

## 1. 平成29年度 財務諸表

〔 貸借対照表  
正味財産増減計算書 〕

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

東京都千代田区有楽町1丁目7番1号

一般財団法人日本がん知識普及協会

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	2,798,873	2,831,434	△ 32,561
当座預金	3,436,458	1,885,623	1,550,835
普通預金	142,876,645	171,566,453	△ 28,689,808
定期預金	41,315,451	27,711,105	13,604,346
売掛金	130,897,577	128,797,408	2,100,169
商品	287,744	499,499	△ 211,755
貯蔵品	2,954,517	2,158,080	796,437
前払費用	4,470,949	5,038,549	△ 567,600
立替金	260,159	0	260,159
仮払金	20,000	20,000	0
繰延税金資産	1,782,527	1,232,901	549,626
流動資産合計	331,100,900	341,741,052	△ 10,640,152
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	50,298,900	50,036,116	262,784
基本財産合計	50,298,900	50,036,116	262,784
(2) その他固定資産			
設備造作	27,197,639	31,681,937	△ 4,484,298
車輛運搬具	7	7	0
什器備品	32,208,347	43,308,351	△ 11,100,004
リース資産	82,709,166	89,215,088	△ 6,505,922
無形固定資産	18,425,790	11,252,722	7,173,068
電話加入権	454,900	454,900	0
保証金	92,171,000	92,031,000	140,000
積立金	120,512,226	106,995,973	13,516,253
敷金	27,615,700	27,615,700	0
繰延税金資産	49,177,729	41,683,864	7,493,865
その他固定資産合計	450,472,504	444,239,542	6,232,962
固定資産合計	500,771,404	494,275,658	6,495,746
資産合計	831,872,304	836,016,710	△ 4,144,406

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,183,710	954,009	229,701
未払金	1,627,500	5,848,500	△ 4,221,000
未払費用	52,522,684	34,386,004	18,136,680
預り金	4,849,792	5,015,924	△ 166,132
仮受金	1,272,829	58,096	1,214,733
リース債務	25,475,360	32,894,762	△ 7,419,402
短期借入金	30,000,000	0	30,000,000
未払消費税等	17,243,600	14,519,800	2,723,800
未払法人税等	19,634,600	13,360,000	6,274,600
流動負債合計	153,810,075	107,037,095	46,772,980
2. 固定負債			
長期借入金	224,255,000	339,330,000	#####
退職給付引当金	140,226,185	114,614,555	25,611,630
長期リース債務	66,299,362	66,299,362	0
協力金	3,530,000	3,530,000	0
固定負債合計	434,310,547	523,773,917	△ 89,463,370
負債合計	588,120,622	630,811,012	△ 42,690,390
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈有価証券	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	50,000,000	50,000,000	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	193,751,682	155,205,698	38,545,984
(うち基本財産への充当額)	298,900	36,116	262,784
(うち特定財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	243,751,682	205,205,698	38,545,984
負債及び正味財産合計	831,872,304	836,016,710	△ 4,144,406

## 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			
① 基本財産運用益			
預金利息収入	106,435	108,219	△ 22,238
② 事業収益			
雑収入	402,312	1,193,317	△ 424,561
外来収入	24,057,030	25,846,499	△ 1,789,469
社会保険収入	61,936,271	66,747,676	△ 4,811,405
自費収入	3,231,834	3,373,033	△ 141,199
検診収入	1,196,138,761	1,195,858,534	280,227
その他収入	30,931,382	29,561,289	1,370,093
メンバー会費収入	21,162,367	23,427,000	△ 2,264,633
経常収益計	1,337,966,392	1,346,115,567	△ 8,149,175
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	330,166,377	324,200,820	5,965,557
賞与	56,937,000	58,339,000	△ 1,402,000
退職金	123,857	438,408	△ 314,551
臨時雇賃金	240,226,440	241,494,997	△ 1,268,557
退職給付費用	25,724,730	26,759,747	△ 1,035,017
法定福利費	2,783	2,671	112
福利厚生費	3,896	4,274	△ 378
医薬品	14,427,994	14,754,763	△ 326,769
衛生材料	29,483,865	31,548,357	△ 2,064,492
検査料	98,736,859	101,378,535	△ 2,641,676
衛生費	13,238,837	12,631,341	607,496
広告宣伝費	1,116,000	1,473,297	△ 357,297
旅費交通費	22,119,939	21,694,126	425,813
交際費	1,508,227	1,468,406	39,821
通信運搬費	13,793,325	13,788,900	4,425
備品・消耗品費	8,272,143	9,119,347	△ 847,204
事務用品費	11,179,891	12,379,766	△ 1,199,875
減価償却費	58,882,587	74,156,496	△ 15,273,909
修繕費	19,440,733	24,921,763	△ 5,481,030
光熱水料費	34,553	31,416	3,137
地代家賃	1,122,993	1,122,993	0
管理諸費	173,000	173,000	0
保険料	1,683,148	945,630	737,518
委託費	66,414,066	62,983,251	3,430,815
租税公課	1,421,500	1,211,800	209,700
雑費	18,427,340	19,031,278	△ 603,938
雑損失	384,956	417,117	△ 32,161
事業費計	1,035,047,039	1,056,471,499	△ 21,424,460

②管理費			
法定福利費	59,788,457	54,088,216	5,700,241
福利厚生費	3,112,697	3,115,854	△ 3,157
光熱水料費	3,890,569	3,571,489	319,080
リース料	9,892,506	8,364,341	1,528,165
地代家賃	144,787,955	144,101,488	686,467
管理諸費	6,391,919	5,820,168	571,751
支払利息	9,949,010	12,930,603	△ 2,981,593
雑損失	2,490,319	3,794,538	△ 1,304,219
管理費計	240,303,432	235,786,697	4,516,735
経常費用計	1,275,350,471	1,292,258,196	△ 16,907,725
当期経常増減額	62,615,921	53,857,371	8,758,550
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			
固定資産除却損	446,769	1,194,250	△ 747,481
経常外費用計	446,769	1,194,250	△ 747,481
当期経常外増減額	△ 446,769	△ 1,194,250	747,481
税引前当期一般正味財産増減額	62,169,152	52,663,121	9,506,031
法人税、住民税及び事業税	31,666,659	24,048,644	7,618,015
法人税等調整額	△ 8,043,491	△ 3,621,104	△ 4,422,387
当期一般正味財産増減額	38,545,984	32,235,581	6,310,403
一般正味財産期首残高	155,205,698	122,970,117	32,235,581
一般正味財産期末残高	193,751,682	155,205,698	38,545,984
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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	243,751,682	205,205,698	38,545,984

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	実施事業等会計		その他会計		法人会計	内部取引控除	合 計
	普及啓発	小計	検診・医療	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							
① 基本財産運用益							
預金利息収入					106,435		106,435
② 事業収益							0
雑収入			402,312	402,312			402,312
外来収入			24,057,030	24,057,030			24,057,030
社会保険収入			61,936,271	61,936,271			61,936,271
自費収入			3,231,834	3,231,834			3,231,834
検診収入			1,196,138,761	1,196,138,761			1,196,138,761
その他収入			30,931,382	30,931,382			30,931,382
メンバー会費収入			21,162,367	21,162,367			21,162,367
経常収益計	0	0	1,337,859,957	1,337,859,957	106,435	0	1,337,966,392
(2) 経常費用							
① 事業費							
給料手当	3,000,000	3,000,000	327,166,377	327,166,377			330,166,377
賞与		0	56,937,000	56,937,000			56,937,000
退職金		0	123,857	123,857			123,857
臨時雇賃金		0	240,226,440	240,226,440			240,226,440
退職給付費用		0	25,724,730	25,724,730			25,724,730
法定福利費	2,783	2,783	0	0			2,783
福利厚生費	3,896	3,896	0	0			3,896
医薬品		0	14,427,994	14,427,994			14,427,994
衛生材料		0	29,483,865	29,483,865			29,483,865
検査料		0	98,736,859	98,736,859			98,736,859
衛生費		0	13,238,837	13,238,837			13,238,837
広告宣伝費		0	1,116,000	1,116,000			1,116,000
旅費交通費		0	22,119,939	22,119,939			22,119,939
交際費		0	1,508,227	1,508,227			1,508,227
通信運搬費		0	13,793,325	13,793,325			13,793,325
備品・消耗品費		0	8,272,143	8,272,143			8,272,143
事務用品費		0	11,179,891	11,179,891			11,179,891
減価償却費		0	58,882,587	58,882,587			58,882,587
修繕費		0	19,440,733	19,440,733			19,440,733
光熱水料費	34,553	34,553	0	0			34,553
地代家賃	1,122,993	1,122,993	0	0			1,122,993
管理諸費	173,000	173,000	0	0			173,000
保険料		0	1,683,148	1,683,148			1,683,148
委託費		0	66,414,066	66,414,066			66,414,066
租税公課		0	1,421,500	1,421,500			1,421,500
雑費	3,481,409	3,481,409	14,945,931	14,945,931			18,427,340
雑損失	384,956	384,956	0	0			384,956
事業費計	8,203,590	8,203,590	1,026,843,449	1,026,843,449	0	0	1,035,047,039
② 管理費							
法定福利費					59,788,457		59,788,457
福利厚生費					3,112,697		3,112,697
光熱水料費					3,890,569		3,890,569
リース料					9,892,506		9,892,506
地代家賃					144,787,955		144,787,955
管理諸費					6,391,919		6,391,919
支払利息					9,949,010		9,949,010
雑損					2,490,319		2,490,319
管理費計	0	0	0	0	240,303,432	0	240,303,432
経常費用計	8,203,590	8,203,590	1,026,843,449	1,026,843,449	240,303,432	0	1,275,350,471
当期経常増減額	△ 8,203,590	△ 8,203,590	311,016,508	311,016,508	△ 240,196,997	0	62,615,921

2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	446,769	446,769				446,769
経常外費用計	0	0	446,769	446,769	0	0	0	446,769
当期経常外増減額	0	0	△ 446,769	△ 446,769	0	0	0	△ 446,769
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,203,590	△ 8,203,590	310,569,739	310,569,739	△ 240,196,997		0	62,169,152
法人税、住民税及び事業税					31,666,659			31,666,659
法人税等調整額					△ 8,043,491			△ 8,043,491
当期一般正味財産増減額	△ 8,203,590	△ 8,203,590	311,016,508	310,569,739	△ 263,820,165		0	38,545,984
一般正味財産期首残高	95,576,916	95,576,916			59,628,782		0	155,205,698
一般正味財産期末残高	87,373,326	87,373,326			106,378,356		0	193,751,682
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	50,000,000		0	50,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	50,000,000		0	50,000,000
III 正味財産期末残高	87,373,326	87,373,326	0	0	156,378,356		0	243,751,682

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 公益法人会計基準について

正味財産増減計算書における会計区分は、移行認定前又は移行認可前の区分である。

#### (2) 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 ・ ・ ・ ・ ・償却原価法(定額法)

#### (3) 固定資産の減価償却の方法について

有形固定資産 ・ ・ ・ ・ ・定額法

無形固定資産 ・ ・ ・ ・ ・定額法

#### (4) 消費税等の会計処理方法について

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

#### (5) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

#### (6) 引当金の計上について

①賞与引当金は、計上を行わないこととしている。

②退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額の相当額を計上している。

#### (7) リース取引の処理方法について

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

また、リース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法によっている。

2. 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。

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				
有価証券	50,036,116	50,311,849	50,049,065	50,298,900
小 計	50,036,116	50,311,849	50,049,065	50,298,900
特定資産				
	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	50,036,116	50,311,849	50,049,065	50,298,900

3. 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 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)
基本財産				
有価証券	50,298,900	50,000,000	298,900	0
小 計	50,298,900	50,000,000	298,900	0
特定資産				
	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	50,298,900	50,000,000	298,900	0

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
設 備 造 作	87,922,119	60,724,480	27,197,639
車 輛 運 搬 具	196,233,100	196,233,093	7
什 器 備 品	185,514,006	153,305,659	32,208,347
無形固定資産	86,972,540	68,546,750	18,425,790
リ ー ス 資 産	274,252,775	191,543,609	82,709,166
合 計	830,894,540	670,353,591	160,540,949

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額及び期末残高相当額

	取得価額相当額 (円)	減価償却累計額 相当額(円)	期末残高相当額 (円)
車両運搬具	0	0	0
什器備品	0	0	0
無形固定資産	0	0	0
合計	0	0	0

(2)未経過リース料期末残高相当額

1年以内	0円
1年超	0円
合計	0円

(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	0円
減価償却費相当額	0円
支払利息相当額	0円

(4)減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

減価償却費相当額の算定方法

- ・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

- ・リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

6. 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

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。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第349回利付国債(10年)	50,298,900	50,360,000	61,100
合計	50,298,900	50,360,000	61,100

## 附属明細書

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産および特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

### 2. 引当金の明細

(金額単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	計算上の事由及び 算出方法
			目的使用	その他		
退職給付引当金	114,614,555	25,724,730	113,100		140,226,185	
合計	114,614,555	25,724,730	113,100		140,226,185	

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・物置等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	2,798,873	
	当座預金	りそな銀行 赤坂支店	運転資金として	3,436,458	
	普通預金	りそな銀行 赤坂支店	運転資金として	33,604,175	
		りそな銀行 東京中央支店		62,968,798	
		三菱東京UFJ銀行 京橋支店		26,372,251	
		三菱東京UFJ銀行 赤坂見附支店		9,510,043	
		三井住友銀行 自由が丘支店		4,017	
		商工組合中央金庫 本店営業部		10,417,361	
	定期預金	りそな銀行 赤坂支店	運転資金として	41,315,451	
	売掛金	東京都社会保険支払基金		10,564,861	
		東京都医業健康保険組合		2,153,060	
		検診費		114,645,444	
		メンバー会費		1,817,576	
		その他		1,716,636	
	商品			287,744	
	貯蔵品			2,954,517	
前払費用	東京信用保証協会		4,470,949		
立替金			260,159		
仮払金			20,000		
繰延税金資産			1,782,527		
流動資産合計				331,100,900	
(固定資産)	基本財産	有価証券	第349回利付国債	50,298,900	
	その他固定資産	設備造作	1003区事務室改修工事		1,890,771
			レイアウト工事 第2内視鏡室外来受付		1,827,732
			X線TV室改修工事 1室・2室・3室		1,821,875
			その他		21,657,261
			車輦運搬具	胃部・胸部検診用レントゲン車	
		什器備品	机・脇収納・ロッカー他		3,355,113
			全身用X線コンピュータ断層撮影装置		2,348,834
			一般X線撮影装置 RADREX一式		2,136,375
			その他		24,368,025
		リース資産	検診支援システム再構築		33,300,000
			画像ネットワーク SYNAPSE EX		14,552,000
			胃部集団検診X線システム 10号車		8,305,557
			上部消化汎用ビデオスコープ他一式		7,197,948
			胃部集団検診X線システム 16号車		4,523,812
			その他		14,829,849
無形固定資産			18,425,790		
電話加入権			454,900		
保証金			92,171,000		
積立金			120,512,226		
敷金			27,615,700		
長期繰延税金資産			49,177,729		
固定資産合計				500,771,404	
資産合計				831,872,304	

(流動負債)	買掛金	(株)メディセオ		941,352
		アルフレッサ(株)		126,311
		(株)スズケン		116,047
	未払金	昭和リース(株)		1,407,000
		首都圏リース(株)		220,500
	未払費用	職員給料		12,821,526
		厚生年金保険料		9,854,254
		健康保険料		2,793,700
		いであ(株)		9,806,400
		その他		17,246,804
		預り金		4,849,792
	仮受金		1,272,829	
	リース債務		25,475,360	
	短期借入金		30,000,000	
	未払消費税等		17,243,600	
	未払法人税等		19,634,600	
流動負債合計				153,810,075
(固定負債)	長期借入金	りそな銀行	運転資金	224,255,000
	退職給付引当金	従業員に対するもの		140,226,185
	長期リース債務			66,299,362
	協力金			3,530,000
固定負債合計				434,310,547
負債合計				588,120,622
正味財産				243,751,682