

## 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金	170,069	78,517	91,552
普通預金	249,625,471	191,504,310	58,121,161
現金預金合計	249,795,540	191,582,827	58,212,713
(2) その他流動資産			
未収受験料	5,669,000	8,120,000	△2,451,000
前払金	6,332,114	6,275,524	56,590
その他流動資産合計	12,001,114	14,395,524	△2,394,410
流動資産合計	261,796,654	205,978,351	55,818,303
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	51,577,957	55,945,815	△4,367,858
システム整備積立資産	302,744,710	592,865,240	△290,120,530
医療施設運営費等補助金資産	0	960,185	△960,185
特定資産合計	354,322,667	649,771,240	△295,448,573
(3) その他固定資産			
建物	228,765	530,264	△301,499
建物付属設備	486,970	528,979	△42,009
什器備品	38,289,817	58,975,312	△20,685,495
ソフトウェア	135,599,712	191,643,851	△56,044,139
リース資産	29,992,580	37,317,500	△7,324,920
保証金	20,938,423	19,413,823	1,524,600
その他固定資産合計	225,536,267	308,409,729	△82,873,462
固定資産合計	599,858,934	978,180,969	△378,322,035
資産合計	861,655,588	1,184,159,320	△322,503,732
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	242,334,150	286,338,167	△44,004,017
預り金	7,267,052	6,583,489	683,563
賞与引当金	11,435,000	10,333,098	1,101,902
役員賞与引当金	2,336,000	2,299,481	36,519
短期リース債務	7,395,199	7,033,340	361,859
流動負債合計	270,767,401	312,587,575	△41,820,174
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	25,826,782	32,108,040	△6,281,258
役員退職給付引当金	25,751,175	23,837,775	1,913,400
長期リース債務	23,741,575	30,916,660	△7,175,085
固定負債合計	75,319,532	86,862,475	△11,542,943
負債合計	346,086,933	399,450,050	△53,363,117
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
基本財産	20,000,000	20,000,000	0
医療施設運営費等補助金	0	960,185	△960,185
指定正味財産合計	20,000,000	20,960,185	△960,185
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	0
(うち特定財産への充当額)	(0)	(960,185)	(△960,185)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定財産への充当額)	495,568,655	763,749,085	△268,180,430
(うち特定財産への充当額)	(354,322,667)	(648,811,055)	(△294,488,388)
正味財産合計	515,568,655	784,709,270	△269,140,615
負債及び正味財産合計	861,655,588	1,184,159,320	△322,503,732

## 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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	400	400	0
基本財産運用益合計	400	400	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,284	10,396	△5,112
特定資産運用益合計	5,284	10,396	△5,112
受取会費			
正会員受取会費	168,054,000	168,054,000	0
特別管理費受取会費	17,168,000	17,168,000	0
受取会費合計	185,222,000	185,222,000	0
事業収益			
受験料収益	628,900,000	564,635,000	64,265,000
再受験料収益	64,440,000	33,175,000	31,265,000
事業収益合計	693,340,000	597,810,000	95,530,000
医療施設運営費等補助金収益			
OSCEの模擬患者・評価者養成及び 評価の在り方に係る調査・実証事業 収益	293,229,159	292,556,841	672,318
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業収益	67,526,000	67,526,000	0
共用試験公的化に係る体制整備事業収益	50,329,000	49,704,974	624,026
医療施設運営費等補助金収益合計	411,084,159	409,787,815	1,296,344
雑収益			
受取利息	67	65	2
雑収益	0	0	0
雑収益合計	67	65	2
経常収益合計	1,289,651,910	1,192,830,676	96,821,234
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	11,336,142	12,564,085	△1,227,943
給与手当	104,031,843	106,065,579	△2,033,736
臨時雇賃金	26,802,952	13,827,152	12,975,800
退職給付費用	4,175,125	6,707,708	△2,532,583
役員退職給付費用	956,700	956,700	0
賞与引当金繰入額	9,920,000	8,861,747	1,058,253
役員賞与引当金繰入額	1,168,000	1,149,740	18,260
法定福利費	17,857,874	17,418,105	439,769
福利費厚生費	426,938	280,097	146,841
会議費	6,971,975	6,641,520	330,455
旅費交通費	170,399,327	137,599,020	32,800,307
通信運搬費	68,897,133	50,264,952	18,632,181
リース資産減価償却費	7,663,320	632,500	7,030,820
減価償却費	77,060,385	76,860,835	199,550
消耗什器備品費	3,864,459	1,699,830	2,164,629
消耗品費	56,258,796	37,191,111	19,067,685
修繕費	0	0	0
印刷製本費	12,410,621	14,831,829	△2,421,208
光熱水料費	4,342,206	3,861,254	480,952
賃借料	84,066,035	120,991,875	△36,925,840
災害保険料	4,258,322	4,721,249	△462,927
諸謝金	107,496,000	79,624,000	27,872,000
委託費	106,502,980	117,637,524	△11,134,544
保守料	138,267,855	158,199,014	△19,931,159

# 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
支払利息	1,182,854	0	1,182,854
雑費	3,099,864	5,681,929	△2,582,065
事業費合計	1,029,417,706	984,269,355	45,148,351
医療施設運営費等補助金事業費			
OSCEの模擬患者・評価者養成及び 評価の在り方に係る調査・実証事業費			
職員基本給	18,463,267	38,529,550	△20,066,283
諸謝金	19,236,000	19,809,000	△573,000
旅費交通費	28,070,149	25,129,440	2,940,709
消耗品費	1,579,244	9,328,674	△7,749,430
印刷製本費	11,172,467	850,933	10,321,534
通信運搬費	3,444,528	2,616,058	828,470
借料・損料	118,429,407	110,524,050	7,905,357
会議費	1,860,670	2,445,933	△585,263
雑役務費	25,934,570	82,234,753	△56,300,183
委託費	94,305,133	0	94,305,133
OSCEの模擬患者・評価者養成及び 評価の在り方に係る調査・実証事業費計	322,495,435	291,468,391	31,027,044
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業費			
職員基本給	13,998,959	4,641,962	9,356,997
諸謝金	21,592,000	16,428,000	5,164,000
旅費交通費	37,152,375	21,656,409	15,495,966
消耗品費	10,914,984	3,633,890	7,281,094
印刷製本費	4,054,697	407	4,054,290
通信運搬費	104,604	89,540	15,064
借料・損料	3,506,660	5,140,860	△1,634,200
会議費	1,814,707	1,043,830	770,877
雑役務費	4,367,295	14,891,102	△10,523,807
委託費	0	0	0
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業費計	97,506,281	67,526,000	29,980,281
共用試験公的化に係る体制整備事業費			
職員基本給	16,537,116	0	16,537,116
消耗品費	0	770,000	△770,000
雑役務費	35,406,968	48,934,974	△13,528,006
共用試験公的化に係る体制整備事業費計	51,944,084	49,704,974	2,239,110
医療施設運営費等補助金事業費計	471,945,800	408,699,365	63,246,435
管理費			
役員報酬	11,582,151	12,658,089	△1,075,938
給与手当	14,924,123	14,798,690	125,433
臨時雇賃金	5,671,048	1,103,061	4,567,987
退職給付費用	482,385	3,568,169	△3,085,784
役員退職給付費用	956,700	956,700	0
賞与引当金繰入額	1,515,000	1,471,351	43,649
役員賞与引当金繰入額	1,168,000	1,149,741	18,259
法定福利費	2,587,586	2,440,831	146,755
福利厚生費	0	38,500	△38,500
会議費	20,734	30,330	△9,596
旅費交通費	643,175	757,650	△114,475
通信運搬費	1,135,442	965,313	170,129
減価償却費	12,757	12,757	0
消耗什器備品費	0	376,200	△376,200
消耗品費	276,224	476,736	△200,512
修繕費	0	0	0
印刷製本費	565,773	706,956	△141,183

## 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
光熱水料費	513,965	436,297	77,668
賃借料	5,536,602	6,145,405	△608,803
災害保険料	184,140	174,763	9,377
諸謝金	944,000	1,610,000	△666,000
租税公課	756,100	2,283,030	△1,526,930
負担金支出	86,400	88,800	△2,400
委託費	0	33,056	△33,056
保守料	1,238,710	367,620	871,090
雑費	5,667,819	3,045,991	2,621,828
管理費合計	56,468,834	55,696,036	772,798
経常費用合計	1,557,832,340	1,448,664,756	109,167,584
当期経常増減額	△268,180,430	△255,834,080	△12,346,350
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	1,290,180	△1,290,180
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,290,180	△1,290,180
当期一般正味財産増減額	△268,180,430	△254,543,900	△13,636,530
一般正味財産期首残高	763,749,085	1,018,292,985	△254,543,900
一般正味財産期末残高	495,568,655	763,749,085	△268,180,430
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	400	400	0
基本財産運用益合計	400	400	0
受取医療施設運営費等補助金			
医療施設運営費等補助金	410,748,000	410,748,000	0
受取医療施設運営費等補助金合計	410,748,000	410,748,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△411,708,585	△534,918,641	123,210,056
一般正味財産への振替額合計	△411,708,585	△534,918,641	123,210,056
当期指定正味財産増減額	△960,185	△124,170,241	123,210,056
指定正味財産期首残高	20,960,185	145,130,426	△124,170,241
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,960,185	△960,185
III 正味財産期末残高	515,568,655	784,709,270	△269,140,615

正味財産増減計算書内訳表

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		法人会計	内部取引消去	合計
	公益目的共通	小計			
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	400	400	0	0	400
基本財産運用益合計	400	400	0	0	400
特定資産運用益					
特定資産受取利息	5,284	5,284	0	0	5,284
特定資産運用益合計	5,284	5,284	0	0	5,284
受取会費					
正会員受取会費	111,774,563	111,774,563	56,279,437	0	168,054,000
特別管理費受取会費	17,168,000	17,168,000	0	0	17,168,000
受取会費合計	128,942,563	128,942,563	56,279,437	0	185,222,000
事業収益					
受験料収益	628,900,000	628,900,000	0	0	628,900,000
再受験料収益	64,440,000	64,440,000	0	0	64,440,000
事業収益合計	693,340,000	693,340,000	0	0	693,340,000
医療施設運営費等補助金収益					
OSCEの模擬患者・評価者養成及び 評価の在り方に係る調査・実証事業収益	293,229,159	293,229,159	0	0	293,229,159
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業収益	67,526,000	67,526,000	0	0	67,526,000
共用試験公的化に係る体制整備事業収益	50,329,000	50,329,000	0	0	50,329,000
医療施設運営費等補助金収益合計	411,084,159	411,084,159	0	0	411,084,159
雑収益					
受取利息	67	67	0	0	67
雑収益	0	0	0	0	0
雑収益合計	67	67	0	0	67
経常収益合計	1,233,372,473	1,233,372,473	56,279,437	0	1,289,651,910
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	11,336,142	11,336,142	0	0	11,336,142
給与手当	104,031,843	104,031,843	0	0	104,031,843
臨時雇賃金	26,802,952	26,802,952	0	0	26,802,952
退職給付費用	4,175,125	4,175,125	0	0	4,175,125
役員退職給付費用	956,700	956,700	0	0	956,700
賞与引当金繰入額	9,920,000	9,920,000	0	0	9,920,000
役員賞与引当金繰入額	1,168,000	1,168,000	0	0	1,168,000
法定福利費	17,857,874	17,857,874	0	0	17,857,874
福利費厚生費	426,938	426,938	0	0	426,938
会議費	6,971,975	6,971,975	0	0	6,971,975
旅費交通費	170,399,327	170,399,327	0	0	170,399,327
通信運搬費	68,897,133	68,897,133	0	0	68,897,133
リース資産減価償却費	7,663,320	7,663,320	0	0	7,663,320
減価償却費	77,060,385	77,060,385	0	0	77,060,385
消耗什器備品費	3,864,459	3,864,459	0	0	3,864,459
消耗品費	56,258,796	56,258,796	0	0	56,258,796
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	12,410,621	12,410,621	0	0	12,410,621
光熱水料費	4,342,206	4,342,206	0	0	4,342,206
賃借料	84,066,035	84,066,035	0	0	84,066,035
災害保険料	4,258,322	4,258,322	0	0	4,258,322
諸謝金	107,496,000	107,496,000	0	0	107,496,000
委託費	106,502,980	106,502,980	0	0	106,502,980
保守料	138,267,855	138,267,855	0	0	138,267,855
支払利息	1,182,854	1,182,854	0	0	1,182,854
雑費	3,099,864	3,099,864	0	0	3,099,864
事業費合計	1,029,417,706	1,029,417,706	0	0	1,029,417,706
医療施設運営費等補助金事業費					
OSCEの模擬患者・評価者養成及び 評価の在り方に係る調査・実証事業費					
職員基本給	18,463,267	18,463,267	0	0	18,463,267
諸謝金	19,236,000	19,236,000	0	0	19,236,000
旅費交通費	28,070,149	28,070,149	0	0	28,070,149
消耗品費	1,579,244	1,579,244	0	0	1,579,244
印刷製本費	11,172,467	11,172,467	0	0	11,172,467
通信運搬費	3,444,528	3,444,528	0	0	3,444,528
借料・損料	118,429,407	118,429,407	0	0	118,429,407
会議費	1,860,670	1,860,670	0	0	1,860,670
雑役務費	25,934,570	25,934,570	0	0	25,934,570
委託費	94,305,133	94,305,133	0	0	94,305,133
OSCEの模擬患者・評価者養成及び 評価の在り方に係る調査・実証事業費計	322,495,435	322,495,435	0	0	322,495,435
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業費					
職員基本給	13,998,959	13,998,959	0	0	13,998,959
諸謝金	21,592,000	21,592,000	0	0	21,592,000
旅費交通費	37,152,375	37,152,375	0	0	37,152,375
消耗品費	10,914,984	10,914,984	0	0	10,914,984
印刷製本費	4,054,697	4,054,697	0	0	4,054,697
通信運搬費	104,604	104,604	0	0	104,604
借料・損料	3,506,660	3,506,660	0	0	3,506,660

## 正味財産増減計算書内訳表

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		法人会計	内部取引消去	合計
	公益目的共通	小計			
会議費	1,814,707	1,814,707	0	0	1,814,707
雑役務費	4,367,295	4,367,295	0	0	4,367,295
委託費	0	0	0	0	0
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業計	97,506,281	97,506,281	0	0	97,506,281
共用試験公的化に係る体制整備事業収益					
職員基本給	16,537,116	16,537,116	0	0	16,537,116
消耗品費	0	0	0	0	0
雑役務費	35,406,968	35,406,968	0	0	35,406,968
共用試験公的化に係る体制整備事業費計	51,944,084	51,944,084	0	0	51,944,084
医療施設運営費等補助金事業費合計	471,945,800	471,945,800	0	0	471,945,800
管理費					
役員報酬	0	0	11,582,151	0	11,582,151
給与手当	0	0	14,924,123	0	14,924,123
臨時雇賃金	0	0	5,671,048	0	5,671,048
退職給付費用	0	0	482,385	0	482,385
役員退職給付費用	0	0	956,700	0	956,700
賞与引当金繰入額	0	0	1,515,000	0	1,515,000
役員賞与引当金繰入額	0	0	1,168,000	0	1,168,000
法定福利費	0	0	2,587,586	0	2,587,586
福利厚生費	0	0	0	0	0
会議費	0	0	20,734	0	20,734
旅費交通費	0	0	643,175	0	643,175
通信運搬費	0	0	1,135,442	0	1,135,442
減価償却費	0	0	12,757	0	12,757
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	276,224	0	276,224
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	565,773	0	565,773
光熱水料費	0	0	513,965	0	513,965
賃借料	0	0	5,536,602	0	5,536,602
災害保険料	0	0	184,140	0	184,140
諸謝金	0	0	944,000	0	944,000
租税公課	0	0	756,100	0	756,100
負担金支出	0	0	86,400	0	86,400
委託費	0	0	0	0	0
保守料	0	0	1,238,710	0	1,238,710
雑費	0	0	5,667,819	0	5,667,819
管理費合計	0	0	56,468,834	0	56,468,834
経常費用合計	1,501,363,506	1,501,363,506	56,468,834	0	1,557,832,340
当期経常増減額	△267,991,033	△267,991,033	△189,397	0	△268,180,430
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用合計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△267,991,033	△267,991,033	△189,397	0	△268,180,430
一般正味財産期首残高	746,078,429	746,078,429	17,670,656	0	763,749,085
一般正味財産期末残高	478,087,396	478,087,396	17,481,259	0	495,568,655
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	200	200	200	0	400
基本財産運用益合計	200	200	200	0	400
受取医療施設運営費等補助金					
医療施設運営費等補助金	410,748,000	410,748,000	0	0	410,748,000
受取医療施設運営費等補助金合計	410,748,000	410,748,000	0	0	410,748,000
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△411,708,385	△411,708,385	△200	0	△411,708,585
一般正味財産への振替額合計	△411,708,385	△411,708,385	△200	0	△411,708,585
当期指定正味財産増減額	△960,185	△960,185	0	0	△960,185
指定正味財産期首残高	20,960,185	20,960,185	0	0	20,960,185
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
III 正味財産期末残高	498,087,396	498,087,396	17,481,259	0	515,568,655

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

2. (5)に記載の施策を進めることにより、今後の着実な収支改善が見込まれることから、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について

- ① 建物：定額法による減価償却を実施している。
- ② 建物附属設備：定額法による減価償却を実施している。
- ③ 什器備品：定額法による減価償却を実施している。
- ④ ソフトウェア：定額法による減価償却を実施している。
- ⑤ リース資産：リース期間を耐用年数とし、残存額を零とする定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準について

- ① 賞与引当金：職員の賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
- ② 役員賞与引当金：役員の賞与支給見込額の内規に基づく当事業年度負担額を計上している。
- ③ 退職給付引当金：職員の期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- ④ 役員退職給付引当金：役員の退職給付金支給に備えるため、内規に基づく要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) リース取引関係

- ① リース取引に関する会計基準適用開始後の所有権移転外ファイナンス・リースで、リース総額が300万円を超える取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。  
ファイナンス・リース取引  
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  
サーバ及び端末機の共用試験システム一式（什器備品）である。
- ② リース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

#### (5) 損失について

前期に引き続き当期においても多額の損失が発生しているが、令和6年度には経費削減策を強力に実施するとともに、さらなる事業の見直し等を行い、財務状況を改善し、共用試験公的化対応に万全を期すこととしている。

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	55,945,815	6,570,910	10,938,768	51,577,957
システム整備積立資産	592,865,240	4,762	290,125,292	302,744,710
医療施設運営費等補助金資産	960,185	410,748,000	411,708,185	0
小 計	649,771,240	417,323,672	712,772,245	354,322,667
合 計	669,771,240	417,323,672	712,772,245	374,322,667

4. 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				
定期預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	
特定資産				
退職給付引当資産	51,577,957	(0)	(51,577,957)	(51,577,957)
システム整備積立資産	302,744,710	(0)	(302,744,710)	
医療施設運営費等補助金資産	0	(0)	(0)	
小 計	354,322,667	(0)	(354,322,667)	(51,577,957)
合 計	374,322,667	(20,000,000)	(354,322,667)	(51,577,957)

5. 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	4,500,000	4,271,235	228,765
建物附属設備	627,000	140,030	486,970
什器備品	105,015,952	66,726,135	38,289,817
ソフトウェア	450,085,167	314,485,455	135,599,712
リース資産	151,193,079	121,200,499	29,992,580
合 計	711,421,198	506,823,354	204,597,844

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の 当期末残高	当 期 末 残 高
未収受験料	5,669,000	0	5,669,000
合 計	5,669,000	0	5,669,000

7. 補助金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
医療施設運営 費等補助金 OSCE の模擬患者・ 評価者養成及び評価 の在り方に係る調査 実証事業	厚生労 働省	336,159	292,893,000	293,229,159	0	指定正味 財産
OSCE の在り方・評 価者養成に係る調査 実証事業	厚生労 働省	0	67,526,000	67,526,000	0	指定正味 財産
共用試験公的化に 係る体制整備事業	厚生労 働省	624,026	50,329,000	50,953,026	0	指定正味 財産
合 計		960,185	410,748,000	411,708,185	0	

8. 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 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	400
医療施設運営費等補助金収益の振替額	411,708,185
合 計	411,708,585

9. 関連当事者との取引の内容  
該当する事項はありません。

10. 重要な後発事象  
該当する事項はありません。

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（三菱UFJ銀行 本郷支店）	10,000,000	200	200	10,000,000
	定期預金（みずほ銀行 本郷支店）	10,000,000	200	200	10,000,000
	基本財産計	20,000,000	400	400	20,000,000
特定資産	退職給付引当資産 普通預金（三菱UFJ銀行 本郷支店）	55,945,815	6,570,910	10,938,768	51,577,957
	システム整備積立資産 定期預金（三菱UFJ銀行 本郷支店）	302,739,948	3,976	0	302,743,924
	普通預金（みずほ銀行 本郷支店）	290,125,292	786	290,125,292	786
	医療施設運営費等補助金 普通預金（三菱UFJ銀行 本郷支店）	336,159	292,893,000	293,229,159	0
	普通預金（三菱UFJ銀行 本郷支店）	0	67,526,000	67,526,000	0
	普通預金（三菱UFJ銀行 本郷支店）	624,026	50,329,000	50,953,026	0
	特定資産計	649,771,240	417,323,672	712,772,245	354,322,667

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	10,333,098	11,435,000	10,333,098	0	11,435,000
役員賞与引当金	2,299,481	2,336,000	2,299,481	0	2,336,000
退職給付引当金	32,108,040	4,657,510	10,938,768	0	25,826,782
役員退職給付引当金	23,837,775	1,913,400	0	0	25,751,175

## 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・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	現金	手許保管	運転資金として	170,069
		普通預金			
		三菱UFJ銀行			
		本郷支店(一般口)	本郷支店	運転資金として	209,977,927
		本郷支店(源泉徴収税預り口)	本郷支店	源泉徴収税預り口座として	2,881,547
		本郷支店(社保等預り金口)	本郷支店	社会保険料等預り口座として	4,995,415
		本郷支店(会費等受入口)	本郷支店	会費等受入口として	27,992,000
		本郷支店(退職給付引当預金口)	本郷支店	退職金預り口座として	2,913,232
		口座番号	本郷支店		
		0324861(科研)		厚生労働省(地域医療基盤開発推進研究事業)預り口座として	865,350
現金預金合計				249,795,540	
その他流動資産	未収受験料	受験料に対する未収額	事業に対する受験料の未収分	5,669,000	
	前払金		建物の賃借料及び保険料	6,332,114	
	その他流動資産合計			12,001,114	
流動資産合計				261,796,654	
(固定資産)	基本財産	定期預金			
		三菱UFJ銀行	本郷支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	10,000,000
		みずほ銀行	本郷支店	同上	10,000,000
基本財産合計				20,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	三菱UFJ銀行本郷支店	職員18名及び役員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	51,577,957	
	システム整備積立資産				
	三菱UFJ銀行	定期預金 本郷支店	事業に供するシステム整備の支出に備えたもの	302,743,924	
		みずほ銀行	普通預金 本郷支店	事業に供するシステム整備の支出に備えたもの	786
特定資産合計				354,322,667	
その他固定資産	建物	文京区湯島1-9-15	3階 電源設備及び間仕切り:公益目的保有財産であり、事業の施設に使用している	228,765	
	建物附属設備	空調機1台	3階 空調機:公益目的保有財産であり、事業の施設に使用している	486,970	
	什器備品	シュレッダー1点外61点	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する財	38,289,817	
	ソフトウェア	歯科臨床能力試験システム	公益目的保有財産であり、事業に使用している	135,599,712	
	リース資産	NW更改	公益目的保有財産であり、事業に使用している	29,992,580	
	保証金	文京区湯島1-9-15, AED2点	3,4,6,7,9階部分:事業に供する建物及び管理目的の業務に使用しているAEDの保証金	20,938,423	
その他固定資産合計				225,536,267	
固定資産合計				599,858,934	
資産合計				861,655,588	
(流動負債)	未払金	委託費、旅費、謝金及び	公益目的事業に供する委託費及び事業、管理目的の業務に供する旅費等の未払い分	242,334,150	
	預り金	社会保険料に対する未	事業及び管理目的の業務に供する社会保険料等の預り金	7,267,052	
	賞与引当金	社会保険料、源泉徴収			
	役員賞与引当金	税に対する預り金	職員18名に対する賞与の支払いに備えたもの	11,435,000	
	短期リース債務	職員に対するもの	役員2名に対する賞与の支払いに備えたもの	2,336,000	
		リース会社に対する支払	売買処理により計上しているリース債務の支払残高のうち1年以内に支払うもの	7,395,199	
	残高				
流動負債合計				270,767,401	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員18名に対する退職金の支払いに備えたもの	25,826,782	
	役員退職給付引当金	役員に対するもの	役員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	25,751,175	
	長期リース債務	リース会社に対する支払	売買処理により計上しているリース債務の支払残高のうち1年を超えて支払うもの	23,741,575	
	残高				
固定負債合計				75,319,532	
負債合計				346,086,933	
正味財産				515,568,655	