

平成27年度

財務諸表等及び財産目録

平成 28 年 6 月

公益財団法人 日本医療機能評価機構

平成27年度 財務諸表等及び財産目録

目 次

	ページ
1. 貸借対照表	1 ~ 2
2. 正味財産増減計算書	3 ~ 5
3. 正味財産増減計算書内訳表	6 ~ 8
4. キャッシュ・フロー計算書	9
5. 財務諸表に対する注記	10 ~ 12
6. 附属明細書	13
7. 財産目録	14 ~ 17

貸借対照表

平成28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			
(1)現金預金			
現金	1,324,287	474,108	850,179
普通預金	581,300,062	573,978,950	7,321,112
現金預金合計	582,624,349	574,453,058	8,171,291
(2)その他流動資産			
未収金	73,067,741	181,136,788	△ 108,069,047
売掛金	18,078,336	8,095,488	9,982,848
未成機能評価等事業支出金	92,402,363	89,035,225	3,367,138
未成改善支援事業支出金	0	873,640	△ 873,640
商品	503,206	510,073	△ 6,867
立替金	5,717,515	23,176,977	△ 17,459,462
前払費用	33,887,412	25,119,680	8,767,732
その他流動資産合計	223,656,573	327,947,871	△ 104,291,298
流動資産合計	806,280,922	902,400,929	△ 96,120,007
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産定期預金	347,208,200	347,208,200	0
基本財産合計	347,208,200	347,208,200	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	151,656,953	136,441,572	15,215,381
産科医療補償制度保険料充当資金	23,246,239,794	13,737,918,000	9,508,321,794
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当資金	602,618,490	608,631,990	△ 6,013,500
ISQua国際学術総会運営資金	19,147,255	27,388,675	△ 8,241,420
サーバー機器等取得資金	52,000,000	52,000,000	0
次期病院機能評価運用開始費用準備資金	31,000,000	0	31,000,000
ISQua IAP(国際認定)受審費用準備資金	10,300,000	0	10,300,000
ISQua 第34回国際学術総会参加費用準備資金	4,180,000	0	4,180,000
サーバー機器等取得資金(平成27年度設置分)	20,300,000	0	20,300,000
病院機能評価運用システム取得資金	33,493,979	0	33,493,979
特定資産合計	24,170,936,471	14,562,380,237	9,608,556,234
(3)その他固定資産			
建物附属設備	11,689,220	14,388,800	△ 2,699,580
什器備品	9,689,860	10,788,499	△ 1,098,639
商標権	122,500	175,000	△ 52,500
電話加入権	1,040,704	1,040,704	0
ソフトウェア	38,450,788	71,171,934	△ 32,721,146
ソフトウェア仮勘定	32,631,660	0	32,631,660
リース資産	50,236,855	48,871,172	1,365,683
敷金	131,379,300	131,379,300	0
その他固定資産合計	275,240,887	277,815,409	△ 2,574,522
固定資産合計	24,793,385,558	15,187,403,846	9,605,981,712
資産合計	25,599,666,480	16,089,804,775	9,509,861,705
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	75,223,266	107,301,229	△ 32,077,963
未払消費税等	8,316,300	43,911,600	△ 35,595,300
機能評価料等前受金	302,421,600	345,628,200	△ 43,206,600
改善支援前受金	7,538,400	7,128,000	410,400
協議会前受金	2,340,000	0	2,340,000
預り金	17,220,132	19,481,412	△ 2,261,280
産科医療補償制度保険料充当預り金	23,246,239,794	13,737,918,000	9,508,321,794
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当預り金	602,618,490	608,631,990	△ 6,013,500
賞与引当金	42,097,606	40,316,960	1,780,646
リース債務	16,265,149	12,977,851	3,287,298
流動負債合計	24,320,280,737	14,923,295,242	9,396,985,495
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	14,396,150	13,417,000	979,150
退職給付引当金	137,260,803	123,024,572	14,236,231
リース債務	35,249,010	36,862,160	△ 1,613,150
固定負債合計	186,905,963	173,303,732	13,602,231
負債合計	24,507,186,700	15,096,598,974	9,410,587,726

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	347,208,200	347,208,200	0
指定正味財産合計	347,208,200	347,208,200	0
(うち基本財産への充当額)	(347,208,200)	(347,208,200)	(0)
2. 一般正味財産	745,271,580	645,997,601	99,273,979
(うち特定資産への充当額)	(170,421,234)	(79,388,675)	(91,032,559)
正味財産合計	1,092,479,780	993,205,801	99,273,979
負債及び正味財産合計	25,599,666,480	16,089,804,775	9,509,861,705

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	138,883	174,555	△ 35,672
基本財産運用益計	138,883	174,555	△ 35,672
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	41,204	25,654	15,550
特定資産運用益計	41,204	25,654	15,550
③ 受取会費			
企業会員受取会費	8,800,000	10,500,000	△ 1,700,000
病院等会員受取会費	10,200,000	10,500,000	△ 300,000
個人会員受取会費	20,000	20,000	0
患者安全推進協議会会員受取会費	82,800,000	83,580,000	△ 780,000
受取会費計	101,820,000	104,600,000	△ 2,780,000
④ 事業収益			
病院機能評価等事業収益	921,864,000	940,599,000	△ 18,735,000
改善支援事業収益	22,377,600	21,678,000	699,600
講師派遣事業収益	6,108,217	6,943,185	△ 834,968
評価関連書籍頒布事業収益	12,816,496	13,641,264	△ 824,768
講演会等事業収益	42,868,000	42,921,000	△ 53,000
認定病院協議会事業収益	7,236,860	8,437,120	△ 1,200,260
産科保険事務手数料収益	1,106,985,961	1,166,490,279	△ 59,504,318
産科登録事務手数料収益	33,306,000	37,755,500	△ 4,449,500
事業収益計	2,153,563,134	2,238,465,348	△ 84,902,214
⑤ 受取補助金等			
産科医療補償制度運営費国庫補助金	73,036,000	73,042,000	△ 6,000
医療事故情報収集等事業国庫補助金	82,284,000	82,298,000	△ 14,000
薬局ヒヤリ・ハット事例収集等事業国庫補助金	38,370,000	38,709,000	△ 339,000
医療情報システム開発普及等国庫委託費	153,925,269	153,925,269	0
受取補助金等計	347,615,269	347,974,269	△ 359,000
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	2,000,000	2,000,000	0
受取寄付金計	2,000,000	2,000,000	0
⑦ 雑収益			
受取利息	157,201	119,343	37,858
雑収益	2,405,097	818,628	1,586,469
雑収益計	2,562,298	937,971	1,624,327
経常収益計	2,607,740,788	2,694,177,797	△ 86,437,009
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	39,041,760	38,546,796	494,964
給料手当	412,006,677	369,020,430	42,986,247
臨時雇賃金	2,386,320	796,448	1,589,872
客員研報酬	7,953,165	12,844,385	△ 4,891,220
退職給付費用	22,172,673	14,834,106	7,338,567
役員退職慰労引当金繰入額	1,229,350	2,770,450	△ 1,541,100
賞与引当金繰入額	39,051,833	37,148,162	1,903,671
法定福利費	64,987,935	61,739,376	3,248,559
福利厚生費	1,306,492	1,558,418	△ 251,926
会議費	13,046,602	13,115,543	△ 68,941
旅費交通費	247,690,943	254,992,391	△ 7,301,448
通信運搬費	56,736,680	38,052,625	18,684,055
建物附属設備減価償却費	2,663,696	3,250,398	△ 586,702
什器備品減価償却費	3,549,395	4,164,045	△ 614,650
商標権償却費	52,500	52,500	0
ソフトウェア減価償却費	36,351,915	38,243,282	△ 1,891,367
リース資産減価償却費	13,073,561	13,089,209	△ 15,648
消耗什器備品費	11,734,473	3,569,411	8,165,062
消耗品費	10,291,586	11,801,291	△ 1,509,705
修繕費	10,627,200	0	10,627,200

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
新聞図書費	2,433,767	2,414,647	19,120
保守費	201,661,412	208,024,142	△ 6,362,730
印刷製本費	58,982,722	105,841,619	△ 46,858,897
光熱水料費	4,463,230	4,900,262	△ 437,032
賃借料	183,241,122	185,795,823	△ 2,554,701
会場借料	15,750,743	13,812,776	1,937,967
保険料	5,140,774	5,218,353	△ 77,579
諸謝金	236,431,931	256,448,586	△ 20,016,655
租税公課	65,418,098	64,277,213	1,140,885
支払利息	1,348,240	1,710,471	△ 362,231
委託費	256,741,133	295,605,602	△ 38,864,469
雑費	79,268,709	84,163,925	△ 4,895,216
期首未成機能評価等事業支出金	90,418,938	99,417,123	△ 8,998,185
期末未成機能評価等事業支出金	△ 92,905,569	△ 90,418,938	△ 2,486,631
事務所増設費	0	5,910,118	△ 5,910,118
(補助金等に係る費用)			
人件費	93,816,161	83,081,033	10,735,128
諸謝金	87,197,387	86,078,583	1,118,804
旅費	13,554,370	11,978,978	1,575,392
消耗品費	878,701	843,405	35,296
印刷製本費	12,232,843	10,702,880	1,529,963
通信運搬費	9,385,924	9,325,932	59,992
光熱水料	267,526	291,485	△ 23,959
賃借料	17,756,551	20,896,473	△ 3,139,922
会議費	381,864	298,822	83,042
賃金	17,516,590	19,507,577	△ 1,990,987
備品費	2,956,978	2,211,713	745,265
雑役務費	65,639,114	76,492,987	△ 10,853,873
委託費	14,629,389	14,874,114	△ 244,725
租税公課	11,401,871	11,401,871	0
事業費計	2,451,965,275	2,510,696,841	△ 58,731,566
②管理費			
役員報酬	4,764,240	4,779,204	△ 14,964
給料手当	21,782,327	22,362,719	△ 580,392
退職給付費用	301,158	251,941	49,217
賞与引当金繰入額	3,045,773	3,168,798	△ 123,025
法定福利費	3,817,331	2,698,646	1,118,685
福利厚生費	33,718	705,408	△ 671,690
会議費	105,164	117,256	△ 12,092
旅費交通費	3,116,928	3,663,687	△ 546,759
通信運搬費	389,713	391,511	△ 1,798
建物附属設備減価償却費	35,884	41,723	△ 5,839
什器備品減価償却費	59,672	77,180	△ 17,508
ソフトウェア減価償却費	52,031	24,733	27,298
リース資産減価償却費	450,037	459,294	△ 9,257
消耗什器備品費	0	6,339	△ 6,339
消耗品費	117,388	146,708	△ 29,320
新聞図書費	22,200	23,195	△ 995
保守費	284,689	333,929	△ 49,240
印刷製本費	562,789	461,835	100,954
光熱水料費	94,773	104,006	△ 9,233
賃借料	3,963,143	4,073,546	△ 110,403
会場借料	30,816	42,520	△ 11,704
保険料	731,644	741,978	△ 10,334
諸謝金	1,254,793	453,053	801,740
租税公課	248,122	105,841	142,281
支払利息	46,507	60,005	△ 13,498
委託費	9,081,677	8,938,468	143,209
雑費	2,109,017	1,577,389	531,628
管理費計	56,501,534	55,810,912	690,622
経常費用計	2,508,466,809	2,566,507,753	△ 58,040,944
当期経常増減額	99,273,979	127,670,044	△ 28,396,065

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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
当期一般正味財産増減額	99,273,979	127,670,044	△ 28,396,065
一般正味財産期首残高	645,997,601	518,327,557	127,670,044
一般正味財産期末残高	745,271,580	645,997,601	99,273,979
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	138,883	174,555	△ 35,672
②一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 138,883	△ 174,555	35,672
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	347,208,200	347,208,200	0
指定正味財産期末残高	347,208,200	347,208,200	0
III 正味財産期末残高	1,092,479,780	993,205,801	99,273,979

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		内 部 引 去	合 計
	公1:中立的・科学的な第三者機関として医療の質の向上と信頼できる医療の確保により、国民の健康と福祉の向上に寄与するための事業			
	法 人 会 計			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	69,442	69,441	0	138,883
基本財産運用益計	69,442	69,441	0	138,883
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	40,506	698	0	41,204
特定資産運用益計	40,506	698	0	41,204
③ 受取会費				
企業会員受取会費	4,400,000	4,400,000	0	8,800,000
病院等会員受取会費	5,100,000	5,100,000	0	10,200,000
個人会員受取会費	10,000	10,000	0	20,000
患者安全推進協議会会員受取会費	81,326,030	1,473,970	0	82,800,000
受取会費計	90,836,030	10,983,970	0	101,820,000
④ 事業収益				
病院機能評価等事業収益	904,913,339	16,950,661	0	921,864,000
改善支援事業収益	22,377,600	0	0	22,377,600
講師派遣事業収益	6,108,217	0	0	6,108,217
評価関連書籍頒布事業収益	12,816,496	0	0	12,816,496
講演会等事業収益	42,868,000	0	0	42,868,000
認定病院協議会事業収益	7,236,860	0	0	7,236,860
産科保険事務手数料収益	1,078,489,197	28,496,764	0	1,106,985,961
産科登録事務手数料収益	33,306,000	0	0	33,306,000
事業収益計	2,108,115,709	45,447,425	0	2,153,563,134
⑤ 受取補助金等				
産科医療補償制度運営費国庫補助金	73,036,000	0	0	73,036,000
医療事故情報収集等事業国庫補助金	82,284,000	0	0	82,284,000
薬局ヒヤリ・ハット事例収集等事業国庫補助金	38,370,000	0	0	38,370,000
医療情報システム開発普及等国庫委託費	153,925,269	0	0	153,925,269
受取補助金等計	347,615,269	0	0	347,615,269
⑥ 受取寄付金				
受取寄付金	2,000,000	0	0	2,000,000
受取寄付金計	2,000,000	0	0	2,000,000
⑦ 雑収益				
受取利息	157,201	0	0	157,201
雑収益	2,405,097	0	0	2,405,097
雑収益計	2,562,298	0	0	2,562,298
経常収益計	2,551,239,254	56,501,534	0	2,607,740,788
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	39,041,760	0	0	39,041,760
給料手当	412,006,677	0	0	412,006,677
臨時雇賃金	2,386,320	0	0	2,386,320
客員研報酬	7,953,165	0	0	7,953,165
退職給付費用	22,172,673	0	0	22,172,673
役員退職慰労引当金繰入額	1,229,350	0	0	1,229,350
賞与引当金繰入額	39,051,833	0	0	39,051,833
法定福利費	64,987,935	0	0	64,987,935
福利厚生費	1,306,492	0	0	1,306,492
会議費	13,046,602	0	0	13,046,602
旅費交通費	247,690,943	0	0	247,690,943
通信運搬費	56,736,680	0	0	56,736,680
建物附属設備減価償却費	2,663,696	0	0	2,663,696
什器備品減価償却費	3,549,395	0	0	3,549,395
商標権償却費	52,500	0	0	52,500
ソフトウェア減価償却費	36,351,915	0	0	36,351,915
リース資産減価償却費	13,073,561	0	0	13,073,561
消耗什器備品費	11,734,473	0	0	11,734,473
消耗品費	10,291,586	0	0	10,291,586
修繕費	10,627,200	0	0	10,627,200

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内 部 引 去 内 取 消	合 計
	公1:中立的・科学的な第三者機関として医療の質の向上と信頼できる医療の確保により、国民の健康と福祉の向上に寄与するための事業			
新聞図書費	2,433,767	0	0	2,433,767
保守費	201,661,412	0	0	201,661,412
印刷製本費	58,982,722	0	0	58,982,722
光熱水料費	4,463,230	0	0	4,463,230
賃借料	183,241,122	0	0	183,241,122
会場借料	15,750,743	0	0	15,750,743
保険料	5,140,774	0	0	5,140,774
諸謝金	236,431,931	0	0	236,431,931
租税公課	65,418,098	0	0	65,418,098
支払利息	1,348,240	0	0	1,348,240
委託費	256,741,133	0	0	256,741,133
雑費	79,268,709	0	0	79,268,709
期首未成機能評価等事業支出金	90,418,938	0	0	90,418,938
期末未成機能評価等事業支出金	△ 92,905,569	0	0	△ 92,905,569
事務所増設費	0	0	0	0
(補助金等に係る費用)				
人件費	93,816,161	0	0	93,816,161
諸謝金	87,197,387	0	0	87,197,387
旅費	13,554,370	0	0	13,554,370
消耗品費	878,701	0	0	878,701
印刷製本費	12,232,843	0	0	12,232,843
通信運搬費	9,385,924	0	0	9,385,924
光熱水料	267,526	0	0	267,526
賃借料	17,756,551	0	0	17,756,551
会議費	381,864	0	0	381,864
賃金	17,516,590	0	0	17,516,590
備品	2,956,978	0	0	2,956,978
雑役務費	65,639,114	0	0	65,639,114
委託費	14,629,389	0	0	14,629,389
租税公課	11,401,871	0	0	11,401,871
事業費計	2,451,965,275	0	0	2,451,965,275
②管理費				
役員報酬	0	4,764,240	0	4,764,240
給料手当	0	21,782,327	0	21,782,327
退職給付費用	0	301,158	0	301,158
賞与引当金繰入額	0	3,045,773	0	3,045,773
法定福利費	0	3,817,331	0	3,817,331
福利厚生費	0	33,718	0	33,718
会議費	0	105,164	0	105,164
旅費交通費	0	3,116,928	0	3,116,928
通信運搬費	0	389,713	0	389,713
建物附属設備減価償却費	0	35,884	0	35,884
什器備品減価償却費	0	59,672	0	59,672
ソフトウェア減価償却費	0	52,031	0	52,031
リース資産減価償却費	0	450,037	0	450,037
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	117,388	0	117,388
新聞図書費	0	22,200	0	22,200
保守費	0	284,689	0	284,689
印刷製本費	0	562,789	0	562,789
光熱水料費	0	94,773	0	94,773
賃借料	0	3,963,143	0	3,963,143
会場借料	0	30,816	0	30,816
保険料	0	731,644	0	731,644
諸謝金	0	1,254,793	0	1,254,793
租税公課	0	248,122	0	248,122
支払利息	0	46,507	0	46,507
委託費	0	9,081,677	0	9,081,677
雑費	0	2,109,017	0	2,109,017
管理費計	0	56,501,534	0	56,501,534
経常費用計	2,451,965,275	56,501,534	0	2,508,466,809
当期経常増減額	99,273,979	0	0	99,273,979

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	公1:中立的・科学的な第三者機関として医療の質の向上と信頼できる医療の確保により、国民の健康と福祉の向上に寄与するための事業			
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
当期一般正味財産増減額	99,273,979	0	0	99,273,979
一般正味財産期首残高	625,586,901	20,410,700	0	645,997,601
一般正味財産期末残高	724,860,880	20,410,700	0	745,271,580
II 指定正味財産増減の部				
①基本財産運用益				
基本財産受取利息	69,442	69,441	0	138,883
②一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 69,442	△ 69,441	0	△ 138,883
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	173,604,100	173,604,100	0	347,208,200
指定正味財産期末残高	173,604,100	173,604,100	0	347,208,200
III 正味財産期末残高	898,464,980	194,014,800	0	1,092,479,780

キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度
I 事業活動によるキャッシュ・フロー	
1.事業活動収入	
①運用収入	180,087
②会費収入	101,720,000
③事業収入	2,221,175,981
④補助金収入	347,621,269
⑤寄付金収入	2,000,000
⑥雑収入	1,468,910
⑦産科医療補償制度預り金収入	34,069,213,794
事業活動収入計	36,743,380,041
2.事業活動支出	
①事業費支出	2,449,172,815
②管理費支出	56,713,622
③産科医療補償制度預り金支出	24,571,319,000
事業活動支出計	27,077,205,437
事業活動によるキャッシュ・フロー	9,666,174,604
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
1.投資活動収入	
①産科医療補償制度特定資産取崩収入	8,132,708,000
②その他特定資産取崩収入	16,729,220
投資活動収入計	8,149,437,220
2.投資活動支出	
①産科医療補償制度特定資産繰入支出	17,635,016,294
②その他特定資産繰入支出	122,977,160
③有形固定資産取得による支出	2,510,428
④無形固定資産取得による支出	33,958,800
投資活動支出計	17,794,462,682
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,645,025,462
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
1.財務活動収入	
財務活動収入計	0
2.財務活動支出	
①リース債務の返済による支出	12,977,851
財務活動支出計	12,977,851
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,977,851
IV 現金及び現金同等物の増減額	8,171,291
V 現金及び現金同等物の期首残高	574,453,058
VI 現金及び現金同等物の期末残高	582,624,349

(注)キャッシュ・フロー計算書作成の適用初年度につき前年度の記載はございません。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成機能評価等事業支出金・未成改善支援事業支出金：個別法による原価法

商品：総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)：定率法

商標権：定額法(10年間)

ソフトウェア(リース資産を除く)：定額法(5年間)

リース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 役員退職慰労引当金…役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員等の報酬等細則に基づく期末要支給額を計上している。

③ 退職給付引当金…職員に対する退職金の支給に備えるため、退職金支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方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およびその残高

基本財産及び特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

(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				
基本財産定期預金	347,208,200	0	0	347,208,200
小 計	347,208,200	0	0	347,208,200
特定資産				
退職給付引当資産	136,441,572	23,703,181	8,487,800	151,656,953
産科医療補償制度保険料充当資金	13,737,918,000	17,634,505,794	8,126,184,000	23,246,239,794
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当資金	608,631,990	510,500	6,524,000	602,618,490
ISQua国際学術総会運営資金	27,388,675	0	8,241,420	19,147,255
サーバー機器等取得資金	52,000,000	0	0	52,000,000
次期病院機能評価運用開始費用準備資金	0	31,000,000	0	31,000,000
ISQua IAP(国際認定) 受審費用準備資金	0	10,300,000	0	10,300,000
ISQua 第34回国際学術総会参加費用準備資金	0	4,180,000	0	4,180,000
サーバー機器等取得資金(平成27年度設置分)	0	20,300,000	0	20,300,000
病院機能評価運用システム取得資金	0	33,493,979	0	33,493,979
小 計	14,562,380,237	17,757,993,454	8,149,437,220	24,170,936,471
合 計	14,909,588,437	17,757,993,454	8,149,437,220	24,518,144,671

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、次のとおりである。

(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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	347,208,200	(347,208,200)	—	—
小計	347,208,200	(347,208,200)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	151,656,953	—	—	(151,656,953)
産科医療補償制度保険料充当資金	23,246,239,794	—	—	(23,246,239,794)
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当資金	602,618,490	—	—	(602,618,490)
ISQua国際学術総会運営資金	19,147,255	—	(19,147,255)	—
サーバー機器等取得資金	52,000,000	—	(52,000,000)	—
次期病院機能評価運用開始費用準備資金	31,000,000	—	(31,000,000)	—
ISQua IAP(国際認定)受審費用準備資金	10,300,000	—	(10,300,000)	—
ISQua 第34回国際学術総会参加費用準備資金	4,180,000	—	(4,180,000)	—
サーバー機器等取得資金(平成27年度設置分)	20,300,000	—	(20,300,000)	—
病院機能評価運用システム取得資金	33,493,979	—	(33,493,979)	—
小計	24,170,936,471	—	(170,421,234)	(24,000,515,237)
合計	24,518,144,671	(347,208,200)	(170,421,234)	(24,000,515,237)

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、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	57,868,784	46,179,564	11,689,220
什器備品	85,144,738	75,454,878	9,689,860
商標権	1,050,000	927,500	122,500
ソフトウェア	253,302,340	214,851,552	38,450,788
リース資産	81,266,437	31,029,582	50,236,855
合計	478,632,299	368,443,076	110,189,223

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	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
補助金						
産科医療補償制度運営費国家補助金	厚生労働省	0	73,036,000	73,036,000	0	一般正味財産
医療事故情報収集等事業国庫補助金	厚生労働省	0	82,284,000	82,284,000	0	一般正味財産
薬局ヒヤリ・ハット事例収集等事業国庫補助金	厚生労働省	0	38,370,000	38,370,000	0	一般正味財産
委託費						
医療情報システム開発普及等国庫委託費	厚生労働省	0	153,925,269	153,925,269	0	一般正味財産
合計		0	347,615,269	347,615,269	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	138,883
合 計	138,883

7. リース取引関係

(1)ファイナンス・リース取引

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

有明データセンター内サーバー、事務室内におけるコピー機(什器備品)及び病院機能評価サーバー機器である。

8. 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務	137,260,803
退職給付金引当金	137,260,803

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	22,473,831
退職給付費用	22,473,831

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

9. 関連当事者との取引の内容

該当事項はなし。

10. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1)現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は次のとおりである。

(単位:円)

当期末	
現金預金勘定	582,624,349
預入期間が3か月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	582,624,349

(2)重要な非資金取引

該当事項はなし。

11. 重要な後発事象

該当事項はなし。

12. その他

産科医療補償制度運営にかかる預り金に関する事項

(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
産科医療補償制度掛金預り金	4,825,500	16,434,197,500	16,438,611,000	412,000
産科医療補償制度保険料充当預り金	13,737,918,000	17,634,505,794	8,126,184,000	23,246,239,794
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当預り金	608,631,990	510,500	6,524,000	602,618,490
合 計	14,351,375,490	34,069,213,794	24,571,319,000	23,849,270,284

なお、産科医療補償制度掛金預り金については、貸借対照表上、預り金に含めている。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(三井住友銀行東京公務部)	347,208,200	0	0	347,208,200
	基本財産 計	347,208,200	0	0	347,208,200
特定資産	退職給付引当資産				
	役員退職慰労引当資産				
	普通預金(三井住友銀行東京公務部)	13,417,000	1,229,350	250,200	14,396,150
	職員退職給付引当資産				
	普通預金(三井住友銀行東京公務部)	123,024,572	22,473,831	8,237,600	137,260,803
	産科医療補償制度保険料充当資金				
	普通預金(三井住友銀行東京公務部)	6,868,959,000	8,817,252,897	4,063,092,000	11,623,119,897
	普通預金(三菱東京UFJ銀行東京公務部)	6,868,959,000	8,817,252,897	4,063,092,000	11,623,119,897
	産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当資金				
	普通預金(三井住友銀行東京公務部)	608,631,990	510,500	6,524,000	602,618,490
	ISQua国際学術総会運営資金				
	普通預金(三井住友銀行東京公務部)	27,388,675	0	8,241,420	19,147,255
	サーバー機器等取得資金				
	普通預金(三井住友銀行東京公務部)	52,000,000	0	0	52,000,000
	次期病院機能評価運用開始費用準備資金				
	普通預金(三井住友銀行東京公務部)	0	31,000,000	0	31,000,000
	ISQua IAP(国際認定)受審費用準備資金				
普通預金(三井住友銀行東京公務部)	0	10,300,000	0	10,300,000	
ISQua 第34回国際学術総会参加費用準備資金					
普通預金(三井住友銀行東京公務部)	0	4,180,000	0	4,180,000	
サーバー機器等取得資金(平成27年度設置分)					
普通預金(三井住友銀行東京公務部)	0	20,300,000	0	20,300,000	
病院機能評価運用システム取得資金					
普通預金(三井住友銀行東京公務部)	0	33,493,979	0	33,493,979	
特定資産 計	14,562,380,237	17,757,993,454	8,149,437,220	24,170,936,471	

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	40,316,960	42,097,606	40,316,960	0	42,097,606
役員退職慰労引当金	13,417,000	1,229,350	0	250,200	14,396,150
退職給付引当金	123,024,572	22,473,831	8,237,600	0	137,260,803

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	現金	手元保管	1,324,287	
				〈現金計〉	1,324,287
	普通預金	三井住友銀行東京公務部	運転資金として	249,722,929	
		みずほ銀行荻窪支店	運転資金として	331,574,889	
		三菱東京UFJ銀行東京公務部	運転資金として	2,244	
				〈預金計〉	581,300,062
			〈現金預金計〉	582,624,349	
	その他 流動資産	未収金	東京海上日動火災保険㈱、他	公1：保険事務手数料である。	20,741
			東京海上日動火災保険㈱、他	公1：登録事務手数料である。	6,000
			厚生労働省	公1：平成27年度確定払い補助金である。	73,036,000
			㈱PSビバレッジ	公1：自動販売機設置代である。	5,000
				〈未収金計〉	73,067,741
		売掛金	書籍一般販売口(46件)	公1：販売分である。	1,122,336
			病院機能評価評価料(7件)	公1：審査実施分である。	16,956,000
				〈売掛金計〉	18,078,336
		未成機能評価 等事業支出金	評価調査者(354名) 近畿日本ツーリスト㈱ ㈱JTBコーポレートセールス	公1：平成27年度訪問審査を実施し売上を計上できなかった審査に係る謝金・交通費・宿泊費等である。	92,402,363
				〈未成機能評価等事業支出金計〉	92,402,363
	商品	書籍「評価項目解説集一般病院1」、他(403冊)	公1：書籍在庫である。	503,206	
			〈商品計〉	503,206	
	立替金	㈱アーネストブレイス	公1：評価調査向け傷害保険の精算返還金である。	241,956	
サーベイヤー		公1：訪問審査延期分	664,300		
分娩機関		公1：保険料未徴収分である。	4,811,259		
		〈立替金計〉	5,717,515		
前払費用	学校法人東洋高等学校	公1及び管理業務：4月分事務所借料である。	14,680,440		
	役員(87名)	公1及び管理業務：4-9月分通勤費である。	7,198,120		
	㈱アーネストブレイス	公1：評価調査向け傷害保険料(平成28年分)	2,918,000		
	東京国際フォーラム、他	公1：セミナー等の開催会場借料である。	9,090,852		
		〈前払費用計〉	33,887,412		
		〈その他流動資産計〉	223,656,573		
流動資産合計				806,280,922	
(固定資産)	基本財産	基本財産	三井住友銀行東京公務部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	173,604,100
		定期預金	三井住友銀行東京公務部	管理目的の財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している。	173,604,100
			〈基本財産計〉	347,208,200	
特定資産	退職給付引当 資産	〈普通預金〉			
		三井住友銀行東京公務部	役員退職慰労引当金見合の引当資産として管理している。	14,396,150	
		三井住友銀行東京公務部	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	137,260,803	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
産科医療補償 制度保険料充 当資金	三井住友銀行東京公務部	加入分娩機関の将来の保険料に充当する為の積立金として 管理している。	11,623,119,897	
	三菱東京UFJ銀行東京公務部	加入分娩機関の将来の保険料に充当する為の積立金として 管理している。	11,623,119,897	
	産科医療補償 制度分娩機関 廃業時等充当 資金	三井住友銀行東京公務部	加入分娩機関の廃業等により発生する掛金の未払に備えた 積立金として管理している。	602,618,490
	ISQua国際学術 総会運営資金	三井住友銀行東京公務部	平成28年に東京で開催されるISQua国際学術総会の開 催国として負担が必要な資金として管理している。	19,147,255
	サーバー機器等 取得資金	三井住友銀行東京公務部	平成30年度を目途に更新が必要となるサーバー機器等の老 朽化に伴う更新に必要な資金として管理している。	52,000,000
	次期病院機能評 価運用開始費用 準備資金	三井住友銀行東京公務部	平成30年4月から運用を開始する次期病院機能評価に関わる 諸費用を、準備資金として管理している。	31,000,000
	ISQua IAP（国 際認定）受審費 用準備資金	三井住友銀行東京公務部	平成29年9月に受審予定の、ISQuaのIAP（国際認定）の更新 受審に関わる諸費用を、準備資金として管理している。	10,300,000
	ISQua 第34回 国際学術総会参 加費用準備資金	三井住友銀行東京公務部	平成29年10月に英国ロンドンで開催されるISQua第34回国際 学術総会参加に関わる諸費用を、準備資金として管理して いる。	4,180,000
	サーバー機器等 取得資金（平成 27年度設置分）	三井住友銀行東京公務部	平成27年度に設置したサーバー機器等について、5年後の 平成32年度には老朽化に伴う改修が必要になることが見込 まれるため、その資金を管理している。	20,300,000
	病院機能評価運 用システム取得 資金	三井住友銀行東京公務部	平成27年度～28年度に構築する病院機能評価運用システム について、平成33年度には老朽化に伴う改修が必要になる ことが見込まれるため、その資金を積み立てる。	33,493,979
その他 固定資産	建物附属設備	事務所の電機・設備・空調 工事、他	〈特定資産計〉	24,170,936,471
			（共有財産） うち公益目的保有財産98.7% うち管理目的財産1.3%	11,541,135 148,085
	什器備品	コピー機、パソコン、サーバー キャビネット、他	〈建物附属設備計〉	11,689,220
			（共有財産） うち公益目的保有財産98.3% うち管理目的財産1.7%	9,528,145 161,715
	商標権	産科補償制度シンボルマーク	〈什器備品計〉	9,689,860
			公益目的保有財産	122,500
	電話加入権	03-5217-2320他12回線	〈商標権計〉	122,500
			（共有財産） うち公益目的保有財産89.6% うち管理目的財産10.4%	932,470 108,234
			〈電話加入権計〉	1,040,704

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
ソフトウェア	ソフトウェア	評価事業運営システム、業務管理システム、他	(共有財産) うち公益目的保有財産99.5% うち管理目的財産0.5%	38,267,141 183,647
			〈ソフトウェア計〉	38,450,788
	ソフトウェア 仮勘定	次期病院機能評価システム、他	(共有財産) うち公益目的保有財産100.0% うち管理目的財産0.0%	32,631,660 0
	〈ソフトウェア仮勘定計〉	32,631,660		
リース資産	コピー機9台、有明データセンター内サーバー	うち公益目的保有財産97.5% うち管理目的財産2.5%	48,997,317 1,239,538	
〈リース資産計〉	50,236,855			
敷金	学校法人東洋高等学校	(共有財産) うち公益目的保有財産85.1% うち管理目的財産14.9%	111,739,229 19,640,071	
〈敷金計〉	131,379,300			
		〈その他固定資産計〉	275,240,887	
固定資産合計				24,793,385,558
資産合計				25,599,666,480
(流動負債)				
未払金	共同印刷㈱ 東京海上日動事務アウトソーシング㈱ テンブスタッフ㈱ ㈱アイブラネット ㈱ワビシアーカイブス 三菱電機SI㈱ ㈱クロノス りらいあコミュニケーションズ㈱ リコージャパン㈱ その他業者等 千代田年金事務所、他 千代田年金事務所、他 職員(52名) 客員研究員(11名) 28.3.31付退職者(5名)	公1：産科医療補償制度登録証印刷	11,577,600	
		公1：3月事務代行費	10,738,616	
		公1：3月人材派遣委託料	5,956,949	
		公1：HPリスティング広告	1,267,572	
		公1：帳票保管・資料送付等業務委託	6,307,722	
		公1：1～3月システム保守料	4,276,800	
		公1：データセンター移設に関するネットワーク敷設費用、他	3,303,612	
		公1：3月コールセンター業務	1,795,520	
		公1及び管理業務：3月コピー機使用料、他	1,545,630	
		公1及び管理業務：その他費用	8,136,104	
		公1及び管理業務：3月給与に係る社会保険料	4,377,227	
		公1及び管理業務：賞与引当金に係る社会保険料	6,077,744	
		公1及び管理業務：3月勤務分残業代	3,567,870	
		公1：3月勤務分報酬、通勤費	679,900	
公1及び管理業務：退職金	5,614,400			
〈未払金計〉	75,223,266			
未払消費税等	神田税務署	公1：消費税	8,316,300	
〈未払消費税等計〉	8,316,300			
機能評価料等 前受金	病院(368件) 病院(10件) 病院(8件) 病院(1件)	公1：売上未計上の本審査評価料 公1：売上未計上の付加機能評価料 公1：売上未計上の補充的な審査料 公1：売上未計上の確認審査料	296,136,000 5,400,000 691,200 194,400	
〈機能評価料等前受金計〉	302,421,600			
改善支援前受金	病院(13件)	公1：売上未計上の訪問受審支援料	7,538,400	
〈改善支援前受金計〉	7,538,400			
協議会前受金	病院(39件)	公1：売上未計上の協議会年会費	2,340,000	
〈協議会前受金計〉	2,340,000			
預り金	役職員、他【神田税務署】 役職員【千代田区、他】 役職員【千代田年金事務所、他】 分娩機関 その他	源泉所得税 住民税 社会保険料 産科医療補償制度掛金預り金 金沢西病院他	6,471,782 1,955,500 7,819,850 412,000 561,000	
〈預り金計〉	17,220,132			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	産科医療補償 制度保険料充 当預り金	分娩機関	公1：加入分娩機関の将来の保険料に充当する為の預り金である。 〈産科医療補償制度保険料充当預り金計〉	23,246,239,794 23,246,239,794
	産科医療補償 制度分娩機関 廃業時等充 当預り金	分娩機関	公1：加入分娩機関の廃業等により発生する掛金の未払に備えた預り金である。 〈産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当預り金計〉	602,618,490 602,618,490
	賞与引当金	職員	公1及び管理業務：6月予定賞与の引当金である。 〈賞与引当金計〉	42,097,606 42,097,606
	リース債務	コピー機、サーバー	公1：リース資産のリース支払 〈リース債務計〉	16,265,149 16,265,149
	流動負債合計			24,320,280,737
(固定負債)	役員退職慰勞 引当金	役員	公1及び管理業務：役員の退職慰勞金の引当金である。 〈役員退職慰勞引当金計〉	14,396,150 14,396,150
	退職給付引当金	職員	公1及び管理業務：職員の退職給付金の引当金である。 〈退職給付引当金計〉	137,260,803 137,260,803
	リース債務	コピー機、サーバー	公1：リース資産のリース支払 〈リース債務計〉	35,249,010 35,249,010
	固定負債合計			186,905,963
負債合計			24,507,186,700	
正味財産			1,092,479,780	