

第3期

# 決算報告書

自：平成29年 4月 1日

至：平成30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 29年 4月 1日 から平成 30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   | 175,000     |             |
| 賛助会員受取会費  | 280,000     | 455,000     |
| 2. 事業収益   |             |             |
| 画像診断料等    | 165,963,342 | 165,963,342 |
| 3. その他収益  |             |             |
| 受取利息      | 176         |             |
| 貸倒引当金戻入額  | 117,259     |             |
| 雑収益       | 328,153     | 445,588     |
| 経常収益計     |             | 166,863,930 |
| II 経常費用   |             |             |
| 1. 事業費    |             |             |
| (1) 人件費   |             |             |
| 給料手当      | 11,217,052  |             |
| 賞与        | 2,772,000   |             |
| 法定福利費     | 2,801,496   |             |
| 通勤費       | 553,992     |             |
| 福利厚生費     | 863,324     |             |
| 人件費計      | 18,207,864  |             |
| (2) その他経費 |             |             |
| 読影委託料     | 98,261,462  |             |
| 読影従量課金    | 14,725,000  |             |
| 合計        | 112,986,462 |             |
| 売上原価      | 112,986,462 |             |
| 会議費       | 18,000      |             |
| 旅費交通費     | 16,666      |             |
| 車両費       | 31,930      |             |
| 通信運搬費     | 1,339,341   |             |
| 消耗品費      | 239,804     |             |
| 接待交際費     | 68,921      |             |
| 水道光熱費     | 384,570     |             |
| 地代家賃      | 3,078,000   |             |
| 減価償却費     | 3,817,421   |             |
| 諸会費       | 49,301      |             |
| 租税公課      | 43,470      |             |
| 広告宣伝費     | 373,500     |             |
| 貸倒引当金繰入   | 107,792     |             |
| 雑費        | 380,462     |             |
| その他経費計    | 122,935,640 |             |
| 事業費計      |             | 141,143,504 |
| 2. 管理費    |             |             |
| (1) 人件費   |             |             |
| 役員報酬      | 10,608,000  |             |
| 給料手当      | 1,246,339   |             |
| 賞与        | 308,000     |             |
| 法定福利費     | 311,277     |             |
| 通勤費       | 61,560      |             |
| 福利厚生費     | 95,926      |             |
| 人件費計      | 12,631,102  |             |
| (2) その他経費 |             |             |

| 科 目          | 金         | 額           |
|--------------|-----------|-------------|
| 会議費・諸会費      | 592,746   |             |
| 租税公課         | 20,030    |             |
| 旅費交通費        | 936,805   |             |
| 交際費          | 410,174   |             |
| 車両費          | 3,549     |             |
| 保険料          | 535,220   |             |
| 修繕費          | 542,100   |             |
| 備品消耗品費       | 373,545   |             |
| 顧問料          | 3,578,232 |             |
| 水道光熱費        | 42,731    |             |
| 地代家賃         | 342,000   |             |
| 減価償却費        | 393,695   |             |
| 通信費          | 159,319   |             |
| 事務用消耗品費      | 20,544    |             |
| 新聞図書費        | 167,923   |             |
| 広告宣伝費        | 41,500    |             |
| 寄附金          | 1,000,000 |             |
| 諸謝金          | 199,075   |             |
| 雑費           | 91,748    |             |
| その他経費計       | 9,450,936 |             |
| 管理費計         |           | 22,082,038  |
| 経常費用計        |           | 163,225,542 |
| 当期経常増減額      |           | 3,638,388   |
| 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 |           | 3,638,388   |
| 法人税、住民税及び事業税 |           | 763,724     |
| 当期正味財産増減額    |           | 2,874,664   |
| 前期繰越正味財産額    |           | 25,403,070  |
| 次期繰越正味財産額    |           | 28,277,734  |

## 貸借対照表

平成 30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         | 23,572,237 |            |            |
| 売掛金          | 16,332,325 |            |            |
| 前払費用         | 813,082    |            |            |
| 立替金          | 75,600     |            |            |
| 貸倒引当金        | △ 107,792  |            |            |
| 流動資産合計       |            | 40,685,452 |            |
| 2. 固定資産      |            |            |            |
| (1) 有形固定資産   |            |            |            |
| 工具、器具及び備品    | 1,389,048  |            |            |
| 建物付属設備       | 653,836    |            |            |
| 機械及び装置       | 3          |            |            |
| 有形固定資産計      | 2,042,887  |            |            |
| (2) 無形固定資産   |            |            |            |
| ソフトウェア       | 3,959,084  |            |            |
| 無形固定資産計      | 3,959,084  |            |            |
| (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       |            | 6,001,971  |            |
| 資産合計         |            |            | 46,687,423 |
| II 負債の部      |            |            |            |
| 1. 流動負債      |            |            |            |
| 買掛金          | 10,205,066 |            |            |
| 未払金          | 4,357,387  |            |            |
| 未払消費税等       | 3,025,600  |            |            |
| 未払法人税等       | 763,700    |            |            |
| 預り金          | 57,936     |            |            |
| 流動負債合計       |            | 18,409,689 |            |
| 2. 固定負債      |            |            |            |
| 固定負債合計       |            | 0          |            |
| 負債合計         |            |            | 18,409,689 |
| III 正味財産の部   |            |            |            |
| 前期繰越正味財産     |            | 25,403,070 |            |
| 当期正味財産増減額    |            | 2,874,664  |            |
| 正味財産合計       |            |            | 28,277,734 |
| 負債及び正味財産合計   |            |            | 46,687,423 |

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 2017年12月12日最終改正 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、税抜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   |             |           |            |        |             | 455,000     | 455,000     |
| 2. 受取寄附金  |             |           |            |        | 0           | 0           | 0           |
| 3. 受取助成金等 |             |           |            |        |             | 0           | 0           |
| 4. 事業収益   | 157,049,342 | 8,914,000 | 0          |        | 165,963,342 |             | 165,963,342 |
| 5. その他収益  | 99,090      | 5,443     | 12,726     |        | 117,259     | 328,329     | 445,588     |
| 経常収益計     | 157,148,432 | 8,919,443 | 12,726     | 0      | 166,080,601 | 783,329     | 166,863,930 |
| II 経常費用   |             |           |            |        |             |             |             |
| (1) 人件費   |             |           |            |        |             |             |             |
| 役員報酬      |             |           |            |        | 0           | 10,608,000  | 10,608,000  |
| 給料手当      | 13,600,469  | 388,583   |            |        | 13,989,052  | 1,554,339   | 15,543,391  |
| その他人件費    | 4,101,629   | 117,183   |            |        | 4,218,812   | 468,763     | 4,687,575   |
| 人件費計      | 17,702,098  | 505,766   | 0          | 0      | 18,207,864  | 12,631,102  | 30,838,966  |
| (2) その他経費 |             |           |            |        |             |             |             |
| 読影委託料     | 106,757,049 | 6,229,413 |            |        | 112,986,462 |             | 112,986,462 |
| 交際費       | 152,422     | 1,915     | 317,100    |        | 471,437     | 7,658       | 479,095     |
| 減価償却費     | 3,684,727   | 132,694   |            |        | 3,817,421   | 393,695     | 4,211,116   |
| 租税公課      | 57,462      | 1,208     |            |        | 58,670      | 4,830       | 63,500      |
| 地代家賃      | 2,992,500   | 85,500    |            |        | 3,078,000   | 342,000     | 3,420,000   |
| 顧問料       | 0           | 0         |            |        | 0           | 3,578,232   | 3,578,232   |
| その他雑費     | 5,352,401   | 110,044   | 931,417    | 1,000  | 6,394,862   | 1,253,309   | 7,648,171   |
| その他経費計    | 118,996,561 | 6,560,774 | 1,248,517  | 1,000  | 126,806,852 | 5,579,724   | 132,386,576 |
| 経常費用計     | 136,698,659 | 7,066,540 | 1,248,517  | 1,000  | 145,014,716 | 18,210,826  | 163,225,542 |
| 当期経常増減額   | 20,449,773  | 1,852,903 | -1,235,791 | -1,000 | 21,065,885  | -17,427,497 | 3,638,388   |

## 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  | △ 7,078,968  | 1,389,048 |
| 建物付属設備    | 1,034,228  |         |    | 1,034,228  | △ 380,392    | 653,836   |
| 機械及び装置    | 87,217     |         |    | 87,217     | △ 87,214     | 3         |
| 無形固定資産    |            |         |    | 0          |              | 0         |
| ソフトウェア    | 9,088,572  | 460,000 |    | 9,548,572  | △ 5,589,488  | 3,959,084 |
| 投資その他の資産  |            |         |    |            |              |           |
| 合計        | 18,678,033 | 460,000 | 0  | 19,138,033 | △ 13,136,062 | 6,001,971 |

## 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 | 0    |      | 0    | 0    |
| 役員借入金  | 0    |      | 0    | 0    |
| 合計     | 0    | 0    | 0    | 0    |

## 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、役員との取引 | 内近親者及び支配法人等との取引 |
|---------|--------------|----------|-----------------|
| (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        | 0               |

## 6. 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。