

第1期

決算報告書

自：平成27年 9月 7日

至：平成28年 3月31日

特定非営利活動法人 メディカルイメージラボ

理事長 宮坂 和男

活動計算書

平成 27年 9月 7日 から平成 28年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 メディカルイメージラボ

(単位：円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	315,000	
賛助会員受取会費	520,000	835,000
2. 受取寄附金		
資産受贈益	18,196,396	18,196,396
3. 事業収益		
画像診断料	88,409,266	88,409,266
4. その他収益		
受取利息	582	
雑収益	324,000	324,582
経常収益計		107,765,244
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3,260,547	
賞与	1,400,000	
法定福利費	1,125,295	
通勤費	232,680	
福利厚生費	189,039	
人件費計	6,207,561	
(2) その他経費		
読影委託料	51,913,125	
読影従量課金	6,688,440	
合計	58,601,565	
売上原価	58,601,565	
会議費	22,792	
旅費交通費	22,330	
車両費	20,661	
通信運搬費	594,566	
消耗品費	101,277	
接待交際費	27,896	
水道光熱費	231,235	
地代家賃	1,077,300	
減価償却費	2,080,125	
諸会費	1,512	
租税公課	28,280	
貸倒引当金繰入	115,969	
雑費	214,214	
その他経費計	63,139,722	
事業費計		69,347,283
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,550,000	
給料手当	1,397,378	
賞与	600,000	
法定福利費	482,271	
役員賞与	800,000	
通勤費	99,720	
福利厚生費	81,017	
人件費計	7,010,386	

科 目	金 額	
(2) その他経費		
会議費・諸会費	19,649	
租税公課	12,120	
旅費交通費	272,860	
交際費	228,708	
車両費	8,856	
保険料	70,370	
備品消耗品費	211,801	
顧問料	1,633,960	
水道光熱費	99,101	
地代家賃	461,700	
減価償却費	1,602,006	
通信費	254,816	
事務用消耗品費	22,867	
新聞図書費	10,476	
雑費	428,768	
その他経費計	5,338,058	
管理費計		12,348,444
経常費用計		81,695,727
当期経常増減額		26,069,517
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		26,069,517
法人税、住民税及び事業税		2,705,688
当期正味財産増減額		23,363,829
前期繰越正味財産額		0
次期繰越正味財産額		23,363,829

貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 メディカルイメージラボ

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	18,164,828	
売掛金	17,233,423	
未収金	24,000	
前払費用	570,152	
仮払金	210,125	
貸倒引当金	△ 115,969	
流動資産合計		36,086,559
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
工具、器具及び備品	6,124,546	
建物付属設備	944,401	
機械及び装置	43,560	
有形固定資産計	7,112,507	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	7,517,963	
無形固定資産計	7,517,963	
(3) 投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		14,630,470
資産合計		50,717,029
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	10,695,100	
短期借入金	11,204,501	
未払金	2,719,999	
未払法人税等	2,705,600	
預り金	28,000	
流動負債合計		27,353,200
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		27,353,200
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		0
当期正味財産増減額		23,363,829
正味財産合計		23,363,829
負債及び正味財産合計		50,717,029

特定非営利活動法人 メディカルイメージラボ

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、建物（付属設備を除く）については定額法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

2. 事業別損益の状況（または「事業費の内訳」）

(単位：円)

科目	画像診断	放射線治療	医学教育	共同研究	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						835,000	835,000
2. 受取寄附金						18,196,396	18,196,396
3. 受取助成金等							0
4. 事業収益	78,266,878	7,302,960	2,839,428		88,409,266		88,409,266
5. その他収益		324,000			324,000	582	324,582
経常収益計	78,266,878	7,626,960	2,839,428	0	88,733,266	19,031,978	107,765,244
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬					0	4,350,000	4,350,000
給料手当	3,994,754	665,793			4,660,547	1,997,378	6,657,925
その他人件費	1,326,013	221,001			1,547,014	663,008	2,210,022
人件費計	5,320,767	886,794	0	0	6,207,561	7,010,386	13,217,947
(2) その他経費							
読影委託料	52,214,195	4,197,370	2,190,000		58,601,565		58,601,565
交際費	239,319	3,985			243,304	13,300	256,604
減価償却費	2,209,283	368,213			2,577,496	1,104,635	3,682,131
租税公課	24,240	4,040			28,280	12,120	40,400
地代家賃	923,400	153,900			1,077,300	461,700	1,539,000
顧問料	500,000	500,000			1,000,000	633,960	1,633,960
その他雑費	1,872,002	203,390	129,937		2,205,329	518,791	2,724,120
その他経費計	57,982,439	5,430,898	2,319,937	0	65,733,274	2,744,506	68,477,780
経常費用計	63,303,206	6,317,692	2,319,937	0	71,940,835	9,754,892	81,695,727
当期経常増減額	14,963,672	1,309,268	519,491	0	16,792,431	9,277,086	26,069,517

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
工具、器具及び備品		8,468,016		8,468,016	△ 2,343,470	6,124,546
建物付属設備		1,034,228		1,034,228	△ 89,827	944,401
機械及び装置		87,217		87,217	△ 43,657	43,560
無形固定資産					0	0
ソフトウェア		8,606,932		8,606,932	△ 1,088,969	7,517,963
投資その他の資産						
合計	0	18,196,393	0	18,196,393	△ 3,565,923	14,630,470

4. 借入金の増減内訳 (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
その他借入金		4,717,685		4,717,685
役員借入金		6,486,816		6,486,816
合計		11,204,501		11,204,501

5. 役員及びその近親者との取引の内容
役員及びその近親者との取引は以下の通りです。 (単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
委託料		
活動計算書計		
(貸借対照表)		
未払金		
役員借入金	6,486,816	6,486,816
貸借対照表計	6,486,816	6,486,816

○ その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 現物寄附の評価方法
現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、定率法及び定額法によっています。
- ・ 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、従事割合に基づき按分しています。

○