

平成 28 年度
財務諸表等及び財産目録

平成 29 年 6 月

公益財団法人 日本医療機能評価機構

平成28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29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	1,113,418	1,324,287	△ 210,869
普通預金	571,599,913	581,300,062	△ 9,700,149
現金預金合計	572,713,331	582,624,349	△ 9,911,018
(2)その他流動資産			
未収金	133,264,373	73,067,741	60,196,632
売掛金	338,688	18,078,336	△ 17,739,648
未成機能評価等事業支出金	94,963,578	92,402,363	2,561,215
未成改善支援事業支出金	963,491	0	963,491
商品	266,554	503,206	△ 236,652
立替金	5,395,221	5,717,515	△ 322,294
前払費用	26,911,918	33,887,412	△ 6,975,494
その他流動資産合計	262,103,823	223,656,573	38,447,250
流動資産合計	834,817,154	806,280,922	28,536,232
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	167,749,982	151,656,953	16,093,029
産科医療補償制度保険料充当資金	32,975,279,294	23,246,239,794	9,729,039,500
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当資金	602,545,638	602,618,490	△ 72,852
ISQua国際学術総会運営資金	0	19,147,255	△ 19,147,255
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	31,000,000	0
ISQua IAP(国際認定)受審費用準備資金	9,475,954	10,300,000	△ 824,046
ISQua 第34回国際学術総会参加費用準備資金	4,180,000	4,180,000	0
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	0
病院機能評価運用システム取得資金	33,493,979	33,493,979	0
特定資産合計	33,896,024,847	24,170,936,471	9,725,088,376
(3)その他固定資産			
建物附属設備	9,493,528	11,689,220	△ 2,195,692
什器備品	6,534,638	9,689,860	△ 3,155,222
商標権	70,000	122,500	△ 52,500
電話加入権	1,040,704	1,040,704	0
ソフトウェア	43,309,237	38,450,788	4,858,449
ソフトウェア仮勘定	0	32,631,660	△ 32,631,660
リース資産	148,213,107	50,236,855	97,976,252
敷金	131,379,300	131,379,300	0
その他固定資産合計	340,040,514	275,240,887	64,799,627
固定資産合計	34,583,273,561	24,793,385,558	9,789,888,003
資産合計	35,418,090,715	25,599,666,480	9,818,424,235
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	51,909,547	75,223,266	△ 23,313,719
未払消費税等	3,001,300	8,316,300	△ 5,315,000
機能評価料等前受金	275,788,800	302,421,600	△ 26,632,800
改善支援前受金	9,288,000	7,538,400	1,749,600
協議会前受金	120,000	2,340,000	△ 2,220,000
預り金	17,873,266	17,220,132	653,134
産科医療補償制度保険料充当預り金	32,975,279,294	23,246,239,794	9,729,039,500
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当預り金	602,545,638	602,618,490	△ 72,852
賞与引当金	49,163,683	42,097,606	7,066,077
リース債務	42,722,130	16,265,149	26,456,981
流動負債合計	34,027,691,658	24,320,280,737	9,707,410,921
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	16,792,300	14,396,150	2,396,150
退職給付引当金	150,957,682	137,260,803	13,696,879
リース債務	106,856,439	35,249,010	71,607,429
固定負債合計	274,606,421	186,905,963	87,700,458
負債合計	34,302,298,079	24,507,186,700	9,795,111,379

貸借対照表

平成29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	768,584,436	745,271,580	23,312,856
(うち特定資産への充当額)	(150,449,933)	(170,421,234)	(19,971,301)
正味財産合計	1,115,792,636	1,092,479,780	23,312,856
負債及び正味財産合計	35,418,090,715	25,599,666,480	9,818,424,235

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	139,263	138,883	380
基本財産運用益計	139,263	138,883	380
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,999	41,204	△ 38,205
特定資産運用益計	2,999	41,204	△ 38,205
③ 受取会費			
企業会員受取会費	9,500,000	8,800,000	700,000
病院等会員受取会費	9,600,000	10,200,000	△ 600,000
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	82,830,000	82,800,000	30,000
受取会費計	101,950,000	101,820,000	130,000
④ 事業収益			
病院機能評価等事業収益	779,659,800	921,864,000	△ 142,204,200
改善支援事業収益	24,343,200	22,377,600	1,965,600
講師派遣事業収益	4,263,561	6,108,217	△ 1,844,656
評価関連書籍頒布事業収益	11,719,344	12,816,496	△ 1,097,152
講演会等事業収益	45,965,000	42,868,000	3,097,000
認定病院協議会事業収益	9,062,840	7,236,860	1,825,980
産科保険事務手数料収益	1,089,321,101	1,106,985,961	△ 17,664,860
産科登録事務手数料収益	36,893,000	33,306,000	3,587,000
事業収益計	2,001,227,846	2,153,563,134	△ 152,335,288
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	73,036,000	0
医療事故情報収集等事業国庫補助金	78,174,000	82,284,000	△ 4,110,000
薬局ヒヤリ・ハット事例収集等事業国庫補助金	38,364,000	38,370,000	△ 6,000
医療情報システム開発普及等国庫委託費	151,851,000	153,925,269	△ 2,074,269
受取補助金等計	341,425,000	347,615,269	△ 6,190,269
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	6,851	157,201	△ 150,350
雑収益	974,915	2,405,097	△ 1,430,182
雑収益計	981,766	2,562,298	△ 1,580,532
経常収益計	2,447,726,874	2,607,740,788	△ 160,013,914
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	54,049,536	39,041,760	15,007,776
給料手当	412,276,160	412,006,677	269,483
臨時雇賃金	120,000	2,386,320	△ 2,266,320
客員研報酬	12,828,870	7,953,165	4,875,705
退職給付費用	20,328,981	22,172,673	△ 1,843,692
役員退職慰労引当金繰入額	2,396,150	1,229,350	1,166,800
賞与引当金繰入額	46,411,199	39,051,833	7,359,366
法定福利費	67,521,293	64,987,935	2,533,358
福利厚生費	1,162,655	1,306,492	△ 143,837
会議費	10,347,229	13,046,602	△ 2,699,373
旅費交通費	210,933,169	247,690,943	△ 36,757,774
通信運搬費	51,273,531	56,736,680	△ 5,463,149
建物附属設備減価償却費	2,168,241	2,663,696	△ 495,455
什器備品減価償却費	3,101,436	3,549,395	△ 447,959
商標権償却費	52,500	52,500	0
ソフトウェア減価償却費	29,235,837	36,351,915	△ 7,116,078
リース資産減価償却費	33,090,711	13,073,561	20,017,150
消耗什器備品費	3,310,645	11,734,473	△ 8,423,828
消耗品費	9,407,094	10,291,586	△ 884,492
修繕費	0	10,627,200	△ 10,627,200

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	2,229,589	2,433,767	△ 204,178
保守費	187,376,072	201,661,412	△ 14,285,340
印刷製本費	30,288,381	58,982,722	△ 28,694,341
光熱水料費	4,004,223	4,463,230	△ 459,007
賃借料	183,482,941	183,241,122	241,819
会場借料	40,926,716	15,750,743	25,175,973
保険料	4,002,886	5,140,774	△ 1,137,888
諸謝金	231,466,627	236,431,931	△ 4,965,304
租税公課	57,700,223	65,418,098	△ 7,717,875
支払利息	1,931,484	1,348,240	583,244
委託費	257,265,171	256,741,133	524,038
雑費	64,352,938	79,268,709	△ 14,915,771
期首未成機能評価等事業支出金	92,905,569	90,418,938	2,486,631
期末未成機能評価等事業支出金 (補助金等に係る費用)	△ 96,193,623	△ 92,905,569	△ 3,288,054
人件費	104,845,440	93,816,161	11,029,279
諸謝金	86,140,612	87,197,387	△ 1,056,775
旅費	13,093,969	13,554,370	△ 460,401
消耗品費	661,917	878,701	△ 216,784
印刷製本費	7,716,423	12,232,843	△ 4,516,420
通信運搬費	8,309,229	9,385,924	△ 1,076,695
光熱水料	238,162	267,526	△ 29,364
賃借料	19,580,784	17,756,551	1,824,233
会議費	418,405	381,864	36,541
賃金	15,959,909	17,516,590	△ 1,556,681
備品費	1,166,688	2,956,978	△ 1,790,290
雑役務費	58,156,351	65,639,114	△ 7,482,763
委託費	13,888,889	14,629,389	△ 740,500
租税公課	11,248,222	11,401,871	△ 153,649
事業費計	2,373,179,434	2,451,965,275	△ 78,785,841
②管理費			
役員報酬	3,335,664	4,764,240	△ 1,428,576
給料手当	21,073,109	21,782,327	△ 709,218
退職給付費用	248,998	301,158	△ 52,160
賞与引当金繰入額	2,752,484	3,045,773	△ 293,289
法定福利費	1,307,496	3,817,331	△ 2,509,835
福利厚生費	29,078	33,718	△ 4,640
会議費	1,421,809	105,164	1,316,645
旅費交通費	3,240,235	3,116,928	123,307
通信運搬費	393,606	389,713	3,893
建物附属設備減価償却費	27,451	35,884	△ 8,433
什器備品減価償却費	48,795	59,672	△ 10,877
ソフトウェア減価償却費	52,807	52,031	776
リース資産減価償却費	450,037	450,037	0
消耗什器備品費	4,240	0	4,240
消耗品費	117,602	117,388	214
新聞図書費	19,806	22,200	△ 2,394
保守費	307,915	284,689	23,226
印刷製本費	368,378	562,789	△ 194,411
光熱水料費	84,986	94,773	△ 9,787
賃借料	3,935,078	3,963,143	△ 28,065
会場借料	0	30,816	△ 30,816
保険料	839,404	731,644	107,760
諸謝金	217,754	1,254,793	△ 1,037,039
租税公課	14,577	248,122	△ 233,545
支払利息	32,546	46,507	△ 13,961
委託費	8,610,147	9,081,677	△ 471,530
雑費	2,091,684	2,109,017	△ 17,333
管理費計	51,025,686	56,501,534	△ 5,475,848
経常費用計	2,424,205,120	2,508,466,809	△ 84,261,689
当期経常増減額	23,521,754	99,273,979	△ 75,752,225

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
固定資産除却損	208,898	0	208,898
経常外費用計	208,898	0	208,898
当期経常外増減額	△ 208,898	0	△ 208,898
当期一般正味財産増減額	23,312,856	99,273,979	△ 75,961,123
一般正味財産期首残高	745,271,580	645,997,601	99,273,979
一般正味財産期末残高	768,584,436	745,271,580	23,312,856
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	139,263	138,883	380
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 139,263	△ 138,883	△ 380
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	1,115,792,636	1,092,479,780	23,312,856

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 計	内 部 引 去 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			
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	69,631	69,632	0	139,263
基本財産運用益計	69,631	69,632	0	139,263
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	2,963	36	0	2,999
特定資産運用益計	2,963	36	0	2,999
③ 受取会費				
企業会員受取会費	4,750,000	4,750,000	0	9,500,000
病院等会員受取会費	4,800,000	4,800,000	0	9,600,000
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	81,600,416	1,229,584	0	82,830,000
受取会費計	91,160,416	10,789,584	0	101,950,000
④ 事業収益				
病院機能評価等事業収益	764,289,992	15,369,808	0	779,659,800
改善支援事業収益	24,343,200	0	0	24,343,200
講師派遣事業収益	4,263,561	0	0	4,263,561
評価関連書籍頒布事業収益	11,719,344	0	0	11,719,344
講演会等事業収益	45,965,000	0	0	45,965,000
認定病院協議会事業収益	9,062,840	0	0	9,062,840
産科保険事務手数料収益	1,064,524,475	24,796,626	0	1,089,321,101
産科登録事務手数料収益	36,893,000	0	0	36,893,000
事業収益計	1,961,061,412	40,166,434	0	2,001,227,846
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	78,174,000	0	0	78,174,000
薬局ヒヤリ・ハット事例収集等事業国庫補助金	38,364,000	0	0	38,364,000
医療情報システム開発普及等国庫委託費	151,851,000	0	0	151,851,000
受取補助金等計	341,425,000	0	0	341,425,000
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	6,851	0	0	6,851
雑収益	974,915	0	0	974,915
雑収益計	981,766	0	0	981,766
経常収益計	2,396,701,188	51,025,686	0	2,447,726,874
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	54,049,536	0	0	54,049,536
給料手当	412,276,160	0	0	412,276,160
臨時雇賃金	120,000	0	0	120,000
客員研報酬	12,828,870	0	0	12,828,870
退職給付費用	20,328,981	0	0	20,328,981
役員退職慰労引当金繰入額	2,396,150	0	0	2,396,150
賞与引当金繰入額	46,411,199	0	0	46,411,199
法定福利費	67,521,293	0	0	67,521,293
福利厚生費	1,162,655	0	0	1,162,655
会議費	10,347,229	0	0	10,347,229
旅費交通費	210,933,169	0	0	210,933,169
通信運搬費	51,273,531	0	0	51,273,531
建物附属設備減価償却費	2,168,241	0	0	2,168,241
什器備品減価償却費	3,101,436	0	0	3,101,436
商標権償却費	52,500	0	0	52,500
ソフトウェア減価償却費	29,235,837	0	0	29,235,837
リース資産減価償却費	33,090,711	0	0	33,090,711
消耗什器備品費	3,310,645	0	0	3,310,645
消耗品費	9,407,094	0	0	9,407,094
修繕費	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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 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	2,229,589	0	0	2,229,589
保守費	187,376,072	0	0	187,376,072
印刷製本費	30,288,381	0	0	30,288,381
光熱水料費	4,004,223	0	0	4,004,223
賃借料	183,482,941	0	0	183,482,941
会場借料	40,926,716	0	0	40,926,716
保険料	4,002,886	0	0	4,002,886
諸謝金	231,466,627	0	0	231,466,627
租税公課	57,700,223	0	0	57,700,223
支払利息	1,931,484	0	0	1,931,484
委託費	257,265,171	0	0	257,265,171
雑費	64,352,938	0	0	64,352,938
期首未成機能評価等事業支出金	92,905,569	0	0	92,905,569
期末未成機能評価等事業支出金 (補助金等に係る費用)	△ 96,193,623	0	0	△ 96,193,623
人件費	104,845,440	0	0	104,845,440
諸謝金	86,140,612	0	0	86,140,612
旅費	13,093,969	0	0	13,093,969
消耗品費	661,917	0	0	661,917
印刷製本費	7,716,423	0	0	7,716,423
通信運搬費	8,309,229	0	0	8,309,229
光熱水料	238,162	0	0	238,162
賃借料	19,580,784	0	0	19,580,784
会議費	418,405	0	0	418,405
賞金	15,959,909	0	0	15,959,909
備品	1,166,688	0	0	1,166,688
雑役務費	58,156,351	0	0	58,156,351
委託費	13,888,889	0	0	13,888,889
租税公課	11,248,222	0	0	11,248,222
事業費計	2,373,179,434	0	0	2,373,179,434
②管理費				
役員報酬	0	3,335,664	0	3,335,664
給料手当	0	21,073,109	0	21,073,109
退職給付費用	0	248,998	0	248,998
賞与引当金繰入額	0	2,752,484	0	2,752,484
法定福利費	0	1,307,496	0	1,307,496
福利厚生費	0	29,078	0	29,078
会議費	0	1,421,809	0	1,421,809
旅費交通費	0	3,240,235	0	3,240,235
通信運搬費	0	393,606	0	393,606
建物附属設備減価償却費	0	27,451	0	27,451
什器備品減価償却費	0	48,795	0	48,795
ソフトウェア減価償却費	0	52,807	0	52,807
リース資産減価償却費	0	450,037	0	450,037
消耗什器備品費	0	4,240	0	4,240
消耗品費	0	117,602	0	117,602
新聞図書費	0	19,806	0	19,806
保守費	0	307,915	0	307,915
印刷製本費	0	368,378	0	368,378
光熱水料費	0	84,986	0	84,986
賃借料	0	3,935,078	0	3,935,078
会場借料	0	0	0	0
保険料	0	839,404	0	839,404
諸謝金	0	217,754	0	217,754
租税公課	0	14,577	0	14,577
支払利息	0	32,546	0	32,546
委託費	0	8,610,147	0	8,610,147
雑費	0	2,091,684	0	2,091,684
管理費計	0	51,025,686	0	51,025,686
経常費用計	2,373,179,434	51,025,686	0	2,424,205,120
当期経常増減額	23,521,754	0	0	23,521,754

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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 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			
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				
固定資産除却損	202,601	6,297	0	208,898
経常外費用計	202,601	6,297	0	208,898
当期経常外増減額	△ 202,601	△ 6,297	0	△ 208,898
当期一般正味財産増減額	23,319,153	△ 6,297	0	23,312,856
一般正味財産期首残高	724,860,880	20,410,700	0	745,271,580
一般正味財産期末残高	748,180,033	20,404,403	0	768,584,436
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	69,631	69,632	0	139,263
②一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 69,631	△ 69,632	0	△ 139,263
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	921,784,133	194,008,503	0	1,115,792,636

キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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	142,262	180,087	△ 37,825
②会費収入	101,850,000	101,720,000	130,000
③事業収入	1,931,667,662	2,221,175,981	△ 289,508,319
④補助金収入	341,425,000	347,621,269	△ 6,196,269
⑤寄付金収入	2,000,000	2,000,000	0
⑥雑収入	977,278	1,468,910	△ 491,632
⑦産科医療補償制度預り金収入	33,517,641,148	34,069,213,794	△ 551,572,646
事業活動収入計	35,895,703,350	36,743,380,041	△ 847,676,691
2.事業活動支出			
①事業費支出	2,305,206,892	2,449,172,815	△ 143,965,923
②管理費支出	51,076,671	56,713,622	△ 5,636,951
③産科医療補償制度預り金支出	23,789,070,500	24,571,319,000	△ 782,248,500
事業活動支出計	26,145,354,063	27,077,205,437	△ 931,851,374
事業活動によるキャッシュ・フロー	9,750,349,287	9,666,174,604	84,174,683
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	7,917,834,252	8,132,708,000	△ 214,873,748
②その他特定資産取崩収入	26,852,401	16,729,220	10,123,181
投資活動収入計	7,944,686,653	8,149,437,220	△ 204,750,567
2.投資活動支出			
①産科医療補償制度特定資産繰入支出	17,646,800,900	17,635,016,294	11,784,606
②その他特定資産繰入支出	22,974,129	122,977,160	△ 100,003,031
③有形固定資産取得による支出	0	2,510,428	△ 2,510,428
④無形固定資産取得による支出	1,719,340	33,958,800	△ 32,239,460
投資活動支出計	17,671,494,369	17,794,462,682	△ 122,968,313
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,726,807,716	△ 9,645,025,462	△ 81,782,254
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	0	0
2.財務活動支出			
①リース債務の返済による支出	33,452,589	12,977,851	20,474,738
財務活動支出計	33,452,589	12,977,851	20,474,738
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,452,589	△ 12,977,851	△ 20,474,738
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 9,911,018	8,171,291	△ 18,082,309
V 現金及び現金同等物の期首残高	582,624,349	574,453,058	8,171,291
VI 現金及び現金同等物の期末残高	572,713,331	582,624,349	△ 9,911,018

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	151,656,953	22,974,129	6,881,100	167,749,982
産科医療補償制度保険料充当資金	23,246,239,794	17,646,799,500	7,917,760,000	32,975,279,294
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当資金	602,618,490	1,400	74,252	602,545,638
ISQua国際学術総会運営資金	19,147,255	0	19,147,255	0
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	31,000,000	0	0	31,000,000
ISQua IAP(国際認定) 受害費用準備資金	10,300,000	0	824,046	9,475,954
ISQua 第34回国際学術総会参加費用準備資金	4,180,000	0	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	0	20,300,000
病院機能評価運用システム取得資金	33,493,979	0	0	33,493,979
小 計	24,170,936,471	17,669,775,029	7,944,686,653	33,896,024,847
合 計	24,518,144,671	17,669,775,029	7,944,686,653	34,243,233,047

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	167,749,982	—	—	(167,749,982)
産科医療補償制度保険料充当資金	32,975,279,294	—	—	(32,975,279,294)
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当資金	602,545,638	—	—	(602,545,638)
ISQua国際学術総会運営資金	0	—	(0)	—
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	9,475,954	—	(9,475,954)	—
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	33,896,024,847	—	(150,449,933)	(33,745,574,914)
合 計	34,243,233,047	(347,208,200)	(150,449,933)	(33,745,574,914)

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	48,375,256	9,493,528
什器備品	79,997,723	73,463,085	6,534,638
商標権	1,050,000	980,000	70,000
ソフトウェア	287,398,460	244,089,223	43,309,237
リース資産	212,783,436	64,570,329	148,213,107
合 計	639,098,403	431,477,893	207,620,510

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	78,174,000	78,174,000	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	38,364,000	38,364,000	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	151,851,000	151,851,000	0	一般正味財産
合 計		0	341,425,000	341,425,000	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	139,263
合 計	139,263

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	150,957,682
退職給付金引当金	150,957,682

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	20,577,979
退職給付費用	20,577,979

(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	572,713,331
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	572,713,331

(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	412,000	15,870,840,248	15,871,236,248	16,000
産科医療補償制度保険料充当預り金	23,246,239,794	17,646,799,500	7,917,760,000	32,975,279,294
産科医療補償制度分娩機関廃業時等充当預り金	602,618,490	1,400	74,252	602,545,638
合 計	23,849,270,284	33,517,641,148	23,789,070,500	33,577,840,932

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)	14,396,150	2,396,150	0	16,792,300
	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)	137,260,803	20,577,979	6,881,100	150,957,682
	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)	11,623,119,897	8,823,399,750	3,958,880,000	16,487,639,647
	普通預金(三菱東京UFJ銀行東京公務部)	11,623,119,897	8,823,399,750	3,958,880,000	16,487,639,647
	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)	602,618,490	1,400	74,252	602,545,638
	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)	19,147,255	0	19,147,255	0
	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)	31,000,000	0	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)	10,300,000	0	824,046	9,475,954
	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)	4,180,000	0	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)	20,300,000	0	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)	33,493,979	0	0	33,493,979
	特定資産 計	24,170,936,471	17,669,775,029	7,944,686,653	33,896,024,847

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	42,097,606	49,163,683	42,097,606	0	49,163,683
役員退職慰労引当金	14,396,150	2,396,150	0	0	16,792,300
退職給付引当金	137,260,803	20,577,979	6,881,100	0	150,957,682

財 産 目 録

平成29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	運転資金として	1,113,418
			〈現金計〉	1,113,418
その他 流動資産	普通預金	三井住友銀行東京公務部	運転資金として	230,685,573
		みずほ銀行荻窪支店	運転資金として	340,905,360
		三菱東京UFJ銀行東京公務部	運転資金として	8,980
			〈預金計〉	571,599,913
			〈現金預金計〉	572,713,331
	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。	57,499,373
		東京海上日動火災保険㈱、他	公1：登録事務手数料である。	2,724,000
		厚生労働省	公1：平成28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〉	133,264,373
	売掛金	書籍一般販売口(42件)	公1：販売分である。	338,688
			〈売掛金計〉	338,688
	未成機能評価 等事業支出金	評価調査者(355名)	公1：平成28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。	94,963,578
		近畿日本ツーリスト㈱ ㈱JTBコーポレートセールス		
			〈未成機能評価等事業支出金計〉	94,963,578
	未成改善支援 事業支出金	評価調査者(9名)	公1：平成28年度訪問受審支援を実施し売上を計上できなかった受審支援に係る謝金・交通費等である。	963,491
			〈未成改善支援事業支出金計〉	963,491
	商品	書籍「評価項目解説集一般病院1」、他(430冊)	公1：書籍在庫である。	266,554
			〈商品計〉	266,554
	立替金	サーベイヤー	公1：評価調査向け旅費のキャンセル分である。	155,420
		㈱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。	120,720
		職員(1名)	公1：薬剤安全セミナー旅費の過振込分である。	45,000
		分娩機関	公1：保険料未徴収分である。	5,074,081
			〈立替金計〉	5,395,221
	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
		役職員(94名)	公1及び管理業務：4-9月分通勤費である。	7,989,970
		㈱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。	1,323,508
			〈前払費用計〉	26,911,918
			〈その他流動資産計〉	262,103,823
流動資産合計				834,817,154
(固定資産)				
基本財産	基本財産 定期預金	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
		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。	16,792,300
		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。	150,957,682

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	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。	16,487,639,647
		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。	16,487,639,647
	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。	602,545,638
	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。	9,475,954
	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
	建物附属設備	事務所の電機・設備・空調 工事、他	〈特定資産計〉 （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% 〈建物附属設備計〉	33,896,024,847 9,372,894 120,634 9,493,528
	什器備品	コピー機、パソコン、サーバー キャビネット、他	（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% 〈什器備品計〉	6,421,804 112,834 6,534,638
	商標権	産科補償制度シンボルマーク	公益目的保有財産	70,000
	電話加入権	03-5217-2320他12回線	（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% 〈電話加入権計〉	932,470 108,234 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	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99.7% うち管理目的財産0.3% 〈ソフトウェア計〉	43,184,608 124,629 43,309,237
	ソフトウェア リース資産	次期病院機能評価システム、他 コピー機9台、有明データセンター 内サーバー	(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% 〈リース資産計〉	147,456,449 756,658 148,213,107
	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% 〈敷金計〉 〈その他固定資産計〉	111,739,229 19,640,071 131,379,300 340,040,514
	固定資産合計			34,583,273,561
	資産合計			35,418,090,715
	(流動負債)			
	未払金	東京海上日動事務アウトソーシング㈱ テンブスタッフ㈱、他 ㈱アイブラネット ㈱ワビシアーカips 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) 29.3.31付退職者(5名)	公1：3月事務代行費 公1：3月人材派遣委託料 公1：HPリ스팅広告 公1：帳票保管・資料送付等業務委託 公1：1～3月システム保守料 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 公1：3月コールセンター業務 公1及び管理業務：3月コピー機使用料、他 公1及び管理業務：その他費用 公1及び管理業務：3月給与に係る社会保険料 公1及び管理業務：賞与引当金に係る社会保険料 公1及び管理業務：3月勤務分残業代 公1：3月勤務分報酬、通勤費 公1及び管理業務：退職金 〈未払金計〉	6,773,271 6,898,121 634,993 5,978,728 0 3,352,752 1,706,247 313,269 9,404,796 4,457,509 4,100,967 3,463,144 1,197,750 3,628,000 51,909,547
	未払消費税等	神田税務署	公1：消費税 〈未払消費税等計〉	3,001,300 3,001,300
	機能評価料等 前受金	病院(355件) 病院(10件) 病院(10件) 病院(1件) 病院(0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 公1：売上未計上の再審査料 〈機能評価料等前受金計〉	269,136,000 5,400,000 1,058,400 194,400 0 275,788,800
	改善支援前受金	病院(17件)	公1：売上未計上の訪問受審支援料 〈改善支援前受金計〉	9,288,000 9,288,000
	協議会前受金	病院(2件)	公1：売上未計上の協議会年会費 〈協議会前受金計〉	120,000 120,000
	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 〈預り金計〉	6,155,748 2,296,200 8,877,318 16,000 528,000 17,873,266

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〉	32,975,279,294 32,975,279,294
	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〉	602,545,638 602,545,638
	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〉	49,163,683 49,163,683
	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〉	42,722,130 42,722,130
流動負債合計				34,027,691,658
(固定負債)	役員退職慰労 引当金	役員	公 1 及び管理業務：役員の退職慰労金の引当金である。 〈役員退職慰労引当金計〉	16,792,300 16,792,300
	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〉	150,957,682 150,957,682
	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〉	106,856,439 106,856,439
固定負債合計				274,606,421
負債合計				34,302,298,079
正味財産				1,115,792,636