

第2期

# 決算報告書

自：平成28年 4月 1日

至：平成29年 3月31日

〒001-0015  
北海道札幌市北区北十五条西  
2丁目1番8号

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 28年 4月 1日 から平成 29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	350,000		
賛助会員受取会費	310,000	660,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,000,000	1,000,000	
3. 事業収益			
画像診断料等	177,705,570	177,705,570	
4. その他収益			
受取利息	201		
貸倒引当金戻入額	115,969		
雑収益	15,000	131,170	
経常収益計			179,496,740
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	11,191,742		
賞与	3,600,000		
法定福利費	2,930,832		
通勤費	598,320		
福利厚生費	713,407		
人件費計	19,034,301		
(2) その他経費			
読影委託料	107,426,612		
読影従量課金	16,550,460		
合計	123,977,072		
売上原価	123,977,072		
会議費	36,576		
旅費交通費	54,270		
車両費	22,113		
通信運搬費	1,860,771		
消耗品費	274,343		
接待交際費	165,067		
水道光熱費	553,199		
地代家賃	3,324,240		
減価償却費	5,121,120		
諸会費	4,194		
租税公課	95,355		
貸倒引当金繰入	117,259		
雑費	526,261		
その他経費計	136,131,840		
事業費計			155,166,141
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,000,000		
給料手当	1,243,527		
賞与	400,000		
法定福利費	325,649		
役員賞与	1,600,000		
通勤費	66,480		
福利厚生費	79,267		

科 目	金	額
人件費計	12,714,923	
(2) その他経費		
会議費・諸会費	489,391	
租税公課	10,595	
旅費交通費	394,430	
交際費	269,461	
車両費	2,457	
保険料	506,184	
修繕費	746,280	
備品消耗品費	223,892	
顧問料	4,147,302	
水道光熱費	61,466	
地代家賃	369,360	
減価償却費	569,013	
通信費	207,284	
事務用消耗品費	25,542	
新聞図書費	96,876	
支払利息	323,452	
雑費	509,422	
その他経費計	8,952,407	
管理費計		21,667,330
経常費用計		176,833,471
当期経常増減額		2,663,269
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		2,663,269
法人税、住民税及び事業税		624,028
当期正味財産増減額		2,039,241
前期繰越正味財産額		23,363,829
次期繰越正味財産額		25,403,070

貸借対照表

平成 29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	16,217,380	
売掛金	17,449,466	
前払費用	540,520	
立替金	240,670	
貸倒引当金	△ 117,259	
流動資産合計		34,330,777
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
工具、器具及び備品	2,822,365	
建物附属設備	783,492	
機械及び装置	3	
有形固定資産計	3,605,860	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	5,816,117	
無形固定資産計	5,816,117	
(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		9,421,977
資産合計		43,752,754
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	13,062,763	
未払金	4,605,474	
未払法人税等	624,000	
預り金	57,447	
流動負債合計		18,349,684
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		18,349,684
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		23,363,829
当期正味財産増減額		2,039,241
正味財産合計		25,403,070
負債及び正味財産合計		43,752,754

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）によっています。

## (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						660,000	660,000
2. 受取寄附金			1,000,000		1,000,000	0	1,000,000
3. 受取助成金等						0	0
4. 事業収益	162,869,502	10,916,640	3,919,428		177,705,570		177,705,570
5. その他収益	76,959	19,930	19,080		115,969	15,201	131,170
経常収益計	162,946,461	10,936,570	4,938,508	0	178,821,539	675,201	179,496,740
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬					0	10,600,000	10,600,000
給料手当	13,969,978	821,764			14,791,742	1,643,527	16,435,269
その他人件費	4,006,862	235,697			4,242,559	471,396	4,713,955
人件費計	17,976,840	1,057,461	0	0	19,034,301	12,714,923	31,749,224
(2) その他経費							
読影委託料	112,204,382	8,912,890	2,859,800		123,977,072		123,977,072
交際費	170,617	9,170	235,900		415,687	18,841	434,528
減価償却費	4,836,613	284,507			5,121,120	569,013	5,690,133
租税公課	90,057	5,298			95,355	10,595	105,950
地代家賃	3,139,560	184,680			3,324,240	369,360	3,693,600
顧問料	0	0			0	4,147,302	4,147,302
その他雑費	4,954,767	188,928	419,773		5,563,468	1,472,194	7,035,662
その他経費計	125,395,996	9,585,473	3,515,473	0	138,496,942	6,587,305	145,084,247
経常費用計	143,372,836	10,642,934	3,515,473	0	157,531,243	19,302,228	176,833,471
当期経常増減額	19,573,625	293,636	1,423,035	0	21,290,296	-18,627,027	2,663,269

## 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	8,584,224			8,584,224	△ 5,761,859	2,822,365
建物付属設備	1,034,228			1,034,228	△ 250,736	783,492
機械及び装置	87,217			87,217	△ 87,214	3
無形固定資産						
ソフトウェア	8,606,932	481,640		9,088,572	△ 3,272,455	5,816,117
投資その他の資産						
合計	18,312,601	481,640	0	18,794,241	△ 9,372,264	9,421,977

## 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	0
役員借入金	6,486,816		6,486,816	0
合計	11,204,501	0	11,204,501	0

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

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		
貸借対照表計	0	0

○ 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

- ・ 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。