

平成29年度

財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

〒700-0867
岡山県岡山市北区岡町16番10-201号

公益社団法人岡山県診療報線技師会

代表理事 大野 誠一郎

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	4,745,267	4,241,064	504,203
売掛金	43,200	43,200	0
未収会費	152,000	160,000	△ 8,000
未収金	0	57,000	△ 57,000
立替金	47,130	0	47,130
流動資産合計	4,987,597	4,501,264	486,333
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
事業積立金	1,200,000	900,000	300,000
特定資産合計	1,200,000	900,000	300,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1,591,390	1,591,390	0
減価償却累計額	△ 1,594,833	△ 1,522,785	△ 72,048
敷金	300,000	300,000	0
ソフトウェア	198,720	0	198,720
その他固定資産合計	495,277	368,605	126,672
固定資産合計	1,695,277	1,268,605	426,672
資産合計	6,682,874	5,769,869	913,005
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	126,375	115,858	10,517
前受金	24,000	0	24,000
流動負債合計	150,375	115,858	34,517
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	150,375	115,858	34,517
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	6,532,499	5,654,011	878,488
正味財産合計	6,532,499	5,654,011	878,488
負債及び正味財産合計	6,682,874	5,769,869	913,005

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
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			
正会員会費収入	5,616,000	5,490,000	126,000
賛助会員会費収入	600,000	660,000	△ 60,000
受取会費計	6,216,000	6,150,000	66,000
事業収益			
放射線量測定料	518,400	669,600	△ 151,200
福利厚生参加登録料	76,500	97,000	△ 20,500
研修会参加登録料	10,000	22,000	△ 12,000
広告料	570,000	662,400	△ 92,400
事業収益計	1,174,900	1,451,000	△ 276,100
受取補助金等			
J A R T 業務委託金収入	116,200	116,200	0
受取負担金			
負担金収入	149,320	57,000	92,320
雑収益			
受取利息	36	67	△ 31
雑収入	0	12,000	△ 12,000
雑収益計	36	12,067	△ 12,031
経常収益計	7,656,456	7,786,267	△ 129,811
(2) 経常費用			
事業費			
職員報酬	894,518	841,434	53,084
旅費交通費	652,429	597,218	55,211
通信運搬費	366,946	364,078	2,868
什器備品減価償却費	56,920	110,960	△ 54,040
消耗什器備品費	29,898	0	29,898
消耗品費	73,566	0	73,566
修繕費	178,200	178,200	0
印刷製本費	1,252,441	1,725,490	△ 473,049
光熱水料費	19,689	16,902	2,787
賃借料	1,125,866	1,116,569	9,297
保険料	23,982	23,982	0
諸謝金	394,774	512,301	△ 117,527
会議費	12,662	27,020	△ 14,358
福利厚生費	189,657	223,631	△ 33,974
雑費	453,588	497,823	△ 44,235
事業費計	5,725,136	6,235,608	△ 510,472
管理費			
職員報酬	223,629	210,356	13,273
福利厚生費	21,073	24,848	△ 3,775
会議費	221,622	249,509	△ 27,887
交際費	89,740	99,534	△ 9,794
旅費交通費	30,743	28,141	2,602
通信運搬費	34,659	34,387	272
什器備品減価償却費	1,880	3,668	△ 1,788
ソフトウェア減価償却費	13,248	0	13,248
消耗什器備品費	3,102	0	3,102
消耗品費	31,677	0	31,677
印刷製本費	30,798	42,430	△ 11,632
光熱水料費	8,478	7,278	1,200
賃借料	48,135	47,737	398
保険料	10,328	10,328	0
雑費	195,320	214,368	△ 19,048
管理費計	964,432	972,584	△ 8,152
経常費用計	6,689,568	7,208,192	△ 518,624
評価損益等調整前当期経常増減額	966,888	578,075	388,813
当期経常増減額	966,888	578,075	388,813
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			
固定資産売却損			
什器備品廃棄損	0	7	△ 7
経常外費用計	0	7	△ 7
当期経常外増減額	0	△ 7	7
税引前当期一般正味財産増減額	966,888	578,068	388,820
法人税、住民税及び事業税	88,400	73,800	14,600
当期一般正味財産増減額	878,488	504,268	374,220
一般正味財産期首残高	5,654,011	5,149,743	504,268
一般正味財産期末残高	6,532,499	5,654,011	878,488
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	6,532,499	5,654,011	878,488

正味財産増減計算書内訳表
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	公益目的事業					収益事業			法人会計	合計
	研修事業	講演・啓発活動事業	出版事業	共通	小計	線量測定事業	相互扶助親睦	小計	小計	
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										
正会員会費収入	0	0	0	3,762,720	3,762,720	0	0	0	1,853,280	5,616,000
賛助会員会費収入	0	0	0	402,000	402,000	0	0	0	198,000	600,000
受取会費計	0	0	0	4,164,720	4,164,720	0	0	0	2,051,280	6,216,000
事業収益										
放射線量測定料	0	0	0	0	0	518,400	0	518,400	0	518,400
福利厚生参加登録料	0	0	0	0	0	0	76,500	76,500	0	76,500
研修会参加登録料	10,000	0	0	0	10,000	0	0	0	0	10,000
広告料	0	0	570,000	0	570,000	0	0	0	0	570,000
事業収益計	10,000	0	570,000	0	580,000	518,400	76,500	594,900	0	1,174,900
受取補助金等										
J A R T 業務委託金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	116,200	116,200
受取負担金										
負担金収入	50,000	99,320	0	0	149,320	0	0	0	0	149,320
雑収益										
受取利息	0	0	0	0	0	10	0	10	26	36
経常収益計	60,000	99,320	570,000	4,164,720	4,894,040	518,410	76,500	594,910	2,167,506	7,656,456
(2) 経常費用										
事業費										
職員報酬	279,537	279,537	279,537	0	838,611	0	55,907	55,907	0	894,518
旅費交通費	280,784	191,971	53,287	0	526,042	126,387	0	126,387	0	652,429
通信運搬費	11,245	22,891	321,686	0	355,822	5,502	5,622	11,124	0	366,946
什器備品減価償却費	1,588	1,588	1,588	0	4,764	52,156	0	52,156	0	56,920
消耗什器備品費	726	5,445	6,072	0	12,243	17,655	0	17,655	0	29,898
消耗品費	24,522	24,522	24,522	0	73,566	0	0	0	0	73,566
修繕費	0	0	0	0	0	178,200	0	178,200	0	178,200
印刷製本費	130,890	47,480	1,043,273	0	1,221,643	30,798	0	30,798	0	1,252,441
光熱水料費	6,563	6,563	6,563	0	19,689	0	0	0	0	19,689
賃借料	399,160	399,160	281,760	0	1,080,080	0	45,786	45,786	0	1,125,866
保険料	7,994	7,994	7,994	0	23,982	0	0	0	0	23,982
諸謝金	122,506	272,268	0	0	394,774	0	0	0	0	394,774
会議費	7,862	0	4,800	0	12,662	0	0	0	0	12,662
福利厚生費	6,954	6,954	35,192	0	49,100	0	140,557	140,557	0	189,657
雑費	151,196	151,196	151,196	0	453,588	0	0	0	0	453,588
事業費計	1,431,527	1,417,569	2,217,470	0	5,066,566	410,698	247,872	658,570	0	5,725,136
管理費										
職員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	223,629	223,629
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	21,073	21,073
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	221,622	221,622
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	89,740	89,740
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	30,743	30,743
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	34,659	34,659
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,880	1,880
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	13,248	13,248
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,102	3,102
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	31,677	31,677
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	30,798	30,798
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	8,478	8,478
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	48,135	48,135
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	10,328	10,328
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	195,320	195,320
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	964,432	964,432
経常費用計	1,431,527	1,417,569	2,217,470	0	5,066,566	410,698	247,872	658,570	964,432	6,689,568
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,371,527	△ 1,318,249	△ 1,647,470	4,164,720	△ 172,526	107,712	△ 171,372	△ 63,660	1,203,074	966,888
当期経常増減額	△ 1,371,527	△ 1,318,249	△ 1,647,470	4,164,720	△ 172,526	107,712	△ 171,372	△ 63,660	1,203,074	966,888
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	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	19,264	19,264	△ 19,264	0	△ 19,264	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,371,527	△ 1,318,249	△ 1,647,470	4,183,984	△ 153,262	88,448	△ 171,372	△ 82,924	1,203,074	966,888
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	88,400	0	88,400	0	88,400
当期一般正味財産増減額	△ 1,371,527	△ 1,318,249	△ 1,647,470	4,183,984	△ 153,262	48	△ 171,372	△ 171,324	1,203,074	878,488
一般正味財産期首残高	△ 8,473,280	△ 7,137,536	△ 10,785,905	23,767,571	△ 2,629,150	1,101,642	△ 789,563	312,079	7,971,082	5,654,011
一般正味財産期末残高	△ 9,844,807	△ 8,455,785	△ 12,433,375	27,951,555	△ 2,782,412	1,101,690	△ 960,935	140,755	9,174,156	6,532,499
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 9,844,807	△ 8,455,785	△ 12,433,375	27,951,555	△ 2,782,412	1,101,690	△ 960,935	140,755	9,174,156	6,532,499

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法による。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式による。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

(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
特定費用準備資金	900,000	300,000	0	1,200,000
小計	900,000	300,000	0	1,200,000
合計	900,000	300,000	0	1,200,000

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
その他固定資産			
什器備品	1,591,390	1,581,585	9,805
ソフトウェア	198,720	13,248	185,472
小計	1,790,110	1,594,833	195,277
合計	1,790,110	1,594,833	195,277

5. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

7. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

8. 重要な後発事象

該当なし。

財産目録
平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	備 考
I 資産の部		
1 流動資産		
(1) 手許現金有高		
会長	28,721	運転資金として
財務担当理事	34,246	運転資金として
事務局	28,732	運転資金として
測定事業用	16,531	運転資金として
(2) 普通預金		
中国銀行5364919	1,194,050	運転資金として
中国銀行 会長用	31,990	運転資金として
中国銀行 測定事業用	1,240,842	運転資金として
中国銀行 70周年用	1,072	運転資金として
ゆうちょ銀行 振替口座	2,169,083	運転資金として
(3) 売掛金	43,200	マスカット内科クリニック 43,200円
(4) 未収会費	152,000	平成27年度分6名・平成28年度分13名 152,000円
(5) 立替金	47,130	JART 統一講習会 会場費 47,130円
流動資産合計	4,987,597	
2 固定資産		
(1) 特定資産		
特定費用準備資金	1,200,000	公1～3の70周年記念事業の財源として積み立てている。
(2) その他の固定資産		
什器備品		
野球優勝旗	1	相互扶助事業に使用している。
線量計	1	収益事業に使用している。
線量計	9,800	収益事業に使用している。
施設線量測定用パソコン	1	収益事業に使用している。
サーベイメーター	1	収益事業に使用している。
サーベイメーター	1	収益事業に使用している。
ソフトウェア		
会員管理システム	185,472	管理業務に使用している。
(3) 敷金	300,000	事務所敷金
固定資産合計	1,695,277	
資産合計	6,682,874	
II 負債の部		
1 流動負債		
(1) 未払金	126,375	両備ホールディングス他
(2) 前受金	24,000	平成30年度会員会費3名分 24,000円
流動負債合計	150,375	
2 固定負債	-	
負債合計	150,375	
正味財産	6,532,499	

収支計算書

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	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会費収入			
正会員会費収入	5,440,000	5,616,000	△ 176,000
終身会員会費収入	40,000	0	40,000
賛助会員会費収入	600,000	600,000	0
会費収入計	6,080,000	6,216,000	△ 136,000
②事業収入			
放射線量測定料収入	700,000	518,400	181,600
福利厚生参加登録料収入	350,000	76,500	273,500
研修会参加登録料収入	20,000	10,000	10,000
広告料収入	600,000	570,000	30,000
事業収入計	1,670,000	1,174,900	495,100
③補助金等収入			
JART業務委託金収入	0	116,200	△ 116,200
④負担金収入			
負担金収入	0	149,320	△ 149,320
⑤寄付金収入			
寄付金収入	10,000	0	10,000
⑥雑収入			
受取利息収入	300	36	264
雑収入	13,000	0	13,000
雑収入計	13,300	36	13,264
事業活動収入計	7,773,300	7,656,456	116,844
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
職員報酬支出	800,000	894,518	△ 94,518
旅費交通費支出	825,800	652,429	173,371
通信運搬費支出	519,000	366,946	152,054
消耗什器備品費支出	454,000	29,898	424,102
消耗品費支出	61,300	73,566	△ 12,266
修繕費支出	0	178,200	△ 178,200
印刷製本費支出	1,045,000	1,252,441	△ 207,441
光熱水料費支出	21,000	19,689	1,311
賃借料支出	975,000	1,125,866	△ 150,866
保険料支出	24,000	23,982	18
諸謝金支出	740,800	394,774	346,026
会議費支出	330,000	12,662	317,338
福利厚生費支出	300,000	189,657	110,343
雑支出	351,900	453,588	△ 101,688
事業費支出計	6,447,800	5,668,216	779,584
②管理費支出			
職員報酬支出	200,000	223,629	△ 23,629
福利厚生費支出	30,000	21,073	8,927
会議費支出	300,000	221,622	78,378
交際費支出	24,000	89,740	△ 65,740
旅費交通費支出	38,200	30,743	7,457
通信運搬費支出	60,000	34,659	25,341
消耗什器備品費支出	50,000	3,102	46,898
消耗品費支出	4,000	31,677	△ 27,677
印刷製本費支出	30,000	30,798	△ 798
光熱水料費支出	9,000	8,478	522
賃借料支出	39,000	48,135	△ 9,135
保険料支出	6,000	10,328	△ 4,328
雑支出	310,300	195,320	114,980
管理費支出計	1,100,500	949,304	151,196
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	0	88,400	△ 88,400
事業活動支出計	7,548,300	6,705,920	842,380
事業活動収支差額	225,000	950,536	△ 725,536
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
特定費用準備資金	300,000	300,000	0
②固定資産取得支出			
ソフトウェア購入支出	0	198,720	△ 198,720
投資活動支出計	300,000	498,720	△ 198,720
投資活動収支差額	△ 300,000	△ 498,720	△ 198,720
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
予備費支出	0	-	0
当期収支差額	△ 75,000	451,816	△ 526,816
前期繰越収支差額	0	4,385,406	△ 4,385,406
次期繰越収支差額	△ 75,000	4,837,222	△ 4,912,222