

平成27年度 活動計算書

平成27年 4月 1日 から 平成 28年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 日本医療政策機構

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費			
賛助会員受取会費	6,740,000		6,740,000
2 受取寄附金			
受取寄附金	48,920,000		48,920,000
3 事業収益			
医療政策に関する政策提言事業収益	12,290,400		12,290,400
医療政策に関する人材育成事業収入	13,401,500		13,401,500
医療政策に関する情報交流事業収入	3,237,960		3,237,960
受託収益	15,817,680		15,817,680
4 その他収益			
受取利息	13,996		13,996
雑収入	1,500		1,500
経常収益計	100,423,036	0	100,423,036
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	18,210,100		18,210,100
法定福利費	2,554,171		2,554,171
業務委託報酬	25,896,666		25,896,666
福利厚生費	15,352		15,352
人件費計	46,676,289	0	46,676,289
(2) その他経費			
旅費交通費	5,891,148		5,891,148
会議費	5,358,892		5,358,892
通信運搬費	716,454		716,454
賃借料・リース料	7,457,367		7,457,367
水道光熱費	293,424		293,424
清掃料	127,769		127,769
システム保守料	1,071,040		1,071,040
事務用品・備品・消耗品費	1,282,472		1,282,472
新聞図書費	418,697		418,697
印刷製本コピー費	584,605		584,605
外注経費	11,047,357		11,047,357
講師・登壇者・専門家等謝金	564,820		564,820
交際費	136,082		136,082
研修費	12,980		12,980
保険料・手数料その他	1,363,506		1,363,506
その他経費計	36,326,613	0	36,326,613
事業費計	83,002,902	0	83,002,902
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		0
給与手当	2,532,370		2,532,370
業務委託報酬	4,901,250		4,901,250
法定福利費	255,977		255,977
福利厚生費	29,120		29,120
人件費計	7,718,717	0	7,718,717

(2) その他経費			
会議費	134,860		134,860
通信運搬費	227,207		227,207
賃借料・リース料	1,159,172		1,159,172
水道光熱費	32,603		32,603
清掃料	14,197		14,197
システム保守料	147,633		147,633
減価償却費	11,923		11,923
事務用品・備品・消耗品費	1,435,588		1,435,588
新聞図書費	280,166		280,166
印刷製本コピー費	71,108		71,108
支払報酬	801,920		801,920
租税公課	7,307		7,307
支払手数料	192,888		192,888
保険料・手数料その他	316,253		316,253
その他経費計	4,832,825	0	4,832,825
管理費計	12,551,542	0	12,551,542
経常費用計	95,554,444	0	95,554,444
当期経常増減額	4,868,592	0	4,868,592
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
為替差損	1,049	0	1,049
経常外費用計	1,049	0	1,049
税引前当期正味財産増減額	4,867,543	0	4,867,543
法人税、住民税及び事業税	443,500	0	443,500
当期正味財産増減額	4,424,043		4,424,043
前期繰越正味財産額			78,991,390
次期繰越正味財産額			83,415,433

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

平成27年度 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

特定非営利活動法人 日本医療政策機構

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	66,432,160	
貯蔵品	13,796	
仮払金	36,296	
前払費用	675,021	
未収金	21,433,885	
前渡金	3,240,000	
流動資産合計		91,831,158
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備	1,325,566	
減価償却累計額	△ 1,296,867	
有形固定資産計	28,699	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金・保証金	6,136,560	
投資その他の資産計	6,136,560	
固定資産合計		6,165,259
資産合計		97,996,417
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	11,861,725	
未払費用	189,594	
預り金	126,065	
前受金	792,000	
未払消費税等	1,168,100	
未払法人税等	443,500	
流動負債合計		14,580,984
2 固定負債		
固定負債合計	0	0
負債合計		14,580,984
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	78,991,390	
当期正味財産増減額	4,424,043	
正味財産合計		83,415,433
負債及び正味財産合計		97,996,417

平成27年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 日本医療政策機構

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日、2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当なし

(5) ボランティアとして役務の提供を受けた場合の会計処理

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

税込方式

2. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の期末正味財産は83,415,433円ですが、その内12,201,944円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は71,213,489円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
石子宗山町における、高齢者健康・生活総合支援プロジェクトに対する寄附金	16,139,186	0	3,937,242	12,201,944	
合計	16,139,186	0	3,937,242	12,201,944	

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付属設備	1,325,566	0	0	1,325,566	1,296,867	28,699
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
敷金・保証金	6,136,560	0	0	6,136,560	0	6,136,560
合計	7,462,126	0	0	7,462,126	1,296,867	6,165,259

5. 借入金の増減内訳

該当なし

6. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科 目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引	備 考
(活動計算書)			
1 事業収益			
医療政策に関する政策提言事業収益	12,290,400	6,480,000	
医療政策に関する人材育成事業収入	13,401,500	6,048,000	
2 業務委託報酬			
事業費に計上された業務委託費	25,896,666	16,926,666	
管理費に計上された業務委託費	4,901,250	1,894,000	
活動計算書計	56,489,816	31,348,666	
(貸借対照表)			
未払金	11,861,725	1,973,333	
貸借対照表計	11,861,725	1,973,333	

7. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費は、事業部門業務・管理部門業務に従事した割合で科目個別に按分した。

- ・ その他の事業に係る資産の状況

該当なし

平成27年度 財産目録

平成28年 3月31日現在

特定非営利活動法人 日本医療政策機構

(単位：円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	
手元現金	157,349
手元外貨現金 (USドル 230、年度末TTM @112.56円)	25,888
手元外貨現金 (バーツ 55、年度末TTM @3.206838円)	176
三菱東京UFJ銀行代々木上原支店普通預金	66,247,730
三菱東京UFJ銀行代々木上原支店外貨預金 (USドル 9.04、年度末TTM @112.56円)	1,017
貯蔵品	
郵便切手・レターパック	13,796
仮払金	
PASUMO チャージ残高	36,296
前払費用	
主たる事務所4月分賃料・共益費	675,021
未収金	
学校法人 慶應義塾大学	5,400,000
神奈川県	15,817,680
労働保険料 平成26年度 概算差額還付金	216,205
前渡金	
医療法人 晃生会 近藤病院	3,240,000
流動資産合計	91,831,158
2 固定資産	
(1) 有形固定資産	
事務室パーティション・家具	1,325,566
同 減価償却累計額	△ 1,296,867
有形固定資産計	28,699
(2) 無形固定資産	
無形固定資産計	0
(3) 投資その他の資産計	
主たる事務所敷金	6,136,560
投資その他の資産計	6,136,560
固定資産合計	6,165,259
資産合計	97,996,417

II 負債の部

1 流動負債

未払金

3月分給与手当等・業務委託報酬	4,489,432
3月分通勤費	35,270
経費精算（従業員・業務委託者）	1,408,460
インターン・アルバイト料	148,978
富士ゼロックス東京㈱	1,318,680
外部委託費：特定非営利活動法人メデイカル・ユニティ	2,052,000
外部委託費：㈱高等教育総合研究所	1,600,000
外部委託費：窪田克己	200,000
イベント関連費（外注委託費・会場費）	361,740
通信費・水道光熱費・システム保守料・コピー料等	224,943
社会保険労務士報酬	22,222

未払費用

3月分社会保険料	189,594
----------	---------

預り金

源泉徴収所得税（給与分）	46,750
同（支払報酬・謝金分）	25,915
特別徴収住民税	53,400

前受金

4月開講 医療政策アカデミー講習会費8名分	792,000
-----------------------	---------

未払消費税等

確定消費税等	1,168,100
--------	-----------

未払法人税等

収益事業にかかる確定法人税・地方法人税	260,500
収益事業にかかる確定事業税	80,900
収益事業にかかる確定法人税割額	32,100
収益事業にかかる確定均等割額	70,000

流動負債合計

14,580,984

2 固定負債

（該当なし）	0
--------	---

固定負債合計

0

負債合計

14,580,984

正味財産

83,415,433