

平成19年度 計算書類に対する注記

(財)日本学校保健会

1. 基本財産の増減額及びその残高は次の通りである。

(単位:円)

勘定科目	前期末残高	当期増減額	当期末残高
土地	6,707,530	0	6,707,530
建物	37,303,103	▲ 1,678,639	35,624,464
建物減価償却引当預金(普通)	12,656,897	1,678,639	14,335,536
基本財産引当預金(普通)	282,100	54,990	337,090
投資有価証券	52,100,000	▲ 54,990	52,045,010
合計(基本金)	109,049,630	0	109,049,630

2. 固定資産のうち建物(基本財産)、什器備品については減価償却相当額を減価償却引当預金として積み立てている。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位:円)

勘定科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	5,774,434	3,653,891
未収金	19,859,477	8,360,023
前払金	441,000	2,036,397
仮払金	0	30,460
合計	26,074,911	14,080,771
未払金	21,761,000	341,880
前受金	614,000	1,686,000
預り金	214,240	0
預り税金	209,450	1,024,445
募金会計借入金	0	10,000,000
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	671,400	796,000
合計	23,540,090	13,918,325
次期繰越収支差額	2,534,821	162,446

4. 特別会計に関する注記

一般会計及び特別会計の消費税の会計処理は、税込経理によっている。

平成19年度 一般会計収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(財)日本学校保健会

(単位:円)

科目	平成19年度 予算額(A)	平成19年度 決算額(B)	予算残額 (A)-(B)	備考
I 収入の部				
基本財産運用収入	2,321,000	2,301,229	19,771	
基本財産利息収入	625,000	605,029	19,971	
基本財産賃貸料収入	1,696,000	1,696,200	▲ 200	
事業収入	179,400,000	122,470,590	56,929,410	
会報購読料収入	1,400,000	1,551,000	▲ 151,000	86件 1551口
推薦料収入	4,000,000	4,000,000	0	40件
広告料収入	5,000,000	9,980,000	▲ 4,980,000	差込広告料 増
図書収入	35,000,000	22,276,036	12,723,964	売上 減
学校保健用品斡旋収入	133,000,000	82,697,339	50,302,661	一部斡旋用品取扱中止
受託収入	1,000,000	1,966,215	▲ 966,215	監修料等 増
拠出金収入	15,056,000	15,127,145	▲ 71,145	
本年度拠出金収入	15,056,000	15,127,145	▲ 71,145	浜松市加入
助成金収入	2,000,000	2,000,000	0	
教育シューズ基金助成金	2,000,000	2,000,000	0	
寄付金収入	18,950,000	19,695,000	▲ 745,000	
寄付金収入	6,950,000	6,950,000	0	
賛助金収入	2,000,000	2,745,000	▲ 745,000	法人19社・25口 個人28名・51口
募金繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
雑収入	35,000	3,861,599	▲ 3,826,599	
受取利息	25,000	69,701	▲ 44,701	金利上昇
雑収入	10,000	583,200	▲ 573,200	在庫不明による損失補てん
前期損益修正益	0	3,208,698	▲ 3,208,698	
特定預金取崩収入	0	1,904,363	▲ 1,904,363	
退職給与積立預金取崩収入	0	1,904,363	▲ 1,904,363	
当期収入合計 (A)	217,762,000	167,359,926	50,402,074	
前期繰越収支差額	2,534,821	2,534,821	0	
収入合計 (B)	220,296,821	169,894,747	50,402,074	

次ページへ

科目	平成19年度 予算額(A)	平成19年度 決算額(B)	予算残額 (A)-(B)	備考
Ⅱ 支出の部				
管理費	62,586,000	56,807,757	5,778,243	
給料手当	33,600,000	26,490,173	7,109,827	
普及指導費	6,600,000	4,814,480	1,785,520	
退職金	0	1,904,363	▲ 1,904,363	1名退職
福利厚生費	4,250,000	4,431,258	▲ 181,258	社会保険負担増
旅費交通費	500,000	237,915	262,085	
理事会費	1,950,000	1,809,064	140,936	
評議員会費	3,050,000	2,534,098	515,902	
会議費	150,000	82,371	67,629	
消耗品費	650,000	586,308	63,692	
通信運搬費	1,000,000	1,006,846	▲ 6,846	
印刷製本費	950,000	552,444	397,556	
保繕費	3,425,000	3,198,393	226,607	
賃借料(倉庫等)	988,000	750,975	237,025	
光熱水道費	290,000	307,355	▲ 17,355	
委託費	2,433,000	2,148,000	285,000	
租税公課	1,500,000	1,488,500	11,500	
交際費	550,000	239,069	310,931	
雑費	700,000	675,249	24,751	
貸倒損失	0	3,550,896	▲ 3,550,896	
事業費	158,950,000	109,091,345	49,858,655	
学校保健功労者の顕彰費	1,110,000	976,395	133,605	
普及活動費	1,860,000	1,114,220	745,780	
職域研究大会等	2,500,000	2,482,295	17,705	
健康教育推進学校表彰審査委員会	6,500,000	5,293,278	1,206,722	
学校保健に関する情報委員会	200,000	0	200,000	
海外情報委員会	200,000	39,950	160,050	
学校保健会在り方等委員会	1,000,000	0	1,000,000	
データベース作成等委員会	500,000	541,550	▲ 41,550	
足の健康調査研究委員会	1,000,000	337,678	662,322	
幼児等を対象とした事業の検討委員会	500,000	0	500,000	
事務担当者連絡会費	2,000,000	1,725,660	274,340	
会報「学校保健」編集委員会	11,000,000	10,641,392	358,608	
図書出版費	10,080,000	12,185,716	▲ 2,105,716	
学校保健用品斡旋事業費	120,000,000	72,176,632	47,823,368	一部斡旋用品取扱中止
受託事業費	500,000	478,214	21,786	
財政問題検討委員会	0	876,760	▲ 876,760	新規
学校保健用品推せん委員会	0	24,440	▲ 24,440	
メディアリテラシーとその対応検討委員会	0	197,165	▲ 197,165	新規
繰入金支出	300,000	300,000	0	
センター事業繰入金支出	300,000	300,000	0	
特定預金支出	3,350,000	2,165,599	1,184,401	
退職給与積立預金支出	1,050,000	0	1,050,000	
減価償却引当預金支出	2,300,000	2,165,599	134,401	
その他支出	1,570,000	1,367,600	202,400	
法人税・住民税	70,000	70,000	0	
消費税	1,500,000	1,297,600	202,400	
予備金	1,000,000	0	1,000,000	
当期支出合計(C)	227,756,000	169,732,301	58,023,699	
当期収支差額(A)-(C)	▲ 9,994,000	▲ 2,372,375	▲ 7,621,625	
次期繰越収支差額(B)-(C)(D)	▲ 7,459,179	162,446	▲ 7,621,625	
支出合計(C)+(D)	220,296,821	169,894,747	50,402,074	

平成19年度 一般会計収支計算書(案)

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(財)日本学校保健会
(単位:円)

科目	平成18年度 決算額(A)	平成19年度 決算額(B)	決算額対比 (A)-(B)	備考
I 収入の部				
基本財産運用収入	2,108,767	2,301,229	▲ 192,462	
基本財産利息収入	412,567	605,029	▲ 192,462	金利上昇
基本財産賃貸料収入	1,696,200	1,696,200	0	
事業収入	182,805,554	122,470,590	60,334,964	
会報購読料収入	1,505,000	1,551,000	▲ 46,000	
推薦料収入	4,600,000	4,000,000	600,000	推薦用品減
広告料収入	5,600,000	9,980,000	▲ 4,380,000	差込広告料増
図書収入	33,935,301	22,276,036	11,659,265	売上減
学校保健用品幹旋収入	133,314,431	82,697,339	50,617,092	一部取扱中止
受託収入	3,850,822	1,966,215	1,884,607	H18差込広告料
拠出金収入	14,869,446	15,127,145	▲ 257,699	
本年度拠出金収入	14,869,446	15,127,145	▲ 257,699	
助成金収入	2,000,000	2,000,000	0	
教育シューズ基金助成金	2,000,000	2,000,000	0	
寄付金収入	24,810,000	19,695,000	5,115,000	
寄付金収入	6,950,000	6,950,000	0	
賛助金収入	1,860,000	2,745,000	▲ 885,000	会員増
募金繰入金収入	16,000,000	10,000,000	6,000,000	
雑収入	21,850	3,861,599	▲ 3,839,749	
受取利息	21,750	69,701	▲ 47,951	金利上昇
雑収入	100	583,200	▲ 583,100	在庫不明損失補填
前期損益修正益	0	3,208,698	▲ 3,208,698	
特定預金取崩収入	2,586,216	1,904,363	681,853	
退職給与積立預金取崩収入	2,586,216	1,904,363	681,853	
当期収入合計 (A)	229,201,833	167,359,926	61,841,907	
前期繰越収支差額	6,898,488	2,534,821	4,363,667	
収入合計 (B)	236,100,321	169,894,747	66,205,574	

II 支出の部				
管理費	62,041,662	56,807,757	5,233,905	
給料手当	33,737,211	26,490,173	7,247,038	構成員の異動
普及指導費	4,464,160	4,814,480	▲ 350,320	H18委嘱事業
退職金	2,586,216	1,904,363	681,853	
福利厚生費	4,077,963	4,431,258	▲ 353,295	社会保険負担増
旅費交通費	540,615	237,915	302,700	
理事會費	1,401,310	1,809,064	▲ 407,754	開催回数2回→3回
評議員會費	2,552,958	2,534,098	18,860	
會費	124,761	82,371	42,390	
消耗品費	449,411	586,308	▲ 136,897	パソコン・プリンター購入
通信運搬費	1,717,892	1,006,846	711,046	不要回線解約・契約変更
印刷製本費	894,783	552,444	342,339	
保繕費	3,420,628	3,198,393	222,235	
賃借料(倉庫等)	1,037,340	750,975	286,365	
光熱水道費	283,732	307,355	▲ 23,623	
委託費	1,905,600	2,148,000	▲ 242,400	監査費用
租税公課	1,431,300	1,488,500	▲ 57,200	
交際費	519,347	239,069	280,278	
雑費	896,435	675,249	221,186	
貸倒損失	0	3,550,896	▲ 3,550,896	
事業費	164,101,458	109,091,345	55,010,113	
学校保健功労者の顕彰費	1,108,453	976,395	132,058	
普及活動費	2,077,725	1,114,220	963,505	
職域研究大会等	0	2,482,295	▲ 2,482,295	補助金事業より
健康教育推進学校表彰審査委員会	5,324,129	5,293,278	30,851	
学校保健に関する情報委員会	9,760	0	9,760	
海外情報委員会	0	39,950	▲ 39,950	
学校保健会在り方等委員会	0	0	0	
データベース作成等委員会	179,050	541,550	▲ 362,500	H18・12月～
足の健康調査研究委員会	806,790	337,678	469,112	
幼児等を対象とした事業の検討委員会	0	0	0	
健康診断調査研究小委員会	5,452,899	0	5,452,899	H18年度限り
事務担当者連絡會費	1,628,375	1,725,660	▲ 97,285	
會報「学校保健」編集委員会	9,753,259	10,641,392	▲ 888,133	
図書出版費	9,431,525	12,185,716	▲ 2,754,191	
学校保健用品斡旋事業費	128,129,493	72,176,632	55,952,861	
受託事業費	200,000	478,214	▲ 278,214	
財政問題検討委員会	0	876,760	▲ 876,760	
学校保健用品推せん委員会	0	24,440	▲ 24,440	
メディアリテラシーとその対応検討委員会	0	197,165	▲ 197,165	
繰入金支出	300,000	300,000	0	
センター事業繰入金支出	300,000	300,000	0	
特定預金支出	5,617,370	2,165,599	3,451,771	
退職給与積立預金支出	3,200,000	0	3,200,000	
減価償却引当預金支出	2,417,370	2,165,599	251,771	
その他支出	1,505,010	1,367,600	137,410	
法人税・住民税	70,000	70,000	0	
消費税	1,435,010	1,297,600	137,410	
予備金	0	0	0	
当期支出合計(C)	233,565,500	169,732,301	63,833,199	
当期収支差額(A)-(C)	▲ 4,363,667	▲ 2,372,375	▲ 1,991,292	
次期繰越収支差額(B)-(C)(D)	2,534,821	162,446	2,372,375	
支出合計(C)+(D)	236,100,321	169,894,747	66,205,574	

平成19年度 貸借対照表

平成20年3月31日現在

(財)日本学校保健会
(単位:円)

勘定科目	金額		
【資産の部】			
流動資産			
現金及銀行預金	3,653,891		
未収入金	8,360,023		
前払金	2,036,397		
仮払金	30,460		
棚卸資産	14,134,261		
流動資産合計		28,215,032	
固定資産			
基本財産			
土地	6,707,530		
建物	35,624,464		
建物減価償却引当預金	14,335,536		
基本財産引当預金	337,090		
投資有価証券	52,045,010		
基本財産合計	109,049,630		
その他の固定資産			
敷金	325,974		
什器備品	2,056,956		
退職給与積立預金	2,645,777		
什器備品減価償却引当預金	5,518,585		
その他の固定資産合計	10,547,292		
固定資産合計		119,596,922	
資産合計			147,811,954
【負債の部】			
流動負債			
未払金	341,880		
前受金	1,686,000		
預り税金	1,024,445		
借入金	10,000,000		
未払消費税	796,000		
未払法人税	70,000		
流動負債合計		13,918,325	
固定負債			
建物未払金	17,270,000		
退職給与積立金	2,645,777		
固定負債合計		19,915,777	
負債合計			33,834,102
【正味財産の部】			
正味財産			113,977,852
(うち基本金)			109,049,630
(うち当期正味財産減少額)			691,581
負債及び正味財産合計			147,811,954

平成19年度 一般会計正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(財)日本学校保健会

(単位:円)

科目	平成18年度決算	平成19年度決算	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			
基本財産受取利息	412,567	605,029	▲ 192,462
基本財産受取賃貸料	1,696,200	1,696,200	0
事業収益			
会報購読料	1,505,000	1,551,000	▲ 46,000
推薦料	4,600,000	4,000,000	600,000
広告料	5,600,000	9,980,000	▲ 4,380,000
函書	33,935,301	22,276,036	11,659,265
学校保健用品斡旋	133,314,431	82,697,339	50,617,092
受託事業	3,850,822	1,966,215	1,884,607
抛出金収益			
抛出金	14,869,446	15,127,145	▲ 257,699
助成金収益			
助成金	2,000,000	2,000,000	0
寄付金			
寄付金	6,950,000	6,950,000	0
賛助金	1,860,000	2,745,000	▲ 885,000
募金繰入金	16,000,000	10,000,000	6,000,000
雑収益			
受取利息	21,750	69,701	▲ 47,951
雑収入	100	583,200	▲ 583,100
前期損益修正益	0	3,208,698	▲ 3,208,698
経常収益計	226,615,617	165,455,563	61,160,054

次ページへ

科目	平成18年度決算	平成19年度決算	増減
(2) 経常費用			
管理費			
給料手当	33,737,211	26,490,173	7,247,038
普及指導費	4,464,160	4,814,480	▲ 350,320
福利厚生費	4,077,963	4,431,258	▲ 353,295
旅費交通費	540,615	237,915	302,700
理事會費	1,401,310	1,809,064	▲ 407,754
評議員會費	2,552,958	2,534,098	18,860
會費	124,761	82,371	42,390
消耗品費	449,411	586,308	▲ 136,897
通信運搬費	1,717,892	1,006,846	711,046
印刷製本費	894,783	552,444	342,339
保管繕寫費	3,420,628	3,198,393	222,235
賃料(倉庫等)	1,037,340	750,975	286,365
光熱水道費	283,732	307,355	▲ 23,623
委託費	1,905,600	2,148,000	▲ 242,400
租税公課	2,866,310	2,786,100	80,210
交際費	519,347	239,069	280,278
雑費	896,435	675,249	221,186
退職給与積立預金繰入	3,200,000	0	3,200,000
減価償却費	2,417,370	2,165,599	251,771
貸倒損失	0	3,550,896	▲ 3,550,896
事業費			
学校保健功労者の顕彰費	1,108,453	976,395	132,058
普及活動費	2,077,725	1,114,220	963,505
職域研究大会等	0	2,482,295	▲ 2,482,295
健康教育推進学校表彰審査委員会	5,324,129	5,293,278	30,851
学校保健に関する情報委員会	9,760	0	9,760
海外情報委員会	0	39,950	▲ 39,950
データベース作成等委員会	179,050	541,550	▲ 362,500
足の健康調査研究委員会	806,790	337,678	469,112
健康診断調査研究小委員会	5,452,899	0	5,452,899
事務担当者連絡会費	1,628,375	1,725,660	▲ 97,285
会報「学校保健」編集委員会	9,753,259	10,641,392	▲ 888,133
図書出版費	9,431,525	12,185,716	▲ 2,754,191
学校保健用品斡旋事業費	128,129,493	72,176,632	55,952,861
受託事業費	200,000	478,214	▲ 278,214
財政問題検討委員会	0	876,760	▲ 876,760
学校保健用品推せん委員会	0	24,440	▲ 24,440
メディアリテラシーとその対応検討委員会	0	197,165	▲ 197,165
繰入金支出			
センター事業繰入金支出	300,000	300,000	0
期首棚卸高	12,002,412	12,453,467	▲ 451,055
期末棚卸高	▲ 12,453,467	▲ 14,134,261	1,680,794
経常費用計	230,458,229	166,077,144	64,381,085
当期経常増減額	▲ 3,842,612	▲ 621,581	▲ 3,221,031
I 経常外増減の部			
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
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	▲ 3,842,612	▲ 621,581	▲ 3,221,031
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 3,912,612	▲ 691,581	▲ 3,221,031
一般正味財産期首残高	118,582,045	114,669,433	3,912,612
一般正味財産期末残高	114,669,433	113,977,852	691,581
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	114,669,433	113,977,852	691,581

平成19年度 財産目録

平成20年3月31日現在

(財)日本学校保健会

(単位:円)

勘定科目		金額	
【資産の部】			
流動資産			
現金	手許在高	50,000	
普通預金	三菱東京UFJ銀行	2,128,380	
	三井住友銀行	278,809	
源泉預り預金	三菱東京UFJ銀行	1,024,445	
郵便振替		172,257	
未収入金		8,360,023	
前払金		2,036,397	
仮払金		30,460	
棚卸資産		14,134,261	
流動資産合計			28,215,032
固定資産			
基本財産			
土地	港区虎ノ門2-10-1	6,707,530	
建物	港区虎ノ門2-3-17	35,624,464	
建物減価償却引当預金	三菱東京UFJ銀行	14,335,536	
基本財産引当預金	三菱東京UFJ銀行	337,090	
投資有価証券	国債	52,045,010	
基本財産合計(基本金)		109,049,630	
その他の固定資産			
敷金	森トラスト(株)	325,974	
什器備品		2,056,956	
退職給与積立預金	三菱東京UFJ銀行	2,645,777	
什器備品減価償却引当預金	三菱東京UFJ銀行	5,518,585	
その他の固定資産合計		10,547,292	
固定資産合計			119,596,922
資産合計			147,811,954
【負債の部】			
流動負債			
未払金		341,880	
前受金		1,686,000	
募金会計借入金		10,000,000	
預り税金		1,024,445	
未払法人税		70,000	
未払消費税		796,000	
流動負債合計			13,918,325
固定負債			
建物未払金	森トラスト(株)	17,270,000	
退職給与積立金		2,645,777	
固定負債合計			19,915,777
負債合計			33,834,102
正味財産			113,977,852

注1 銀行口座は、本支店名を省略

注2 森トラスト(株)は、東京都港区虎ノ門2-3-17を省略

注3 棚卸資産の内容は、図書出版物及び測定機器

平成19年度 一般会計収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(財)日本学校保健会

(単位:円)

1. 収入の部

前年度繰越金	222,227,124
国債利金	1,550,000
普通預金利息	148,350
合 計	<u>223,925,474</u>

2. 支出の部

一般会計への繰入金	10,000,000
手数料	6,024
合 計	<u>10,006,024</u>

3. 収支差額

収入合計	223,925,474
支出合計	10,006,024
差引額(3/31残高)	<u>213,919,450</u>

4. 次期繰越収支差額

普通預金	74,084,090
国債	129,835,360
一般会計短期貸付金	10,000,000
次期繰越収支差額	<u>213,919,450</u>

普通預金・国債内訳表

(単位:円)

相手先	摘要	金額
三菱東京UFJ銀行 本店	普通預金 7656841	71,511,305
三菱東京UFJ銀行 虎ノ門支店	普通預金 0787996	984,865
みずほ銀行 虎ノ門店	普通預金 1806635	1,490,576
三井住友銀行 日比谷支店	普通預金 1052935	97,344
普通預金 合計		74,084,090
野村證券 虎ノ門支店	第257回利付国債 満期償還 H21.6.15	10,000,000
	第422回割引短期国債 満期償還 H20.6.20	19,835,360
大和証券 渋谷支店	第259回利付国債 満期償還 H26.3.20	100,000,000
国債 合計		129,835,360
総合計		203,919,450