

第2号議案 平成29年度会計報告(案)の件

貸借対照表

平成30年3月31日現在

全体

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	1,856,075	
未収金	2,029,102	
棚卸資産	809,324	
その他流動資産	5,240	
流動資産合計		4,699,741
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
医療用機械備品	3,973	
有形固定資産計	3,973	
(2)投資その他の資産		
敷金	228,000	
投資その他の資産計	228,000	
固定資産合計		231,973
資産合計		4,931,714
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	826,259	
前受金	0	
預り金	285,865	
短期借入金	1,200,000	
流動負債合計		2,312,124
2 固定負債		
長期借入金	3,500,000	
固定負債合計		3,500,000
負債合計		5,812,124
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 2,115,204
当期正味財産増減額		1,234,794
正味財産合計		△ 880,410
負債及び正味財産合計		4,931,714

財産目録

平成30年3月31日現在

全体

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	450,418	
普通預金		
千葉銀行 蘇我支店	774,006	
千葉銀行 蘇我支店	412,006	
ゆうちょ銀行	120,124	
千葉銀行 若草助産院名義	50,068	
郵便振替口座	49,453	
未収金		
医業未収金	1,778,720	
その他未収金	250,382	
棚卸資産		
医薬品	17,266	
診療材料	249,696	
商 品	542,362	
その他流動資産		
前払費用	5,240	
立替金	0	
流動資産合計		4,699,741
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
医療用機械備品	3,973	
(2)投資その他の資産		
敷金	228,000	
固定資産合計		231,973
資産合計		4,931,714
II 負債の部		
1 流動負債		
預り金		
源泉所得税預り金	58,321	
社会保険料等預り金	130,944	
産科医療補償預り金	64,000	
その他預り金	2,000	
住民税預り金	30,600	
未払費用	826,259	
前受金	0	
短期借入金	1,200,000	
流動負債合計		2,312,124
2 固定負債		
長期借入金	3,500,000	
固定負債合計		3,500,000
負債合計		5,812,124
正味財産		△ 880,410

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	助産所事業	産前・産後支援事業	子育て支援事業	情報・サービス提供事業	物品、食品等販売事業	交流場の提供、および飲食物の提供事業	講座の開催および講師の派遣事業	事業部門	管理部門	合計
I 経常収益										
1.受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	89,000	89,000
2.受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200	4,200
3.受取助成金等	126,000	0	0	0	0	0	0	126,000	0	126,000
4.事業収益	12,942,881	769,420	300	126,700	2,225,806	600	156,800	16,222,507	0	16,222,507
5.その他	23,550	0	0	0	0	0	0	23,550	65,501	89,051
経常収益計	13,092,431	769,420	300	11,402	3,075,944	27,500	251,476	17,228,473	158,701	17,387,174
II 経常費用										
(1)人件費										
給料手当	6,966,569	0	0	0	0	0	0	6,966,569	1,920,000	8,886,569
法定福利費等	523,866	0	0	0	0	0	0	523,866	322,021	845,887
人件費計	7,490,435	0	0	0	0	0	0	7,490,435	2,242,021	9,732,456
(2)その他経費										
行事材料費	0	0	0	0	0	10,500	37,283	47,783	0	47,783
医薬品材料費等	314,771	0	0	0	0	0	0	314,771	0	314,771
水道光熱費	158,898	0	0	0	0	0	0	158,898	0	158,898
通信運搬費	140,544	0	0	0	0	0	12,330	152,874	8,612	161,486
旅費交通費	47,490	6,092	0	2,090	2,112	0	48,166	105,950	4,044	109,994
地代 家賃	1,536,000	0	0	0	0	0	0	1,536,000	0	1,536,000
備品消耗品費	77,930	0	0	0	41,060	10,500	170	129,660	43,973	173,633
広告宣伝費	977,026	0	0	0	2,892	0	0	979,918	0	979,918
売上原価	0	0	0	0	1,889,547	0	0	1,889,547	0	1,889,547
その他	552,622	0	0	21,632	12,065	660	196,600	783,579	194,315	977,894
その他経費計	3,805,281	6,092	0	23,722	1,947,676	21,660	294,549	6,098,980	250,944	6,349,924
経常費用計	11,295,716	6,092	0	23,722	1,947,676	21,660	294,549	13,589,415	2,492,965	16,082,380
当初経常増減額										1,304,794

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	減少	減少	減少	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										
医療用機械備品	496,900	0	0	0	0	0	0	496,900	△ 492,927	3,973
合計	496,900	0	0	0	0	0	0	496,900	△ 492,927	3,973

4. 借入金の増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	当期返済	当期返済	当期返済	当期返済	期末残高
役員借入金	4,200,000	500,000	0	0	0	0	0	4,700,000

NPO法人お産子育て向上委員会

貸借対照表

平成30年3月31日現在

収益事業

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	3,970,180	【流動負債】	2,312,124
現金・預金	1,131,514	未払 費用	826,259
未収金	2,024,102	前受金	0
棚卸資産	809,324	預り金	285,865
前払費用	5,240	短期借入金	1,200,000
		【固定負債】	3,500,000
		長期借入金	3,500,000
【固定資産】	231,973	負債の部合計	5,812,124
(有形固定資産)	3,973	純資産の部	
医療用機械備品	3,973	【純資産額】	△ 1,609,971
(投資その他の資産)	228,000	純資産額	△ 1,609,971
敷金	228,000	(うち、当期純利益又は当期純損失)	1,241,248
		純資産の部合計	△ 1,609,971
資産の部合計	4,202,153	負債・純資産の部合計	4,202,153

損益計算書

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

収益事業

NPO法人お産子育て向上委員会

科 目	金 額(円)	
医業収益		
入院診療収益		10,551,190
外来診療収益		2,050,119
保健予防活動収益		13,500
その他医業収益		328,072
医業収益 計		12,942,881
医業費用		
材料費		
医薬品費	2,672	
診療材料費	296,854	
医薬品等廃棄損	15,245	
給食用材料費	158,910	473,681
給与費		
役員 給与	1,920,000	
給料 手当	6,966,569	
福利厚生費	845,887	9,732,456
設備関係費		
地代 家賃	1,536,000	
減価償却費	17,858	1,553,858
委託費		
廃棄物処理委託費	51,490	51,490
経費		
通信費	151,686	
水道光熱費	158,898	
広告宣伝費	979,918	
消耗品費	129,660	
保険料費	237,230	
その他経費	555,367	2,212,759
医業費用 計		14,024,244
医業利益(又は医業損失)		△ 1,081,363
医業外収益		
物品販売収益		3,075,944
受取利息収益		11
患者外給食収益		23,550
産前産後事業収益		769,420
行事参加費収益		293,076
雑収入		65,490
補助金等収入		126,000
医業外収益 計		4,353,491
医業外費用		
売上原価		1,889,547
患者外給食用材料費		23,550
行事材料費		47,783
医業外費用 計		1,960,880
経常利益(又は経常損失)		1,311,248
税引き前当期純利益(又は当期純損失)		1,311,248
法人税等	70,000	70,000
当期純利益(又は当期純損失)		1,241,248
前期繰越利益		△ 2,851,219
当期末処分利益		△ 1,609,971