

公益社団法人 東京都助産師会

令和4年度 決算報告書(案)

目次

1. 貸借対照表.....	2
2. 正味財産増減計算書.....	3
3. 正味財産増減計算書内訳書.....	5
4. 財産目録.....	7
5. 財務諸表に対する注記.....	8
6. 監査報告書.....	9

貸借対照表

令和5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			
現金預金	42,987,255	41,848,374	1,138,881
棚卸資産	72,108	91,708	△ 19,600
未収入金	5,623,310	14,714,516	△ 9,091,206
前払金		0	0
流動資産合計	48,682,673	56,654,598	△ 7,971,925
2. 固定資産			0
(3) その他固定資産			0
敷金	343,890	343,890	0
その他固定資産合計	343,890	343,890	0
固定資産合計	343,890	343,890	0
資産合計	49,026,563	56,998,488	△ 7,971,925
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,501,401	11,721,103	△ 4,219,702
前受金	34,000	16,000	18,000
前受会費	9,058,000	8,985,000	73,000
預り金	122,979	15,170	107,809
仮受金	0	30,000	△ 30,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	6,381,300	2,852,300	3,529,000
流動負債合計	23,167,680	23,689,573	△ 521,893
負債合計	23,167,680	23,689,573	△ 521,893
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	25,858,883	33,308,915	△ 7,450,032
正味財産合計	25,858,883	33,308,915	△ 7,450,032
負債及び正味財産合計	49,026,563	56,998,488	△ 7,971,925

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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			
受取入会金	(150,000)	(135,000)	(15,000)
本部入会金	136,000	130,000	6,000
地区分会入会金	14,000	5,000	9,000
受取会費	(12,362,500)	(12,502,000)	(△ 139,500)
本部会費※	11,258,000	11,468,000	△ 210,000
地区分会会費	1,104,500	1,034,000	70,500
事業収益	(189,731,099)	(83,186,855)	(106,544,244)
委託事業収益	187,934,342	80,060,722	107,873,620
講習会収益	611,850	1,242,010	△ 630,160
研修会収益	15,000	328,800	△ 313,800
子育て支援収益	745,658	1,204,625	△ 458,967
イベント収益	119,479	74,983	44,496
地区分会事業収益	117,370	175,215	△ 57,845
グッズ販売収益	7,400	0	7,400
受取手数料	180,000	100,500	79,500
受取補助金等	0	0	0
受取助成金	(979,000)	(4,205,000)	(△ 3,226,000)
子育て女性支援助成金	979,000	4,205,000	△ 3,226,000
受取寄付金	(1,598,128)	(826,000)	(772,128)
受取寄付金	1,598,128	826,000	772,128
雑収益	(33,068)	(182,839)	(△ 149,771)
受取利息	352	202	150
雑収益	32,716	182,637	△ 149,921
経常収益計	204,853,795	101,037,694	103,816,101
(2) 経常費用			
事業費	(205,343,980)	(90,357,683)	(114,986,297)
グッズ原価	0	0	0
給料手当	4,060,360	4,247,412	△ 187,052
ボランティア人件費	660,900	116,000	544,900
助産師出勤費 報酬	165,489,501	41,615,154	123,874,347
助産師出勤費 実費	14,144,393	20,259,924	△ 6,115,531
雑給	0	0	0
法定福利費	31,651	26,310	5,341
福利厚生費	10,000	0	10,000
旅費交通費	337,504	285,959	51,545
通信運搬費	3,369,211	2,349,706	1,019,505
消耗品費	2,452,028	1,563,592	888,436
印刷製本費	724,097	1,037,293	△ 313,196
広告宣伝費	42,500	7,208	35,292
光熱水料費	133,296	99,223	34,073
租税公課	8,118,241	3,421,508	4,696,733
教材リース料	45,220	7,065,230	△ 7,020,010
講師料	2,069,266	4,253,876	△ 2,184,610
保険料	191,633	67,437	124,196
支払協賛金	0	0	0
会議費	14,759	0	14,759
会場費	604,922	755,849	△ 150,927
渉外費	0	0	0
地代家賃	1,794,115	1,794,115	0
賃借料	181,500	12,000	169,500

科 目	当年度	前年度	増減
新聞図書費	29,360	0	29,360
諸会費	29,000	5,000	24,000
顧問報酬	0	660,000	△ 660,000
支払手数料	808,523	697,447	111,076
雑費	2,000	17,440	△ 15,440
管理費	(6,889,847)	(4,193,462)	(2,696,385)
給料手当	527,743	443,435	84,308
ボランティア人件費	77,000	0	77,000
助産師出勤費 報酬	295,812	0	295,812
助産師出勤費 実費	1,161,840	0	1,161,840
雑給	0	34,707	△ 34,707
法定福利費	6,482	5,388	1,094
福利厚生費	9,274	14,562	△ 5,288
旅費交通費	70,571	10,073	60,498
通信運搬費	668,486	623,770	44,716
消耗品費	447,415	374,111	73,304
印刷製本費	154,160	114,862	39,298
広告宣伝費	44,000	388,140	△ 344,140
光熱水料費	27,301	20,322	6,979
租税公課	13,170	5,862	7,308
保険料	0	0	0
講師料	0	0	0
支払協賛金	0	0	0
会議費	2,948	4,428	△ 1,480
会場費	105,330	70,067	35,263
渉外費	22,000	37,362	△ 15,362
地代家賃	497,469	497,469	0
賃借料	13,100	12,000	1,100
新聞図書費	942	0	942
諸会費	131,000	128,500	2,500
顧問報酬	2,436,500	1,237,500	1,199,000
支払手数料	177,304	170,827	6,477
雑費	0	77	△ 77
経常費用計	212,233,827	94,551,145	117,682,682
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,380,032	6,486,549	△ 13,866,581
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,380,032	6,486,549	△ 13,866,581
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			
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	△ 7,380,032	6,486,549	△ 13,866,581
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,450,032	6,416,549	△ 13,866,581
一般正味財産期首残高	33,308,915	26,892,366	6,416,549
一般正味財産期末残高	25,858,883	33,308,915	△ 7,450,032
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	25,858,883	33,308,915	△ 7,450,032

※受取会費のうち、賛助団体7社分350,000円、賛助個人3名分9,000円を含む

正味財産増減計算書内訳書

令和4年 4月 1日から令和5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業他会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金	(37,500)	(37,500)	(75,000)	(150,000)
本部入会金	34,000	34,000	68,000	136,000
地区分会入会金	3,500	3,500	7,000	14,000
受取会費	(3,090,625)	(3,090,625)	(6,181,250)	(12,362,500)
本部会費	2,814,500	2,814,500	5,629,000	11,258,000
地区分会会費	276,125	276,125	552,250	1,104,500
事業収益	(189,603,699)	(127,400)	(0)	(189,731,099)
委託事業収益	187,934,342	0	0	187,934,342
講習会収益	562,850	49,000	0	611,850
研修会収益	0	15,000	0	15,000
子育て支援収益	745,658	0	0	745,658
イベント収益	119,479	0	0	119,479
地区分会事業収益	117,370	0	0	117,370
グッズ販売収益	0	7,400	0	7,400
受取手数料	124,000	56,000	0	180,000
受取補助金	0	0	0	0
受取助成金	(979,000)	(0)	(0)	(979,000)
子育て女性支援助成金	979,000	0	0	979,000
受取寄付金	(799,064)	(0)	(799,064)	(1,598,128)
受取寄付金	799,064	0	799,064	1,598,128
雑収益	(0)	(15,930)	(17,138)	(33,068)
受取利息	0	0	352	352
雑収益	0	15,930	16,786	32,716
経常収益計	194,509,888	3,271,455	7,072,452	204,853,795
(2) 経常費用				
事業費	(203,968,271)	(1,375,709)	(0)	(205,343,980)
グッズ原価	0	0	0	0
給料手当	3,661,673	398,687	0	4,060,360
ボランティア人件費	660,900	0	0	660,900
助産師出勤費 報酬	165,455,901	33,600	0	165,489,501
助産師出勤費 実費	14,139,893	4,500	0	14,144,393
法定福利費	26,313	5,338	0	31,651
福利厚生費	10,000	0	0	10,000
旅費交通費	306,723	30,781	0	337,504
通信運搬費	3,147,988	221,223	0	3,369,211
消耗品費	2,357,914	94,114	0	2,452,028
印刷製本費	601,073	123,024	0	724,097
広告宣伝費	42,500	0	0	42,500
光熱水料費	110,813	22,483	0	133,296
租税公課	8,118,241	0	0	8,118,241
教材リース料	45,220	0	0	45,220
講師料	1,973,813	95,453	0	2,069,266
保険料	191,633	0	0	191,633
会議費	14,759	0	0	14,759
会場費	581,822	23,100	0	604,922
地代家賃	1,491,494	302,621	0	1,794,115
賃借料	180,100	1,400	0	181,500
新聞図書費	29,360	0	0	29,360
諸会費	29,000	0	0	29,000
顧問報酬	0	0	0	0
支払手数料	789,138	19,385	0	808,523
雑費	2,000	0	0	2,000

科 目	公益目的事業会計	収益事業他会計	法人会計	合 計
管理費	(0)	(0)	(6,889,847)	(6,889,847)
給料手当	0	0	527,743	527,743
ボランティア人件費	0	0	77,000	77,000
助産師出勤費 報酬	0	0	295,812	295,812
助産師出勤費 実費	0	0	1,161,840	1,161,840
法定福利費	0	0	6,482	6,482
福利厚生費	0	0	9,274	9,274
旅費交通費	0	0	70,571	70,571
通信運搬費	0	0	668,486	668,486
消耗品費	0	0	447,415	447,415
印刷製本費	0	0	154,160	154,160
広告宣伝費	0	0	44,000	44,000
光熱水料費	0	0	27,301	27,301
租税公課	0	0	13,170	13,170
講師料	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0
会議費	0	0	2,948	2,948
会場費	0	0	105,330	105,330
渉外費	0	0	22,000	22,000
地代家賃	0	0	497,469	497,469
賃借料	0	0	13,100	13,100
新聞図書費	0	0	942	942
諸会費	0	0	131,000	131,000
顧問報酬	0	0	2,436,500	2,436,500
支払手数料	0	0	177,304	177,304
雑費	0	0	0	0
経常費用計	203,968,271	1,375,709	6,889,847	212,233,827
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,458,383	1,895,746	182,605	△ 7,380,032
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,458,383	1,895,746	182,605	△ 7,380,032
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	924,793	△ 924,793	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,533,590	970,953	182,605	△ 7,380,032
法人税等	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 8,533,590	900,953	182,605	△ 7,450,032
一般正味財産期首残高	1,014,936	5,976,253	26,317,726	33,308,915
一般正味財産期末残高	△ 7,518,654	6,877,206	26,500,331	25,858,883
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 7,518,654	6,877,206	26,500,331	25,858,883

財産目録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所等	使用目的等	金額
1.流動資産			
①現金預金			
現金	現金手元有高	運転資金としての用に供している	1,227,946
現金地区分会	現金有高地区分会	運転資金としての用に供している	2,917,685
郵便振替口座	東京0484988(一般)	運転資金としての用に供している	9,392,670
	東京0291247(研修会)	運転資金としての用に供している	238,253
普通預金	東京8903953(寄付金)	運転資金としての用に供している	9,063
	三菱UFJ銀行/江戸川橋0031243	運転資金としての用に供している	12,349,556
	三菱UFJ銀行/江戸川橋0079167	助成金用	0
	三井住友銀行/大塚1986476	運転資金としての用に供している	366,620
	地区分会	運転資金としての用に供している	9,258,103
	地区分会(積立)	運転資金としての用に供している	216,023
定期預金	三菱UFJ銀行/江戸川橋0015343	運用益を公益目的事業で使用している	5,007,956
	三井住友銀行/大塚00693259	同上	2,003,380
現金預金計			42,987,255
②未収金	本部および地区分会	委託事業	5,623,310
③前払費用			0
④棚卸商品	パッチ・エプロン	在庫品	72,108
流動資産合計			48,682,673
2.固定資産			
①敷金	(公財)東京都助産師会館2階	公益69%、収益14%、法人17%	343,890
固定資産合計			343,890
資産合計			49,026,563
1.流動負債			
①未払金	本部及び地区分会	委託事業	7,501,401
②前受金		入会金	34,000
③前受会費		令和5年度分	9,058,000
④預り金	源泉所得税等	源泉所得税預かり分	122,979
⑤仮受金			0
⑥未払法人税等	法人税等	令和5年3月確定分	70,000
⑦未払消費税等	消費税等	令和5年3月確定分	6,381,300
流動負債合計			23,167,680
2.固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			23,167,680
正味財産			25,858,883

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

(2) 引当金の計上基準

該当なし。

(3) 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。

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期 末 残高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
子育て女性の生涯の健康支援事業への助成金	公益社団法人 日本助産師会	0	200,000	200,000	0	なし
活動支援助成金	公益社団法人 日本助産師会	0	100,000	100,000	0	なし
墨田区子育て支援活動助成金(令和3年)	墨田区子育て支援課	0	0	-51,000	0	なし
事業運営費補助金	東京都北区長	0	275,000	275,000	0	なし
地域福祉活動団体支援事業助成金	社会福祉法人 大田区社会福祉協議会	0	40,000	40,000	0	なし
事業運営費助成金	社会福祉法人 江東区社会福祉協議会	0	135,000	135,000	0	なし
子ども・子育て支援助成金	コープみらい財団×中 央共同募金会	0	280,000	280,000	0	なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし。

2. 引当金の明細

該当なし。

令和5年5月16日

監査報告書

公益社団法人 東京都助産師会
代表理事 宗 尚子 殿

監事 山本 聡 

監事 今村 理恵子 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及び、その附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。