	事務所賃借料(医師協同組合)等	賃借料、火災保険料、会場費	575,125		
流動資産合計				25,094,694	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	三菱UFJ銀行阿倍野橋西支店	公益目的保有財産として保有しており、次の公益目的事業共通の資産である ①府民に対して健康に関する体験学習、公開講座等を開催し、府民が健康に関する知識を習得することにより公衆衛生の向上に寄与する事業 ②臨床検査の学術研究及び研修会等を開催することにより医療技術者の資質向上に寄与する事業 ③臨床検査の精度管理・データ標準化を目的とする指導事業	10,000,000	
その他固定資産	什器備品	ビジネスプロジェクター、プリンター、ノートパソコン、エコー装置、他	同上	1,178,786	
	リース資産	印刷機	同上	1,580,040	
その他固定資産	電話加入権	当法人事務所電話加入権	通信手段として保有している。	74,984	
固定資産合計				12,833,810	
資産合計				37,928,504	
(流動負債)					
	未払金	役員、会員に対するもの	理事会等の会議に係る交通費等	306,400	
	前受金	前受会費	令和6年度分賛助会員会費等	2,816,500	
	預り金	源泉所得税等	源泉所得税等預り金	262,339	
	リース債務	リース資産に係る1年以内リース債務		526,680	
流動負債合計				3,911,919	
(固定負債)					
	長期リース債務	リース資産に係る1年超リース債務		1,053,360	
固定負債合計				1,053,360	
負債合計				4,965,279	
正味財産				32,963,225	