

貸 借 対 照 表

令和 7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	28,358	170,069	△141,711
普通預金	814,088,544	249,625,471	564,463,073
現金預金合計	814,116,902	249,795,540	564,321,362
(2) その他流動資産			
未収受験料	18,073,000	5,669,000	12,404,000
前払金	6,915,634	6,332,114	583,520
その他流動資産合計	24,988,634	12,001,114	12,987,520
流動資産合計	839,105,536	261,796,654	577,308,882
2. 固定資産			
(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	63,179,547	51,577,957	11,601,590
システム整備積立資産	0	302,744,710	△302,744,710
特定資産合計	63,179,547	354,322,667	△291,143,120
(3) その他固定資産			
建物	2	228,765	△228,763
建物付属設備	444,961	486,970	△42,009
什器備品	18,179,339	38,289,817	△20,110,478
ソフトウェア	79,555,573	135,599,712	△56,044,139
リース資産	22,334,900	29,992,580	△7,657,680
保証金	23,339,623	20,938,423	2,401,200
その他固定資産合計	143,854,398	225,536,267	△81,681,869
固定資産合計	227,033,945	599,858,934	△372,824,989
資産合計	1,066,139,481	861,655,588	204,483,893
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	270,584,672	242,334,150	28,250,522
預り金	5,390,674	7,267,052	△1,876,378
賞与引当金	11,381,000	11,435,000	△54,000
役員賞与引当金	1,840,000	2,336,000	△496,000
短期リース債務	7,648,053	7,395,199	252,854
仮受金	264,000	0	264,000
流動負債合計	297,108,399	270,767,401	26,340,998
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,594,697	25,826,782	9,767,915
役員退職給付引当金	27,584,850	25,751,175	1,833,675
長期リース債務	16,093,522	23,741,575	△7,648,053
固定負債合計	79,273,069	75,319,532	3,953,537
負債合計	376,381,468	346,086,933	30,294,535
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(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)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定財産への充当額)	669,758,013	495,568,655	174,189,358
(うち特定財産への充当額)	(0)	(302,744,710)	(△302,744,710)
正味財産合計	689,758,013	515,568,655	174,189,358
負債及び正味財産合計	1,066,139,481	861,655,588	204,483,893

正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から 令和 7 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	33,558	5,284	28,274
特定資産運用益合計	33,558	5,284	28,274
受取会費			
正会員受取会費	290,224,000	168,054,000	122,170,000
特別管理費受取会費	17,168,000	17,168,000	0
受取会費合計	307,392,000	185,222,000	122,170,000
事業収益			
受験料収益	669,108,000	628,900,000	40,208,000
再受験料収益	67,644,000	64,440,000	3,204,000
事業収益合計	736,752,000	693,340,000	43,412,000
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	292,893,000	293,229,159	△336,159
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
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業収益	134,895,000	67,526,000	67,369,000
共用試験公的化に係る体制整備事業(歯科)収益	33,167,000	0	33,167,000
医療施設運営費等補助金収益合計	511,284,000	411,084,159	100,199,841
受取寄附金			
受取寄附金	1,336,452	0	1,336,452
受取寄附金合計	1,336,452	0	1,336,452
雑収益			
受取利息	3,847	67	3,780
雑収益	1,972	0	1,972
雑収益合計	5,819	67	5,752
経常収益合計	1,556,804,229	1,289,651,910	267,152,319
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	10,211,412	11,336,142	△1,124,730
給与手当	102,937,450	104,031,843	△1,094,393
臨時雇賃金	16,451,672	26,802,952	△10,351,280
退職給付費用	16,742,423	4,175,125	12,567,298
役員退職給付費用	916,838	956,700	△39,862
賞与引当金繰入額	9,844,000	9,920,000	△76,000
役員賞与引当金繰入額	920,000	1,168,000	△248,000
法定福利費	18,159,668	17,857,874	301,794
福利費厚生費	76,634	426,938	△350,304
会議費	7,085,444	6,971,975	113,469
旅費交通費	156,393,672	170,399,327	△14,005,655
通信運搬費	31,347,119	68,897,133	△37,550,014
リース資産減価償却費	7,657,680	7,663,320	△5,640
減価償却費	76,976,932	77,060,385	△83,453
消耗什器備品費	1,102,761	3,864,459	△2,761,698
消耗品費	35,044,897	56,258,796	△21,213,899
修繕費	0	0	0
印刷製本費	2,290,632	12,410,621	△10,119,989
光熱水料費	4,642,600	4,342,206	300,394
賃借料	67,028,895	84,066,035	△17,037,140
災害保険料	2,753,306	4,258,322	△1,505,016
諸謝金	111,633,000	107,496,000	4,137,000
委託費	70,186,280	106,502,980	△36,316,700
保守料	47,907,783	138,267,855	△90,360,072
支払利息	939,281	1,182,854	△243,573
雑費	15,779,532	3,099,864	12,679,668
事業費合計	815,029,911	1,029,417,706	△214,387,795
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	27,459,082	18,463,267	8,995,815
諸謝金	9,908,000	19,236,000	△9,328,000
旅費交通費	18,263,620	28,070,149	△9,806,529
消耗品費	1,535,155	1,579,244	△44,089
印刷製本費	6,551,060	11,172,467	△4,621,407

正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から 令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	28,973,617	3,444,528	25,529,089
借料・損料	25,550,819	118,429,407	△92,878,588
会議費	1,142,675	1,860,670	△717,995
雑役務費	161,577,349	25,934,570	135,642,779
委託費	13,011,863	94,305,133	△81,293,270
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 共用試験公的化に係る体制整備事業費	293,973,240	322,495,435	△28,522,195
職員基本給	10,451,272	16,537,116	△6,085,844
消耗品費	0	0	0
雑役務費	41,370,670	35,406,968	5,963,702
委託費	0	0	0
共用試験公的化に係る体制整備事業費計 OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業費	51,821,942	51,944,084	△122,142
職員基本給	12,442,081	13,998,959	△1,556,878
諸謝金	8,996,000	21,592,000	△12,596,000
旅費交通費	11,980,210	37,152,375	△25,172,165
消耗品費	12,816,198	10,914,984	1,901,214
印刷製本費	164,978	4,054,697	△3,889,719
通信運搬費	12,152,284	104,604	12,047,680
借料・損料	1,313,990	3,506,660	△2,192,670
会議費	500,648	1,814,707	△1,314,059
雑役務費	75,270,710	4,367,295	70,903,415
委託費	33,000	0	33,000
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業費計	135,670,099	97,506,281	38,163,818
共用試験公的化に係る体制整備事業(歯科)費			0
職員基本給	4,485,562	0	4,485,562
消耗品費	107,800	0	107,800
雑役務費	29,405,750	0	29,405,750
委託費	0	0	0
共用試験公的化に係る体制整備事業(歯科)費計	33,999,112	0	33,999,112
医療施設運営費等補助金事業費合計	515,464,393	471,945,800	43,518,593
管理費			
役員報酬	10,097,512	11,582,151	△1,484,639
給与手当	14,647,625	14,924,123	△276,498
臨時雇賃金	6,873,552	5,671,048	1,202,504
退職給付費用	1,940,078	482,385	1,457,693
役員退職給付費用	916,837	956,700	△39,863
賞与引当金繰入額	1,537,000	1,515,000	22,000
役員賞与引当金繰入額	920,000	1,168,000	△248,000
法定福利費	2,501,281	2,587,586	△86,305
福利厚生費	40,017	0	40,017
会議費	27,187	20,734	6,453
旅費交通費	259,332	643,175	△383,843
通信運搬費	1,303,235	1,135,442	167,793
減価償却費	12,757	12,757	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	201,493	276,224	△74,731
修繕費	0	0	0
印刷製本費	292,377	565,773	△273,396
光熱水料費	407,549	513,965	△106,416
賃借料	3,850,990	5,536,602	△1,685,612
災害保険料	184,139	184,140	△1
諸謝金	822,000	944,000	△122,000
租税公課	494,000	756,100	△262,100
負担金支出	86,880	86,400	480
委託費	0	0	0
保守料	396,110	1,238,710	△842,600
雑費	4,308,616	5,667,819	△1,359,203
管理費合計	52,120,567	56,468,834	△4,348,267
経常費用合計	1,382,614,871	1,557,832,340	△175,217,469
当期経常増減額	174,189,358	△268,180,430	442,369,788
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(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	0	0
当期一般正味財産増減額	174,189,358	△268,180,430	442,369,788

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から 令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	495,568,655	763,749,085	△268,180,430
一般正味財産期末残高	669,758,013	495,568,655	174,189,358
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	511,284,000	410,748,000	100,536,000
受取医療施設運営費等補助金合計	511,284,000	410,748,000	100,536,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△511,284,400	△411,708,585	△99,575,815
一般正味財産への振替額合計	△511,284,400	△411,708,585	△99,575,815
当期指定正味財産増減額	0	△960,185	960,185
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,960,185	△960,185
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	689,758,013	515,568,655	174,189,358

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	33,558	33,558	0	0	33,558
特定資産運用益合計	33,558	33,558	0	0	33,558
受取会費					
正会員受取会費	230,638,028	230,638,028	59,585,972	0	290,224,000
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	247,806,028	247,806,028	59,585,972	0	307,392,000
事業収益					
受験料収益	669,108,000	669,108,000	0	0	669,108,000
再受験料収益	67,644,000	67,644,000	0	0	67,644,000
事業収益合計	736,752,000	736,752,000	0	0	736,752,000
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	292,893,000	292,893,000	0	0	292,893,000
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
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業収益	134,895,000	134,895,000	0	0	134,895,000
共用試験公的化に係る体制整備事業(歯科)収益	33,167,000	33,167,000	0	0	33,167,000
医療施設運営費等補助金収益合計	511,284,000	511,284,000	0	0	511,284,000
受取寄附金					
受取寄附金	1,336,452	1,336,452	0	0	1,336,452
受取寄附金合計	1,336,452	1,336,452	0	0	1,336,452
雑収益					
受取利息	3,847	3,847	0	0	3,847
雑収益	1,972	1,972	0	0	1,972
雑収益合計	5,819	5,819	0	0	5,819
経常収益合計	1,497,218,257	1,497,218,257	59,585,972	0	1,556,804,229
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	10,211,412	10,211,412	0	0	10,211,412
給与手当	102,937,450	102,937,450	0	0	102,937,450
臨時雇賃金	16,451,672	16,451,672	0	0	16,451,672
退職給付費用	16,742,423	16,742,423	0	0	16,742,423
役員退職給付費用	916,838	916,838	0	0	916,838
賞与引当金繰入額	9,844,000	9,844,000	0	0	9,844,000
役員賞与引当金繰入額	920,000	920,000	0	0	920,000
法定福利費	18,159,668	18,159,668	0	0	18,159,668
福利費厚生費	76,634	76,634	0	0	76,634
会議費	7,085,444	7,085,444	0	0	7,085,444
旅費交通費	156,393,672	156,393,672	0	0	156,393,672
通信運搬費	31,347,119	31,347,119	0	0	31,347,119
リース資産減価償却費	7,657,680	7,657,680	0	0	7,657,680
減価償却費	76,976,932	76,976,932	0	0	76,976,932
消耗什器備品費	1,102,761	1,102,761	0	0	1,102,761
消耗品費	35,044,897	35,044,897	0	0	35,044,897
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	2,290,632	2,290,632	0	0	2,290,632
光熱水料費	4,642,600	4,642,600	0	0	4,642,600
賃借料	67,028,895	67,028,895	0	0	67,028,895
災害保険料	2,753,306	2,753,306	0	0	2,753,306
諸謝金	111,633,000	111,633,000	0	0	111,633,000
委託費	70,186,280	70,186,280	0	0	70,186,280
保守料	47,907,783	47,907,783	0	0	47,907,783
支払利息	939,281	939,281	0	0	939,281
雑費	15,779,532	15,779,532	0	0	15,779,532
事業費合計	815,029,911	815,029,911	0	0	815,029,911
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	27,459,082	27,459,082	0	0	27,459,082
諸謝金	9,908,000	9,908,000	0	0	9,908,000
旅費交通費	18,263,620	18,263,620	0	0	18,263,620
消耗品費	1,535,155	1,535,155	0	0	1,535,155

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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			
印刷製本費	6,551,060	6,551,060	0	0	6,551,060
通信運搬費	28,973,617	28,973,617	0	0	28,973,617
借料・損料	25,550,819	25,550,819	0	0	25,550,819
会議費	1,142,675	1,142,675	0	0	1,142,675
雑役務費	161,577,349	161,577,349	0	0	161,577,349
委託費	13,011,863	13,011,863	0	0	13,011,863
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	293,973,240	293,973,240	0	0	293,973,240
共用試験公的化に係る体制整備事業費					
職員基本給	10,451,272	10,451,272	0	0	10,451,272
消耗品費	0	0	0	0	0
雑役務費	41,370,670	41,370,670	0	0	41,370,670
委託費	0	0	0	0	0
共用試験公的化に係る体制整備事業費計	51,821,942	51,821,942	0	0	51,821,942
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	12,442,081	12,442,081	0	0	12,442,081
諸謝金	8,996,000	8,996,000	0	0	8,996,000
旅費交通費	11,980,210	11,980,210	0	0	11,980,210
消耗品費	12,816,198	12,816,198	0	0	12,816,198
印刷製本費	164,978	164,978	0	0	164,978
通信運搬費	12,152,284	12,152,284	0	0	12,152,284
借料・損料	1,313,990	1,313,990	0	0	1,313,990
会議費	500,648	500,648	0	0	500,648
雑役務費	75,270,710	75,270,710	0	0	75,270,710
委託費	33,000	33,000	0	0	33,000
OSCEの在り方・評価者養成に係る 調査・実証事業費計	135,670,099	135,670,099	0	0	135,670,099
共用試験公的化に係る体制整備事業(歯科)費					
職員基本給	4,485,562	4,485,562	0	0	4,485,562
消耗品費	107,800	107,800	0	0	107,800
雑役務費	29,405,750	29,405,750	0	0	29,405,750
委託費	0	0	0	0	0
共用試験公的化に係る体制整備事業(歯科)費計	33,999,112	33,999,112	0	0	33,999,112
医療施設運営費等補助金事業費合計	515,464,393	515,464,393	0	0	515,464,393
管理費					
役員報酬	0	0	10,097,512	0	10,097,512
給与手当	0	0	14,647,625	0	14,647,625
臨時雇賃金	0	0	6,873,552	0	6,873,552
退職給付費用	0	0	1,940,078	0	1,940,078
役員退職給付費用	0	0	916,837	0	916,837
賞与引当金繰入額	0	0	1,537,000	0	1,537,000
役員賞与引当金繰入額	0	0	920,000	0	920,000
法定福利費	0	0	2,501,281	0	2,501,281
福利厚生費	0	0	40,017	0	40,017
会議費	0	0	27,187	0	27,187
旅費交通費	0	0	259,332	0	259,332
通信運搬費	0	0	1,303,235	0	1,303,235
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	201,493	0	201,493
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	292,377	0	292,377
光熱水料費	0	0	407,549	0	407,549
賃借料	0	0	3,850,990	0	3,850,990
災害保険料	0	0	184,139	0	184,139
諸謝金	0	0	822,000	0	822,000
租税公課	0	0	494,000	0	494,000
負担金支出	0	0	86,880	0	86,880
委託費	0	0	0	0	0
保守料	0	0	396,110	0	396,110
雑費	0	0	4,308,616	0	4,308,616
管理費合計	0	0	52,120,567	0	52,120,567
経常費用合計	1,330,494,304	1,330,494,304	52,120,567	0	1,382,614,871
当期経常増減額	166,723,953	166,723,953	7,465,405	0	174,189,358
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

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から 令和 7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			
当期一般正味財産増減額	166,723,953	166,723,953	7,465,405	0	174,189,358
一般正味財産期首残高	478,087,396	478,087,396	17,481,259	0	495,568,655
一般正味財産期末残高	644,811,349	644,811,349	24,946,664	0	669,758,013
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	0	400
基本財産運用益合計	400	400	0	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	511,284,000	511,284,000	0	0	511,284,000
受取医療施設運営費等補助金合計	511,284,000	511,284,000	0	0	511,284,000
一般正味財産への振替額		0			
一般正味財産への振替額	511,284,400	511,284,400	0	0	511,284,400
一般正味財産への振替額合計	△511,284,400	△511,284,400	0	0	△511,284,400
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
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	664,811,349	664,811,349	24,946,664	0	689,758,013

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記 (案)

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。

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	25,826,782	18,682,501	8,914,586	35,594,697
役員退職給付引当資産	25,751,175	1,833,675	0	27,584,850
システム整備積立資産	302,744,710	8,883	302,753,593	0
医療施設運営費等補助金資産	0	511,284,000	511,284,000	0
小 計	354,322,667	531,809,059	822,952,179	63,179,547
合 計	374,322,667	531,809,059	822,952,179	83,179,547

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	35,594,697	(0)	(0)	(35,594,697)
役員退職給付引当資産	27,584,850	(0)	(0)	(27,584,850)
小 計	63,179,547	(0)	(0)	(63,179,547)
合 計	83,179,547	(20,000,000)	(0)	(63,179,547)

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	4,499,998	2
建物附属設備	627,000	182,039	444,961
什器備品	105,580,252	87,400,913	18,179,339
ソフトウェア	450,085,167	370,529,594	79,555,573
リース資産	151,193,079	128,858,179	22,334,900
合 計	711,985,498	591,470,723	120,514,775

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	18,073,000	0	18,073,000
合 計	18,073,000	0	18,073,000

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	0	292,893,000	292,893,000	0	指定正味 財産
共用試験公的化に 係る体制整備事業（医 科）	厚生労 働省	0	50,329,000	50,329,000	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	134,895,000	134,895,000	0	指定正味 財産
共用試験公的化に 係る体制整備事業（歯 科）	厚生労 働省	0	33,167,000	33,167,000	0	指定正味 財産
合 計		0	511,284,000	511,284,000	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	511,284,000
合 計	511,284,400

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）	51,577,957	20,516,176	8,914,586	63,179,547
	システム整備積立資産				
	定期預金（三菱 UFJ 銀行 本郷支店）	302,743,924	8,883	302,752,807	0
	普通預金（みずほ銀行 本郷支店）	786	0	786	0
	特定資産計	354,322,667	20,525,059	311,668,179	63,179,547

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	11,435,000	11,381,000	11,435,000	0	11,381,000
役員賞与引当金	2,336,000	1,840,000	2,336,000	0	1,840,000
退職給付引当金	25,826,782	18,682,501	8,914,586	0	35,594,697
役員退職給付引当金	25,751,175	1,833,675	0	0	27,584,850

財 産 目 録

令和 7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	28,358	
		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	386,164,223	
		本郷支店(源泉徴収税預り口)	本郷支店	源泉徴収税預かり口座として	3,283,445	
		本郷支店(社保等預り金口)	本郷支店	社会保険料等預かり口座として	3,007,326	
		本郷支店(会費等受入口)	本郷支店	会費等受入口口座として	421,633,000	
		本郷支店(公的化)	本郷支店	厚生労働省(共用試験公的化に係る体制整備事業)預かり口座として	550	
		現金預金合計			814,116,902	
	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	18,073,000	
前払金			建物の賃借料及び保険料	6,915,634		
その他流動資産合計			24,988,634			
流動資産合計				839,105,536		
(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有り、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20名及び役員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	63,179,547	
		特定資産合計			63,179,547	
	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	2	
		建物付属設備	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	444,961	
		什器備品	シュレッダー1点外64点	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する財産	18,179,339	
		ソフトウェア	認定評価者講習会支援システム1点外3点	公益目的保有財産であり、事業に使用している	79,555,573	
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	22,334,900		
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	23,339,623		
その他固定資産合計			143,854,398			
固定資産合計				227,033,945		
資産合計				1,066,139,481		
(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	270,584,672		
	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	5,390,674		
	賞与引当金	税に対する預り金				
	役員賞与引当金	職員に対するもの	職員20名に対する賞与の支払いに備えたもの	11,381,000		
	短期リース債務	役員に対するもの	役員2名に対する賞与の支払いに備えたもの	1,840,000		
		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	7,648,053		
	仮受金	残高	残高のうち1年以内に支払うもの			
		普通預金 本郷支店	受験料の過払い金	264,000		
流動負債合計				297,108,399		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員20名に対する退職金の支払いに備えたもの	35,594,697		
	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	27,584,850		
	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	16,093,522		
		残高	残高のうち1年を超えて支払うもの			
固定負債合計				79,273,069		
負債合計				376,381,468		
正味財産				689,758,013		