

平成21年度

決 算 書

自 平成21年4月 1日

至 平成22年3月31日

財団法人医療情報システム開発センター

貸借対照表

平成22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			
現金預金	89,132,426	72,673,093	16,459,333
前払金	3,360,115	3,306,935	53,180
未収入金	165,553,767	376,438,114	△ 210,884,347
流動資産合計	258,046,308	452,418,142	△ 194,371,834
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	141,577,400	138,577,400	3,000,000
投資有価証券	224,582,600	227,582,600	△ 3,000,000
基本財産合計	366,160,000	366,160,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	89,656,806	121,170,374	△ 31,513,568
特定資産合計	89,656,806	121,170,374	△ 31,513,568
(3) その他固定資産			
建物附属設備	5,287,503	6,772,055	△ 1,484,552
什器備品	1,008,913	1,217,718	△ 208,805
電話加入権	811,147	811,147	0
商標権	455,540	412,500	43,040
敷金	15,654,870	15,654,870	0
その他固定資産合計	23,217,973	24,868,290	△ 1,650,317
固定資産合計	479,034,779	512,198,664	△ 33,163,885
資産合計	737,081,087	964,616,806	△ 227,535,719
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	77,792,261	230,595,766	△ 152,803,505
未払費用	2,940,368	2,909,445	30,923
未払法人税等	70,000	0	70,000
前受金	10,056,000	9,694,000	362,000
預り金	3,626,424	3,798,823	△ 172,399
流動負債合計	94,485,053	246,998,034	△ 152,512,981
2. 固定負債			
退職給付引当金	155,482,701	170,996,715	△ 15,514,014
固定負債合計	155,482,701	170,996,715	△ 15,514,014
負債合計	249,967,754	417,994,749	△ 168,026,995
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	487,113,333	546,622,057	△ 59,508,724
(うち基本財産への充当額)	366,160,000	366,160,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	487,113,333	546,622,057	△ 59,508,724
負債及び正味財産合計	737,081,087	964,616,806	△ 227,535,719

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22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			
基本財産運用収益	2,775,993	2,684,111	91,882
受取賛助会費	5,720,000	7,040,000	△ 1,320,000
事業収益	468,167,473	691,256,564	△ 223,089,091
厚生労働省受託事業収益	157,515,816	252,358,000	△ 94,842,184
国以外からの受託事業収益	125,332,554	220,444,618	△ 95,112,064
傷病名マスターの保守業務収益	9,450,000	9,702,000	△ 252,000
地域ICT利活用モデル事業収益	17,020,500	32,497,500	△ 15,477,000
その他事業収益	98,862,054	178,245,118	△ 79,383,064
補助金受託事業収益	0	2,632,750	△ 2,632,750
自主事業収益	185,319,103	215,821,196	△ 30,502,093
医薬品情報提供事業収益	84,377,764	91,901,409	△ 7,523,645
プライベートマーク事業収益	87,098,131	115,242,402	△ 28,144,271
その他事業収益	13,843,208	8,677,385	5,165,823
その他の収益	711,688	6,810,339	△ 6,098,651
経 常 収 益 計	477,375,154	707,791,014	△ 230,415,860
(2) 経常費用			
厚生労働省受託事業費用	157,515,816	252,358,000	△ 94,842,184
国以外からの受託事業費用	125,649,784	214,230,572	△ 88,580,788
補助金対象事業費用	0	2,744,649	△ 2,744,649
自主事業費用	62,791,440	53,017,003	9,774,437
管理費用	172,559,735	167,010,376	5,549,359
人件費	107,786,713	99,763,914	8,022,799
借室料	31,180,530	29,652,278	1,528,252
管理諸費	33,592,492	37,594,184	△ 4,001,692
建物附属設備減価償却額	1,484,552	1,481,230	3,322
什器備品減価償却額	180,904	190,205	△ 9,301
意匠権及び商標権減価償却額	69,760	66,000	3,760
退職給付引当金繰入額	16,533,986	15,111,814	1,422,172
経常費用計	536,785,977	706,209,849	△ 169,423,872
当期経常増減額	△ 59,410,823	1,581,165	△ 60,991,988
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			
雑損失	0	252,000	△ 252,000
固定資産除却額	27,901	9,370	18,531
経常外費用計	27,901	261,370	△ 233,469
当期経常外増減額	△ 27,901	△ 261,370	233,469
税引前当期一般正味財産増減額	△ 59,438,724	1,319,795	△ 60,758,519
法人税・住民税及び事業税	70,000	0	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	△ 59,508,724	1,319,795	△ 60,828,519
一般正味財産期首残高	546,622,057	545,302,262	1,319,795
一般正味財産期末残高	487,113,333	546,622,057	△ 59,508,724
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	487,113,333	546,622,057	△ 59,508,724

財 産 目 録

平成22年 3月31日現在

(単位:円)

科	目	金	額
I	資産の部		
1.	流動資産		
	現金預金	89,132,426	
	現金	1,243,784	
	普通預金	87,888,642	
	前払金	3,360,115	
	未収入金	165,553,767	
	流動資産合計		258,046,308
2.	固定資産		
	基本財産		
	定期預金	141,577,400	
	投資有価証券	59,082,600	
	利付債		
	商工債券い第666号他4件	160,000,000	
	リッショー第811号	3,000,000	
	リッキー普通コース01-825	2,500,000	
	基本財産合計	366,160,000	
	特定資産		
	退職給付引当資産	89,656,806	
	特定資産合計	89,656,806	
	その他固定資産		
	建物附属設備	5,287,503	
	什器備品	1,008,913	
	電話加入権	811,147	
	商標権	455,540	
	敷金	15,654,870	
	その他固定資産合計	23,217,973	
	固定資産合計		479,034,779
	資産合計		737,081,087
II	負債の部		
1.	流動負債		
	未払金	77,792,261	
	未払費用	2,940,368	
	未払法人税等	70,000	
	前受金	10,056,000	
	預り金	3,626,424	
	流動負債合計		94,485,053
2.	固定負債		
	退職給付引当金	155,482,701	
	固定負債合計		155,482,701
	負債合計		249,967,754
	正味財産		487,113,333

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …取得原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。耐用年数および残存価額は法人税法に規定する方法と同一である。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …役員員の退職金支給に備えるため、期末退職給与の要支給額の全額を計上している。
なお、役員に対する退職給付引当金は、17,171,925円である。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込み方式によっている。

(5) 法人税・住民税及び事業税の表示方法

平成20年度分は従来の「租税公課」に含めているが、平成21年度分から「法人税・住民税及び事業税」に表示することとした。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
定期預金	138,577,400	3,000,000	0	141,577,400
投資有価証券(注)	227,582,600	0	3,000,000	224,582,600
小 計	366,160,000	3,000,000	3,000,000	366,160,000
特定資産				
退職給付引当資産	121,170,374	153,059,035	184,572,603	89,656,806
小 計	121,170,374	153,059,035	184,572,603	89,656,806
合 計	487,330,374	156,059,035	187,572,603	455,816,806

(注) 投資有価証券は、国債及び利付債である。

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				
定期預金	141,577,400	0	(141,577,400)	0
投資有価証券	224,582,600	0	(224,582,600)	0
小 計	366,160,000	0	(366,160,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	89,656,806	0	0	(89,656,806)
小 計	89,656,806	0	0	(89,656,806)
合 計	455,816,806	0	(366,160,000)	(89,656,806)

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	14,183,066	8,895,563	5,287,503
什器備品	23,947,438	22,938,525	1,008,913
商標権	594,000	138,460	455,540
合 計	38,724,504	31,972,548	6,751,956

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

評価基準日：2010年3月31日

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
第49回利付国債(5年)	59,082,600	59,131,629	49,029
商工債券い第666号他4件	160,000,000	161,294,100	1,294,100
合 計	219,082,600	220,425,729	1,343,129

時価は、日本経済新聞社、金融工学研究所等が共同で査定した債券標準価格(JSPrice)によつて

ている。

収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	3,000,000	2,775,993	224,007
②賛助会費収入	8,000,000	5,720,000	2,280,000
③事業収入	527,775,000	468,167,473	59,607,527
厚生労働省受託収入	143,275,000	157,515,816	△ 14,240,816
国以外からの受託収入	151,900,000	125,332,554	26,567,446
補助金受託収入	0	0	0
自主事業収入	232,600,000	185,319,103	47,280,897
④その他の収入	900,000	711,688	188,312
事業活動収入計	539,675,000	477,375,154	62,299,846
2. 事業活動支出			
①事業費支出	346,758,000	345,957,040	800,960
人件費支出	123,236,000	149,522,303	△ 26,286,303
諸謝金支出	6,050,000	8,385,111	△ 2,335,111
旅費支出	24,667,000	21,256,333	3,410,667
消耗品費支出	2,145,000	2,712,193	△ 567,193
什器備品費支出	104,000	644,171	△ 540,171
通信運搬費支出	5,838,000	5,656,277	181,723
資料収集費支出	535,000	67,122	467,878
借室料支出	4,433,000	15,190,686	△ 10,757,686
機器借料支出	13,518,000	5,591,778	7,926,222
印刷製本費支出	7,235,000	7,454,135	△ 219,135
会場等借料支出	3,010,000	3,239,325	△ 229,325
委託費支出	110,000,000	104,269,070	5,730,930
雑役務費支出	35,000,000	17,841,321	17,158,679
その他支出	10,987,000	4,127,215	6,859,785
②管理費支出	258,222,000	204,677,735	53,544,265
人件費支出	139,157,000	107,786,713	31,370,287
退職金支出	32,100,000	32,048,000	52,000
借室料支出	37,456,000	31,180,530	6,275,470
管理諸費	49,509,000	33,592,492	15,916,508
法人税等	0	70,000	△ 70,000
事業活動支出計	604,980,000	550,634,775	54,345,225
事業活動収支差額	△ 65,305,000	△ 73,259,621	7,954,621
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	141,577,000	157,668,600	△ 16,091,600
特定資産取崩収入	32,100,000	32,048,000	52,000
投資活動収入計	173,677,000	189,716,600	△ 16,039,600
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	141,577,000	157,668,600	△ 16,091,600
特定資産取得支出	0	534,432	△ 534,432
無形固定資産取得支出	0	112,800	△ 112,800
投資活動支出計	141,577,000	158,315,832	△ 16,738,832
投資活動収支差額	32,100,000	31,400,768	699,232
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
短期借入金	100,000,000	0	100,000,000
財務活動収入計	100,000,000	0	100,000,000
2. 財務活動支出			
短期借入金	100,000,000	0	100,000,000
財務活動支出計	100,000,000	0	100,000,000
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 33,205,000	△ 41,858,853	8,653,853
前期繰越収支差額	304,006,000	205,420,108	98,585,892
次期繰越収支差額	270,801,000	163,561,255	107,239,745

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、流動資産に属する各科目(現金預金、未収入金、前払金)及び流動負債に属する各科目(未払金、未払費用、預り金、前受金、未払法人税等)を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	72,673,093	89,132,426
未収入金	376,438,114	165,553,767
前払金	3,306,935	3,360,115
合 計	452,418,142	258,046,308
未払金	230,595,766	77,792,261
未払費用	2,909,445	2,940,368
預り金	3,798,823	3,626,424
前受金	9,694,000	10,056,000
未払法人税等	-	70,000
合 計	246,998,034	94,485,053
次期繰越収支差額	205,420,108	163,561,255