

令和5年度収支計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
	円	円	円	
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①基本財産運用収入	5,127,700	5,127,700	0	
基本財産利息収入	5,127,700	5,127,700	0	東京電力社債利金 2,366,000 円 ソフトバンクG債利金 2,750,000 円 北海道電力利金 11,700 円
②事業収入	1,260,000	953,500	△ 306,500	
受託事業収入	200,000	0	△ 200,000	
受取負担金収入	1,060,000	953,500	△ 106,500	功労者表彰（三師会より） 429,500 円 会報（三師会より） 524,000 円
③雑収入	3,429	3,423	△ 6	
受取利息収入	61	55	△ 6	普通預金利息
雑収入	3,368	3,368	0	日本学校保健会原稿料
事業活動収入計	6,391,129	6,084,623	△ 306,506	
2 事業活動支出				
①事業費支出	6,288,554	5,251,614	△ 1,036,940	
給料手当支出	1,232,916	1,232,916	0	非常勤嘱託職員給料 総額の66.5%
福利厚生費支出	208,210	208,210	0	社会保険料、労働保険料 総額の66.5%
旅費交通費支出	104,600	83,070	△ 21,530	全国大会 62,070 円 専門医健診打合せ 14,000 円 新規事業打合せ 7,000 円
通信運搬費支出	245,000	49,938	△ 195,062	文書送料・郵券
消耗品費支出	10,000	0	△ 10,000	
印刷製本費支出	3,145,000	2,503,764	△ 641,236	会報「学校保健」120～122 643,104 円 保健指導用資料「みんなの保健」 1,760,220 円 研究大会印刷費 100,440 円
賃借料支出	453,828	453,828	0	事務所借上料、総合清掃費 総額の52%
諸謝金支出	115,000	115,000	0	会報原稿執筆謝礼 15,000 円 保健指導資料イラスト謝礼 100,000 円
会議費支出	12,000	12,518	518	専門医健診打合せ 12,518 円
報償費支出	762,000	592,370	△ 169,630	表彰楯74個、 391,160 円 眼科医会・耳鼻咽喉科医会助成 201,210 円

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
② 管理費支出	3,172,139	3,145,918	△ 26,221	
給 料 手 当 支 出	621,084	621,084	0	非常勤嘱託職員給料 総額の33.5%
福 利 厚 生 費 支 出	106,303	98,893	△ 7,410	社会保険料、労働保険料 総額の33.5%
委 託 費 支 出	926,000	926,420	420	ホームページシステム構築料 550,440 円 ホームページ利用管理料 45,100 円 会計事務所顧問報酬 330,880 円
会 議 費 支 出	5,000	6,787	1,787	お茶代
旅 費 交 通 費 支 出	190,000	176,240	△ 13,760	選定委員会、理事会、評議員会旅費
通 信 運 搬 費 支 出	270,000	261,641	△ 8,359	電話料金、リース料、文書送料等
消 耗 品 費 支 出	20,000	22,631	2,631	事務用品、インクタンク
印 刷 製 本 費 支 出	30,000	49,750	19,750	コピー機交換、印刷用紙
賃 借 料 支 出	231,252	231,142	△ 110	事務所借上料、総合清掃費総額の33.5%
租 税 公 課 支 出	70,000	70,000	0	法人道民税、法人市民税
負 担 金 支 出	652,500	646,662	△ 5,838	(一財)北海道社会保険協会会費 2,610 円 日本学校保健会拠出金 644,052 円
雑 支 出	50,000	34,668	△ 15,332	残高証明、履歴事項証明等
事業活動支出計	9,460,693	8,397,532	△ 1,063,161	
事業活動収支差額	△ 3,069,564	△ 2,312,909	756,655	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
その他の特定資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
投資活動収入計	1,000,000	1,000,000	0	
2 投資活動支出				
①特定資産取得支出	20,000	20,000	0	
その他の特定資産取得支出	20,000	20,000	0	
投資活動支出計	20,000	20,000	0	
投資活動収支差額	980,000	980,000	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
①その他の財務活動収入	20,000	20,000	0	
募 金 収 入	20,000	20,000	0	
財務活動収入計	20,000	20,000	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	20,000	20,000	0	
IV 予備費支出	—	—	—	
当期収支差額	△ 2,069,564	△ 1,312,909	756,655	
前期繰越収支差額	4,138,681	4,138,681	0	
次期繰越収支差額	2,069,117	2,825,772	756,655	

貸借対照表

(令和6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			
普通預金	2,871,927	4,138,681	△ 1,266,754
定期預金	0	0	0
未収入金	0	0	0
流動資産合計	2,871,927	4,138,681	△ 1,266,754
2 固 定 資 産			
(1) 基本財産			
定期預金	44,981	44,981	0
投資有価証券	202,655,019	202,655,019	0
基本財産合計	202,700,000	202,700,000	0
(2) 特定資産			
その他特定資産	1,357,000	2,337,000	△ 980,000
特定資産合計	1,357,000	2,337,000	△ 980,000
(3) その他固定資産			
什器備品	37,514	37,514	0
その他固定資産合計	37,514	37,514	0
固定資産合計	204,094,514	205,074,514	△ 980,000
資産合計	206,966,441	209,213,195	△ 2,246,754
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払い金	46,155	0	46,155
預かり金	0	0	0
流動負債合計	46,155	0	46,155
負債合計	46,155	0	46,155
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
募 金	2,357,000	2,337,000	20,000
公益事業準備基金取崩損	△1000000		△1000000
指定正味財産合計	1,357,000	2,337,000	△ 980,000
(内特定資産への充当額)	(1,357,000)	(2,337,000)	(△980,000)
2 一 般 正 味 財 産			
(内基本財産への充当額)	(202,700,000)	(202,700,000)	0
正味財産合計	206,920,286	209,213,195	△ 2,292,909
負債及び正味財産合計	206,966,441	209,213,195	△ 2,246,754

正味財産増減計算書(損益計算書)

(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	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 基本財産運用益	5,127,700	5,127,714	△ 14
基本財産受取利息	5,127,700	5,127,714	△ 14
② 事業収入	953,500	1,234,200	△ 280,700
受託事業収益	0	200,000	△ 200,000
受取負担金	953,500	1,034,200	△ 80,700
③ 雑収益	3,423	3,431	△ 8
受取利息	55	63	△ 8
雑収入	3,368	3,368	0
④ 公事準備基金取崩益	1,000,000		1,000,000
公事準備基金取崩益	1,000,000		1,000,000
経常収益計	7,084,623	6,365,345	719,278
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	1,232,916	964,080	268,836
福利厚生費	208,210	159,280	48,930
旅費交通費	83,070	74,665	8,405
通信運搬費	49,938	58,216	△ 8,278
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	2,503,764	898,989	1,604,775
賃借料	453,828	354,864	98,964
諸謝金	115,000	15,000	100,000
租税公課	0	0	0
会議費	12,518	11,354	1,164
報償費	592,370	703,250	△ 110,880
事業費計	5,251,614	3,239,698	2,011,916

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管 理 費			
給 料 手 当	621,084	889,920	△ 268,836
福 利 厚 生 費	98,893	141,467	△ 42,574
委 託 費	926,420	375,540	550,880
会 議 費	6,787	4,752	2,035
旅 費 交 通 費	176,240	151,120	25,120
通 信 運 搬 費	261,641	271,058	△ 9,417
消 耗 品 費	22,631	770	21,861
印 刷 製 本 費	49,750	28,261	21,489
賃 借 料	231,142	330,216	△ 99,074
租 税 公 課	70,000	70,000	0
支 払 負 担 金	646,662	656,511	△ 9,849
雑 費	34,668	83,818	△ 49,150
管 理 費 計	3,145,918	3,003,433	142,485
経 常 費 用 計	8,397,532	6,243,131	2,154,401
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,312,909	122,214	△ 1,435,123
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① 固 定 資 産 売 却 益	0	0	0
投 資 有 価 証 券 売 却 益	0	0	0
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 額	△ 1,312,909	122,214	△ 1,435,123
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,312,909	122,214	△ 1,435,123
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	206,876,195	206,753,981	122,214
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	205,563,286	206,876,195	△ 1,312,909
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	20,000	20,000	0
募 金 収 益	20,000	20,000	0
② 公 益 事 業 準 備 基 金 取 崩 損	1,000,000		
公 益 事 業 準 備 基 金 取 崩 損	1,000,000		
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 980,000	20,000	△ 1,000,000
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	2,337,000	2,317,000	20,000
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	1,357,000	2,337,000	△ 980,000
III 正 味 財 産 期 末 残 高	206,920,286	209,213,195	△ 2,292,909

貸借対照表及び損益計算書の附属明細書

1. 基本財産の明細

財務諸表に対する注記の「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

引当金は計上していません。

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)	預金	普通預金		
		北洋銀行道庁支店	運転資金として	2,671,927
		室蘭信用金庫札幌支店	運転資金として	200,000
流動資産合計				2,871,927
(固定資産)				
1 基本財産	定期預金	北洋銀行本店	運用益を保健事業の管理運営財産として使用している	44,981
		投資有価証券	東京電力	運用益を保健事業の管理運営財産として使用している
		ソフトバンクG債	運用益を保健事業の管理運営財産として使用している	100,000,000
		北海道電力第389回	運用益を保健事業の管理運営財産として使用している	5,000,000
		北海道電力第374回	運用益を保健事業の管理運営財産として使用している	4,000,000
	基本財産合計			202,700,000
2 特定資産	その他特定資産	北洋銀行本店	公益事業準備基金として使用している	1,357,000
	特定資産合計			1,357,000
3 その他固定資産	什器備品	机他	保健事業に使用している	37,514
	その他固定資産合計			37,514
固定資産合計				204,094,514
資産合計				206,966,441
(流動負債)				
	未払い金			46,155
	預り金			0
流動負債合計				46,155
負債合計				46,155
正味財産				206,920,286

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について

満期保有目的の債券 原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却

什器備品 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

退職給与引当金等は、計上していない。

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、預金・有価証券・未収金及び未払い金、預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
預 金	4,138,681 ^円	2,825,772 ^円
未 収 入 金	0	0
有 価 証 券	0	0
定 期 預 金	0	0
未 払 い 金	0	46,155
預 り 金	0	0

2 基本財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
定 期 預 金	44,981 ^円	0 ^円	0 ^円	44,981 ^円
投 資 有 価 証 券	202,655,019	0	0	202,655,019
普 通 預 金	0	0	0	0
合 計（基本額）	202,700,000	0	0	202,700,000

3 基本財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)
定 期 預 金	44,981 ^円	0 ^円	44,981 ^円	0 ^円
投 資 有 価 証 券	202,655,019	0	202,655,019	0
普 通 預 金	0	0	0	0
合 計（基本額）	202,700,000	0	202,700,000	0

4 その他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
普 通 預 金	2,337,000	20,000	1,000,000	1,357,000
合 計	2,337,000	20,000	1,000,000	1,357,000

5 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6 固定資産の取得価格、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 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
什 器 備 品	377,630	340,116	37,514
合 計	377,630	340,116	37,514

7 保証債務

保証債務は一切ない。

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
第564回東京電力	93,655,019	95,750,000	2,094,981
5回ソフトバンクG劣後債	100,000,000	99,750,000	△ 250,000
第389回北海道電力	5,000,000	4,987,500	△ 12,500
第374回北海道電力	4,000,000	3,997,600	△ 2,400
合 計	202,655,019	204,485,100	1,830,081

9 満期保有目的の債券を償却原価法に基づいて算定した場合の差額は、次のとおりである。

銘 柄	額 面 金 額	償却原価法 適用前帳簿価額	償却原価法 適用後帳簿価額	差 額
第564回 東京電力	100,000,000	93,655,019	96,193,009	2,537,990
5回ソフトバン クG劣後債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0
第368回 北海道電力	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0
第374回 北海道電力	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0
合 計	209,000,000	202,655,019	205,193,009	2,537,990

10 その他

ありません。