

公益社団法人 東京都助産師会

令和 5 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6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	37,828,753	42,987,255	△ 5,158,502
棚卸資産	72,108	72,108	0
未収入金	8,025,401	5,623,310	2,402,091
前払金		0	0
流動資産合計	45,926,262	48,682,673	△ 2,756,411
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	46,270,152	49,026,563	△ 2,756,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,335,433	7,501,401	△ 1,165,968
前受金	20,000	34,000	△ 14,000
前受会費	8,961,000	9,058,000	△ 97,000
預り金	392,983	122,979	270,004
仮受金	863,000	0	863,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	6,381,300	△ 6,381,300
流動負債合計	16,642,416	23,167,680	△ 6,525,264
負債合計	16,642,416	23,167,680	△ 6,525,264
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	29,627,736	25,858,883	3,768,853
正味財産合計	29,627,736	25,858,883	3,768,853
負債及び正味財産合計	46,270,152	49,026,563	△ 2,756,411

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日から令和6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	(225,000)	(150,000)	(75,000)
本部入会金	218,000	136,000	82,000
地区分会入会金	7,000	14,000	△ 7,000
受取会費	(12,400,000)	(12,362,500)	(37,500)
本部会費※	11,486,000	11,258,000	228,000
地区分会会費	914,000	1,104,500	△ 190,500
事業収益	(62,243,044)	(189,731,099)	(△ 127,488,055)
委託事業収益	58,738,371	187,934,342	△ 129,195,971
講習会収益	1,520,181	611,850	908,331
研修会収益	44,900	15,000	29,900
子育て支援収益	1,521,132	745,658	775,474
イベント収益	98,460	119,479	△ 21,019
地区分会事業収益	105,000	117,370	△ 12,370
グッズ販売収益	28,000	7,400	20,600
受取手数料	187,000	180,000	7,000
受取補助金等	0	0	0
受取助成金	(4,599,000)	(979,000)	(3,620,000)
子育て女性支援助成金	4,599,000	979,000	3,620,000
受取寄付金	(592,055)	(1,598,128)	(△ 1,006,073)
受取寄付金	592,055	1,598,128	△ 1,006,073
雑収益	(200,628)	(33,068)	(167,560)
受取利息	303	352	△ 49
雑収益	200,325	32,716	167,609
経常収益計	80,259,727	204,853,795	△ 124,594,068
(2) 経常費用			
事業費	(70,290,123)	(205,343,980)	(△ 135,053,857)
グッズ原価	0	0	0
給料手当	3,921,846	4,060,360	△ 138,514
ボランティア人件費	795,700	660,900	134,800
助産師出勤費 報酬	31,931,168	165,489,501	△ 133,558,333
助産師出勤費 実費	16,094,724	14,144,393	1,950,331
法定福利費	320,931	31,651	289,280
福利厚生費	0	10,000	△ 10,000
旅費交通費	285,124	337,504	△ 52,380
通信運搬費	2,664,503	3,369,211	△ 704,708
消耗品費	1,599,524	2,452,028	△ 852,504
印刷製本費	766,990	724,097	42,893
広告宣伝費	1,444,954	42,500	1,402,454
光熱水料費	81,081	133,296	△ 52,215
租税公課	3,693,560	8,118,241	△ 4,424,681
教材リース料	161,656	45,220	116,436
講師料	2,803,595	2,069,266	734,329
保険料	237,615	191,633	45,982
支払協賛金	1,000	0	1,000
会議費	10,400	14,759	△ 4,359
会場費	658,790	604,922	53,868
地代家賃	1,794,115	1,794,115	0

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料	211,250	181,500	29,750
新聞図書費	10,780	29,360	△ 18,580
諸会費	14,600	29,000	△ 14,400
支払手数料	786,217	808,523	△ 22,306
雑費	0	2,000	△ 2,000
管理費	(6,130,751)	(6,889,847)	(△ 759,096)
給料手当	407,512	527,743	△ 120,231
ボランティア人件費	77,000	77,000	0
助産師出勤費 報酬	488,646	295,812	192,834
助産師出勤費 実費	346,160	1,161,840	△ 815,680
法定福利費	65,732	6,482	59,250
福利厚生費	48,670	9,274	39,396
旅費交通費	57,621	70,571	△ 12,950
通信運搬費	477,948	668,486	△ 190,538
消耗品費	175,251	447,415	△ 272,164
印刷製本費	151,606	154,160	△ 2,554
広告宣伝費	52,210	44,000	8,210
光熱水料費	16,605	27,301	△ 10,696
租税公課	4,310	13,170	△ 8,860
保険料	13,679	0	13,679
会議費	78,572	2,948	75,624
会場費	91,097	105,330	△ 14,233
渉外費	29,998	22,000	7,998
地代家賃	497,469	497,469	0
賃借料	12,000	13,100	△ 1,100
新聞図書費	0	942	△ 942
諸会費	136,000	131,000	5,000
顧問報酬	2,735,096	2,436,500	298,596
支払手数料	131,487	177,304	△ 45,817
雑費	36,082	0	36,082
経常費用計	76,420,874	212,233,827	△ 135,812,953
評価損益等調整前当期経常増減額	3,838,853	△ 7,380,032	11,218,885
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,838,853	△ 7,380,032	11,218,885
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	3,838,853	△ 7,380,032	11,218,885
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	3,768,853	△ 7,450,032	11,218,885
一般正味財産期首残高	25,858,883	33,308,915	△ 7,450,032
一般正味財産期末残高	29,627,736	25,858,883	3,768,853
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	29,627,736	25,858,883	3,768,853

※受取会費のうち、賛助団体7社分350,000円、賛助個人21名分63,000円を含む

正味財産増減計算書内訳書

令和5年 4月 1日から令和6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	(56,250)	(56,250)	(112,500)	(225,000)
本部入会金	54,500	54,500	109,000	218,000
地区分会入会金	1,750	1,750	3,500	7,000
受取会費	(3,100,000)	(3,100,000)	(6,200,000)	(12,400,000)
本部会費	2,871,500	2,871,500	5,743,000	11,486,000
地区分会会費	228,500	228,500	457,000	914,000
事業収益	(62,213,044)	(30,000)	(0)	(62,243,044)
委託事業収益	58,738,371	0	0	58,738,371
講習会収益	1,520,181	0	0	1,520,181
研修会収益	44,900	0	0	44,900
子育て支援収益	1,521,132	0	0	1,521,132
イベント収益	98,460	0	0	98,460
地区分会事業収益	105,000	0	0	105,000
グッズ販売収益	0	28,000	0	28,000
受取手数料	185,000	2,000	0	187,000
受取補助金	0	0	0	0
受取助成金	(4,599,000)	(0)	(0)	(4,599,000)
子育て女性支援助成金	4,599,000	0	0	4,599,000
受取寄付金	(296,028)	(0)	(296,027)	(592,055)
受取寄付金	296,028	0	296,027	592,055
雑収益	(17,260)	(13,500)	(169,868)	(200,628)
受取利息	0	0	303	303
雑収益	17,260	13,500	169,565	200,325
経常収益計	70,281,582	3,199,750	6,778,395	80,259,727
(2) 経常費用				
事業費	(69,028,665)	(1,261,458)	(0)	(70,290,123)
グッズ原価	0	0	0	0
給料手当	3,619,189	302,657	0	3,921,846
ボランティア人件費	795,700	0	0	795,700
助産師出勤費 報酬	31,931,168	0	0	31,931,168
助産師出勤費 実費	15,944,004	150,720	0	16,094,724
法定福利費	266,799	54,132	0	320,931
福利厚生費	0	0	0	0
旅費交通費	246,230	38,894	0	285,124
通信運搬費	2,549,535	114,968	0	2,664,503
消耗品費	1,568,458	31,066	0	1,599,524
印刷製本費	640,156	126,834	0	766,990
広告宣伝費	1,429,134	15,820	0	1,444,954
光熱水料費	67,406	13,675	0	81,081
租税公課	3,693,360	200	0	3,693,560
教材リース料	161,656	0	0	161,656
講師料	2,718,479	85,116	0	2,803,595
保険料	237,615	0	0	237,615
会議費	10,400	0	0	10,400
会場費	646,190	12,600	0	658,790
支払協賛金	1,000	0	0	1,000
地代家賃	1,491,494	302,621	0	1,794,115
賃借料	211,250	0	0	211,250
新聞図書費	10,780	0	0	10,780
諸会費	14,600	0	0	14,600
顧問報酬	0	0	0	0
支払手数料	774,062	12,155	0	786,217
雑費	0	0	0	0

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)	(6,130,751)	(6,130,751)
給料手当	0	0	407,512	407,512
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	488,646	488,646
助産師出勤費 実費	0	0	346,160	346,160
法定福利費	0	0	65,732	65,732
福利厚生費	0	0	48,670	48,670
旅費交通費	0	0	57,621	57,621
通信運搬費	0	0	477,948	477,948
消耗品費	0	0	175,251	175,251
印刷製本費	0	0	151,606	151,606
広告宣伝費	0	0	52,210	52,210
光熱水料費	0	0	16,605	16,605
租税公課	0	0	4,310	4,310
講師料	0	0	0	0
保険料	0	0	13,679	13,679
会議費	0	0	78,572	78,572
会場費	0	0	91,097	91,097
渉外費	0	0	29,998	29,998
地代家賃	0	0	497,469	497,469
賃借料	0	0	12,000	12,000
新聞図書費	0	0	0	0
諸会費	0	0	136,000	136,000
顧問報酬	0	0	2,735,096	2,735,096
支払手数料	0	0	131,487	131,487
雑費	0	0	36,082	36,082
経常費用計	69,028,665	1,261,458	6,130,751	76,420,874
評価損益等調整前当期経常増減額	1,252,917	1,938,292	647,644	3,838,853
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	1,252,917	1,938,292	647,644	3,838,853
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	894,460	△ 894,460	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,147,377	1,043,832	647,644	3,838,853
法人税等	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	2,147,377	973,832	647,644	3,768,853
一般正味財産期首残高	△ 7,768,654	6,877,206	26,750,331	25,858,883
一般正味財産期末残高	△ 5,621,277	7,851,038	27,397,975	29,627,736
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	△ 5,621,277	7,851,038	27,397,975	29,627,736

財産目録 令和6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	500,454
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	2,735,941
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	10,169,471
	東京0291247(研修会)	運転資金としての用に供している	261,703
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	2,487,684
	三菱UFJ銀行/江戸川橋0079167	助成金用	1,739,627
	三井住友銀行/大塚1986476	運転資金としての用に供している	540,132
	地区分会	運転資金としての用に供している	11,175,306
	地区分会(積立)	運転資金としての用に供している	1,197,896
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	5,008,056
	三井住友銀行/大塚00693259	同上	2,003,420
現金預金計			37,828,753
②未収金	本部および地区分会	委託事業	8,025,401
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			45,926,262
2.固定資産			
①敷金	(公財)東京都助産師会館2階	公益目的保有財産である 公益69%、収益14%、法人17%	343,890
固定資産合計			343,890
資産合計			46,270,152
1.流動負債			
①未払金	本部及び地区分会	委託事業	6,335,433
②前受金		入会金	20,000
③前受会費		令和6年度分	8,961,000
④預り金	源泉所得税等	源泉所得税預かり分	392,983
⑤仮受金		日本助産師会会費等	863,000
⑥未払法人税等	法人税等	令和6年3月確定分	70,000
⑦未払消費税等	消費税等		0
流動負債合計			16,642,416
2.固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			16,642,416
正味財産			29,627,736

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
地区研修会助成金	公益社団法人 日本助産師会	0	200,000	200,000	0	なし
子供が輝く東京応援事業助成金	公益財団法人 東京都福祉保健財団	0	3,469,000	3,469,000	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
地域配分（A 配分）	社会福祉法人 江東区社会福祉協議会	0	55,000	55,000	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	100,000	100,000	0	なし
柴田義男千恵子基金助成金	財団法人 公益推進協会	0	300,000	300,000	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6年5月21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5年4月1日から令和6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。