

平成20年度 決算報告

平成20年度 収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
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	7,200,000	7,360,503	△ 160,503	
②特定資産運用収入	3,200,000	3,242,069	△ 42,069	
③寄付金収入	80,000,000	80,000,000	0	
④事業収入	149,400,000	157,740,687	△ 8,340,687	
調査研究収入	0	0	0	
検診収入	147,000,000	155,302,967	△ 8,302,967	
小冊子頒布収入	2,400,000	2,437,720	△ 37,720	
⑤雑収入	30,000	181,263	△ 151,263	
⑥前期損益修正損益	0	7,989,535	△ 7,989,535	
事業活動収入計	239,830,000	256,514,057	△ 16,684,057	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	208,700,000	196,162,038	12,537,962	
研究助成事業費支出	36,600,000	34,364,621	2,235,379	
給料手当支出	4,300,000	3,432,190	867,810	
退職金支出	780,000	780,000	0	
福利厚生費支出	600,000	512,542	87,458	
選考費支出	2,400,000	2,315,754	84,246	
助成金支出	24,500,000	24,500,000	0	
贈呈式費支出	2,200,000	1,638,457	561,543	
研究報告発表費支出	1,100,000	1,045,800	54,200	
調査研究費支出	200,000	0	200,000	
雑支出	520,000	139,878	380,122	
検診事業費支出	162,400,000	154,018,568	8,381,432	
給料手当支出	40,000,000	44,158,041	△ 4,158,041	
退職金支出	7,460,000	7,749,000	△ 289,000	
福利厚生費支出	4,500,000	4,648,277	△ 148,277	
旅費交通費支出	3,000,000	4,043,645	△ 1,043,645	
読影料支出	8,000,000	6,973,861	1,026,139	
検査委託費支出	46,000,000	37,984,819	8,015,181	
医務経費支出	500,000	370,000	130,000	
備品・消耗品支出	6,000,000	5,801,609	198,391	
修理費支出	1,500,000	1,819,825	△ 319,825	
通信費支出	700,000	1,083,015	△ 383,015	
印刷費支出	200,000	114,870	85,130	
事務委託費支出	6,000,000	5,759,460	240,540	
賃借料支出	31,500,000	28,396,173	3,103,827	
損害保険料支出	600,000	516,520	83,480	
租税公課支出	5,440,000	3,631,678	1,808,322	
雑支出	1,000,000	967,775	32,225	
小冊子刊行事業費支出	9,700,000	7,778,849	1,921,151	
給料手当支出	3,600,000	3,432,190	167,810	
退職金支出	780,000	780,000	0	
福利厚生費支出	600,000	512,533	87,467	
出版費支出	4,000,000	2,637,600	1,362,400	
頒布経費支出	150,000	118,440	31,560	
備品・消耗品支出	50,000	0	50,000	
送料支出	100,000	6,930	93,070	
委託費支出	240,000	189,000	51,000	
租税公課支出	100,000	82,672	17,328	
雑支出	80,000	19,484	60,516	

科目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	58,700,000	60,471,970	△ 1,771,970	
報酬・給料支出	22,000,000	24,503,212	△ 2,503,212	
役員退職慰労金支出	2,000,000	1,909,000	91,000	
退職金支出	1,980,000	1,980,000	0	
福利厚生費支出	2,900,000	2,569,418	330,582	
旅費交通費支出	300,000	899,250	△ 599,250	
会議費支出	2,000,000	1,320,394	679,606	
協賛費支出	500,000	352,000	148,000	
備品・消耗品支出	600,000	841,402	△ 241,402	
通信費支出	300,000	380,371	△ 80,371	
印刷費支出	400,000	288,832	111,168	
賃借料支出	21,000,000	19,860,362	1,139,638	
租税公課支出	100,000	70,000	30,000	
雑支出	4,620,000	5,497,729	△ 877,729	
事業活動支出計	267,400,000	256,634,008	10,765,992	
事業活動収支差額	△ 27,570,000	△ 119,951	△ 27,450,049	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①基本財産取崩収入	0	0	0	
②特定資産取崩収入	0	0	0	
③投資有価証券売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出	0	0	0	
②特定資産取得支出	0	0	0	
③投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
①借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
①借入金返済支出	0	0	0	
②リース債務返済支出	0	1,949,220	△ 1,949,220	
財務活動支出計	0	1,949,220	△ 1,949,220	
財務活動収支差額	0	△ 1,949,220	1,949,220	
Ⅳ 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	
当期収支差額	△ 32,570,000	△ 2,069,171	△ 30,500,829	
前期繰越収支差額	55,266,862	55,266,862	0	
次期繰越収支差額	22,696,862	53,197,691	△ 30,500,829	

(注) 1. 新公益法人会計基準の適用(平成18年事業年度より)にともない、この収支計算書は「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)に示された3区分の様式により作成している。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、一時所有の有価証券、仮払金、仮受金、未収金、未払金、前払費用、前受収益及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載する通りである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	55,278,569	50,648,955
有価証券	0	0
未収金	0	3,566,891
前払金	0	0
仮払金	308,443	122,127
合計(1)	55,587,012	54,337,973
未払金	0	581,952
預り金	320,150	558,330
合計(2)	320,150	1,140,282
次期繰越収支差額(1)－(2)	55,266,862	53,197,691

平成20年度 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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			
基本財産運用益	7,360,503	7,455,159	△ 94,656
特定資産運用益	3,242,069	3,372,238	△ 130,169
寄付金	80,000,000	80,000,000	0
事業収益	157,740,687	151,845,347	5,895,340
調査研究事業収益	0	629,906	△ 629,906
検診事業収益	155,302,967	147,507,632	7,795,335
小冊子刊行事業収益	2,437,720	3,707,809	△ 1,270,089
雑収益	181,263	371,689	△ 190,426
基本財産評価益	0	15,197,870	△ 15,197,870
特定資産評価益	0	9,745,060	△ 9,745,060
有価証券評価益	0	0	0
経常収益計	248,524,522	267,987,363	△ 19,462,841
(2) 経常費用			
事業費	194,343,203	190,220,424	4,122,779
研究助成事業費	34,364,621	40,159,220	△ 5,794,599
給料手当	3,432,190	3,662,890	△ 230,700
退職給付金費用	780,000	780,000	0
福利厚生費	512,542	501,625	10,917
助成金	24,500,000	28,500,000	△ 4,000,000
選考費	2,315,754	2,320,218	△ 4,464
贈呈式費	1,638,457	1,693,547	△ 55,090
研究報告発表費	1,045,800	879,900	165,900
調査研究費	0	1,608,968	△ 1,608,968
雑費	139,878	212,072	△ 72,194
検診事業費	150,115,075	138,787,441	11,327,634
給料手当	44,158,041	34,877,597	9,280,444
退職給付金費用	2,301,000	2,149,000	152,000
福利厚生費	4,648,277	4,314,614	333,663
旅費交通費	4,043,645	2,598,487	1,445,158
読影料	6,973,861	7,136,410	△ 162,549
検査委託費	37,984,819	42,049,643	△ 4,064,824
医務経費	370,000	355,000	15,000
備品・消耗品費	5,396,896	7,037,619	△ 1,640,723
修理費	1,819,825	423,122	1,396,703
通信費	1,083,015	425,000	658,015
印刷費	114,870	62,895	51,975
事務委託費	5,759,460	5,759,460	0
賃借料	28,396,173	28,668,866	△ 272,693
損害保険料	516,520	534,260	△ 17,740
減価償却費	1,949,220	0	1,949,220
租税公課	3,631,678	1,849,798	1,781,880
雑費	967,775	545,670	422,105
小冊子刊行事業費	9,863,507	11,273,763	△ 1,410,256
給料手当	3,432,190	3,362,890	69,300
退職給付金費用	780,000	780,000	0
福利厚生費	512,533	501,622	10,911
出版費	4,722,258	6,156,205	△ 1,433,947
頒布経費	118,440	80,640	37,800
備品・消耗品費	0	1,260	△ 1,260
送料	6,930	81,913	△ 74,983
委託費	189,000	240,000	△ 51,000
租税公課	82,672	56,393	26,279
雑費	19,484	12,840	6,644

科目	当年度	前年度	増減
管理費	58,498,970	56,024,586	2,474,384
報酬・給料	24,503,212	21,034,034	3,469,178
役員退職慰労金	0	0	0
役員退職給付引当金繰入	332,000	996,000	△ 664,000
退職給付金費用	1,584,000	1,980,000	△ 396,000
福利厚生費	2,569,418	2,753,992	△ 184,574
旅費交通費	899,250	140,790	758,460
会議費	1,320,394	1,955,156	△ 634,762
協賛費	352,000	152,000	200,000
備品・消耗品費	841,402	1,559,670	△ 718,268
通信費	380,371	273,794	106,577
印刷費	288,832	231,774	57,058
賃借料	19,860,362	19,838,664	21,698
租税公課	70,000	70,000	0
雑費	5,497,729	5,038,712	459,017
基本財産評価損	2,477,450	0	2,477,450
特定資産評価損	1,456,200	0	1,456,200
有価証券評価損	0	0	0
経常費用計	256,775,823	246,245,010	10,530,813
当期経常増減額	△ 8,251,301	21,742,353	△ 29,993,654
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益			
前期損益修正損益	7,989,535	0	7,989,535
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	7,989,535	0	7,989,535
(2) 経常外費用			
小冊子棚卸資産除却損	4,897,496	0	4,897,496
過年度修正損			
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
経常外費用計	4,897,496	0	4,897,496
当期経常外増減額	3,092,039	0	3,092,039
当期一般正味財産増減額	△ 5,159,262	21,742,353	△ 26,901,615
一般正味財産期首残高	779,656,851	757,914,498	21,742,353
一般正味財産期末残高	774,497,589	779,656,851	△ 5,159,262
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	804,497,589	809,656,851	△ 5,159,262

貸借対照表

平成21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	175,927	189,250	△ 13,323
普通預金	50,473,028	55,089,319	△ 4,616,291
未収金	3,566,891	0	3,566,891
棚卸資産	2,694,593	9,272,034	△ 6,577,441
仮払金	122,127	308,443	△ 186,316
流動資産合計	57,032,566	64,859,046	△ 7,826,480
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	296,720	194,220	102,500
定期預金	2,147,740	2,097,740	50,000
投資有価証券	510,572,390	513,202,340	△ 2,629,950
基本財産合計	513,016,850	515,494,300	△ 2,477,450
(2) 特定資産			
財政強化引当資産	243,338,630	244,794,830	△ 1,456,200
特定資産合計	243,338,630	244,794,830	△ 1,456,200
(3) その他固定資産			
什器備品	2,925	2,925	0
電話加入権	356,900	356,900	0
リース資産	7,796,880	0	7,796,880
その他固定資産合計	8,156,705	359,825	7,796,880
固定資産合計	764,512,185	760,648,955	3,863,230
資産合計	821,544,751	825,508,001	△ 3,963,250
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	581,952	0	581,952
預り金	558,330	320,150	238,180
流動負債合計	1,140,282	320,150	820,132
2 固定負債			0
役員退職慰労引当金	332,000	1,909,000	△ 1,577,000
退職給付引当金	7,778,000	13,622,000	△ 5,844,000
リース債務	7,796,880	0	7,796,880
固定負債合計	15,906,880	15,531,000	375,880
負債合計	17,047,162	15,851,150	1,196,012
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
2 一般正味財産	774,497,589	779,656,851	△ 5,159,262
(うち基本財産への充当額)	(483,016,850)	(485,494,300)	(△ 2,477,450)
(うち特定資産への充当額)	(243,338,630)	(244,794,830)	(△ 1,456,200)
正味財産合計	804,497,589	809,656,851	△ 5,159,262
負債及び正味財産合計	821,544,751	825,508,001	△ 3,963,250

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
 満期保有目的の債権…償却原価法(定額法)によっている。
 その他の有価証券
 時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法
 時価のないもの…移動平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産…最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却方法
 有形固定資産及び無形固定資産…定額法
 リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、
 リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく
 期末要支給額の100%を計上している。
 役員退職慰労引当金…役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金支給内規に
 基づく期末要支給額の100%を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
 リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引については、
 引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税等の会計処理
 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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、次の通りである。

(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
基本財産				
普通預金	194,220	102,500	0	296,720
定期預金	2,097,740	50,000	0	2,147,740
有価証券	513,202,340	0	2,629,950	510,572,390
小計	515,494,300	152,500	2,629,950	513,016,850
特定資産				
財政強化引当資産	244,794,830	0	1,456,200	243,338,630
合計	760,289,130	152,500	4,086,150	756,355,480

(注) 当期増加額及び当期減少額には、預金の設定・解約、満期償還等に伴う資金運用上の組替、及び時価評価を反映したものの、増減については相殺して記載している。

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、次の通りである。

(単位:円)

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 相当する額)
基本財産				
普通預金	296,720	0	296,720	0
定期預金	2,147,740	0	2,147,740	0
有価証券	510,572,390	30,000,000	480,572,390	0
小計	513,016,850	30,000,000	483,016,850	0
特定資産				
財政強化引当資産	243,338,630	0	243,338,630	0
合計	756,355,480	30,000,000	726,355,480	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、次の通りである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	736,625	733,700	2,925
合計	736,625	733,700	2,925

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次の通りである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価益
公債			
第614回東京都公債	30,000,000	30,737,940	737,940
合計	30,000,000	30,737,940	737,940

6. ファイナンス・リースの取引関係

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

その他の固定資産…検診事業における特定健康診査対応ソフトウェアである。

(2) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

①リース物件の取引価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

	車両運搬具	什器・備品
取引価額相当額	99,839,880	3,604,200
減価償却累計額相当額	41,599,950	2,943,430
期末残高相当額	58,239,930	660,770

②未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	20,628,746	38,271,954	58,900,700

③当期の支払リース料及び減価償却費相当額

(単位:円)

支払リース料	20,688,816
減価償却費相当額	20,688,816

④減価償却費相当額の算定方法は、定額法(耐用年数はリース期間とし残存価額はゼロとする)

⑤リース物件の取得価額相当額の算定に当たり、リース料総額から利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっている。

財産目録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額	金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	50,648,955	
現金手元有高	175,927	
普通預金	50,473,028	
三井住友銀行日本橋支店	49,067,312	
中央三井信託銀行日本橋支店	678,732	
みずほ銀行九段支店	726,984	
未収金 検診事業収入等4件	3,566,891	
棚卸資産	2,694,593	
検診用備品・消耗品	2,694,593	
小冊子	0	
仮払金	122,127	
流動資産合計		57,032,566
2 固定資産		
(1) 基本財産		
普通預金 三井住友銀行日本橋支店	296,720	
定期預金 三井住友銀行日本橋支店	2,147,740	
投資有価証券		
投資有価証券(指定)	30,000,000	
第614回東京都公募公債	30,000,000	
投資有価証券(一般)	480,572,390	
第12回の号名古屋市債	28,487,200	
第73回川崎市債	50,825,000	
第237回利付国債(10年)	30,858,000	
第258回利付国債(10年)	34,856,800	
第615回東京都公募公債	20,543,760	
第128回神奈川県公債	40,976,000	
第618回東京都公募公債	20,453,160	
第267回利付国債(10年)	45,130,800	
第270回利付国債(10年)	30,744,000	
第270回利付国債(10年)	20,496,000	
第628回東京都公募公債	102,810,000	
第643回東京都公募公債	10,303,170	
第286回利付国債(10年)	18,936,000	
第656回東京都公募公債	25,152,500	
基本財産合計	513,016,850	
(2) 特定資産		
財政強化引当資産		
普通預金 三井住友銀行日本橋支店	0	
定期預金 三井住友銀行日本橋支店	3,729,800	
投資有価証券(一般)	239,608,830	
第238回利付国債(10年)	30,771,000	
第266回利付国債(10年)	30,933,000	
第267回利付国債(10年)	30,771,000	
第267回利付国債(10年)	30,771,000	
第271回利付国債(10年)	10,189,000	
第134回神奈川県公債	23,363,400	
第272回利付国債(10年)	30,935,430	
第274回利付国債(10年)	51,875,000	
特定資産合計	243,338,630	
(3) その他固定資産		
什器備品	2,925	
電話加入権 3本	356,900	
リース資産 特定健康診査対応ソフトウェア1本	7,796,880	
その他固定資産合計	8,156,705	
固定資産合計		764,512,185
資産合計		821,544,751

科目	金額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 検診事業費等8件	581,952		
預り金 源泉所得税、社会保険料	558,330		
流動負債合計		1,140,282	
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	332,000		
退職給付引当金	7,778,000		
研究助成退職給付引当金	780,000		
検診事業退職給付引当金	4,634,000		
小冊子事業退職給付引当金	780,000		
管理費退職給付引当金	1,584,000		
リース債務	7,796,880		
固定負債合計		15,906,880	
負債合計			17,047,162
正味財産			804,497,589

監 査 意 見 書

第42期（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）財団法人 三井生命厚生事業団の事業執行の状況及び決算書について、法令及び寄付行為に基づき監査を行った結果、適正かつ正確であることを認めます。

平成21年4月23日

監 事 五十嵐 公 靖 印

監 事 安孫子 正 人 印

以上のとおり報告いたします。

平成21年5月20日

理 事 長	上 村 修 三
理 事	大 島 剛
理 事	岡 野 健 一
理 事	佐 野 陽 子
理 事	高 島 豊
理 事	赫 彰 郎
理 事	西 村 博
理 事	長谷川 慧 重
理 事	萬 年 徹