

第4期

決算報告書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31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 30年 4月 1日 から平成 31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	195,000		
賛助会員受取会費	250,000	445,000	
2. 事業収益			
画像診断料等	198,891,546		
売上高	200,000	199,091,546	
3. その他収益			
受取利息	257		
貸倒引当金戻入額	107,792		
雑収益	127	108,176	
経常収益計			199,644,722
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	11,569,727		
賞与	3,060,000		
法定福利費	2,856,950		
通勤費	553,992		
福利厚生費	843,386		
人件費計	18,884,055		
(2) その他経費			
読影委託料	128,243,972		
読影従量課金	14,289,250		
商品仕入高	165,400		
合計	142,698,622		
売上原価	142,698,622		
会議費	56,066		
旅費交通費	136,977		
車両費	54,367		
通信運搬費	1,307,963		
消耗品費	1,081,436		
接待交際費	221,016		
水道光熱費	387,907		
地代家賃	3,078,000		
リース料	256,680		
減価償却費	4,529,073		
諸会費	49,050		
租税公課	36,990		
広告宣伝費	216,000		
貸倒引当金繰入	133,987		
雑費	339,646		
その他経費計	154,583,780		
事業費計		173,467,835	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	10,608,000		
給料手当	1,285,526		
賞与	340,000		
法定福利費	317,439		
通勤費	61,560		
福利厚生費	93,711		
人件費計	12,706,236		
(2) その他経費			
会議費・諸会費	348,426		
租税公課	4,610		
旅費交通費	1,306,752		
交際費	619,912		
車両費	81,669		

保険料	534,680		
修繕費	910,334		
備品消耗品費	711,503		
顧問料	3,578,232		
水道光熱費	43,101		
地代家賃	342,000		
リース料	28,520		
減価償却費	503,226		
通信費	157,373		
事務用消耗品費	33,983		
新聞図書費	171,192		
広告宣伝費	24,000		
諸謝金	64,815		
雑費	50,643		
その他経費計	9,514,971		
管理費計		22,221,207	
経常費用計			195,689,042
当期経常増減額			3,955,680
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	20,574	20,574	
経常外費用計			20,574
税引前当期正味財産増減額			3,935,106
法人税、住民税及び事業税			710,034
当期正味財産増減額			3,225,072
前期繰越正味財産額			28,277,734
次期繰越正味財産額			31,502,806

活動計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	調整事業	遠隔画像診断支援事業	遠隔放射線治療支援事業	医学教育支援事業	共同研究型医療用システム研究開発事業	寄附事業	合計
I 経常収益							
1. 受取会費							
正会員受取会費	195,000	0	0	0	0	0	195,000
賛助会員受取会費	250,000	0	0	0	0	0	250,000
2. 事業収益							
画像診断料等	0	187,524,546	11,367,000	0	0	0	198,891,546
売上高	0	0	0	0	200,000	0	200,000
3. その他収益							
受取利息	257	0	0	0	0	0	257
貸倒引当金戻入額	0	101,456	6,336	0	0	0	107,792
雑収益	127	0	0	0	0	0	127
経常収益計	445,384	187,626,002	11,373,336	0	200,000	0	199,644,722
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
給料手当	0	11,248,347	321,380	0	0	0	11,569,727
賞与	0	2,975,000	85,000	0	0	0	3,060,000
法定福利費	0	2,777,591	79,359	0	0	0	2,856,950
通勤費	0	538,608	15,384	0	0	0	553,992
福利厚生費	0	819,957	23,429	0	0	0	843,386
人件費計	0	18,359,503	524,552	0	0	0	18,884,055
(2) その他経費							
読影委託料	0	120,702,309	7,541,663	0	0	0	128,243,972
読影従量課金	0	13,872,500	416,750	0	0	0	14,289,250
商品仕入高	0	0	0	0	165,400	0	165,400
合計	0	134,574,809	7,958,413	0	165,400	0	142,698,622
売上原価	0	134,574,809	7,958,413	0	165,400	0	142,698,622
会議費	0	54,509	1,557	0	0	0	56,066
旅費交通費	0	133,172	3,805	0	0	0	136,977
車両費	0	52,856	1,511	0	0	0	54,367
通信運搬費	0	1,271,626	36,337	0	0	0	1,307,963
消耗品費	0	1,051,396	30,040	0	0	0	1,081,436
接待交際費	0	214,876	6,140	0	0	0	221,016
水道光熱費	0	377,131	10,776	0	0	0	387,907
地代家賃	0	2,992,500	85,500	0	0	0	3,078,000
リース料	0	249,550	7,130	0	0	0	256,680
減価償却費	0	4,403,266	125,807	0	0	0	4,529,073
諸会費	0	47,689	1,361	0	0	0	49,050
租税公課	0	35,962	1,028	0	0	0	36,990
広告宣伝費	0	210,000	6,000	0	0	0	216,000
貸倒引当金繰入	0	127,188	6,799	0	0	0	133,987
雑費	0	330,211	9,435	0	0	0	339,646
その他経費計	0	146,126,741	8,291,639	0	165,400	0	154,583,780
事業費計	0	164,486,244	8,816,191	0	165,400	0	173,467,835
2. 管理費							
(1) 人件費							
役員報酬	10,608,000	0	0	0	0	0	10,608,000
給料手当	1,285,526	0	0	0	0	0	1,285,526
賞与	340,000	0	0	0	0	0	340,000
法定福利費	317,439	0	0	0	0	0	317,439
通勤費	61,560	0	0	0	0	0	61,560
福利厚生費	93,711	0	0	0	0	0	93,711
人件費計	12,706,236	0	0	0	0	0	12,706,236
(2) その他経費							
会議費・諸会費	41,183	39,202	0	268,041	0	0	348,426
租税公課	4,110	200	0	300	0	0	4,610
旅費交通費	134,662	1,074,544	5,000	92,546	0	0	1,306,752
交際費	27,188	222,798	0	369,926	0	0	619,912
車両費	6,040	58,982	5,338	11,309	0	0	81,669
保険料	112,490	422,190	0	0	0	0	534,680
修繕費	715,334	195,000	0	0	0	0	910,334
備品消耗品費	466,503	245,000	0	0	0	0	711,503
顧問料	3,578,232	0	0	0	0	0	3,578,232
水道光熱費	43,101	0	0	0	0	0	43,101
地代家賃	342,000	0	0	0	0	0	342,000
リース料	28,520	0	0	0	0	0	28,520
減価償却費	503,226	0	0	0	0	0	503,226
通信費	155,833	640	0	900	0	0	157,373
事務用消耗品費	33,983	0	0	0	0	0	33,983
新聞図書費	48,500	122,692	0	0	0	0	171,192
広告宣伝費	24,000	0	0	0	0	0	24,000
諸謝金	0	0	0	64,815	0	0	64,815
雑費	42,378	7,504	0	761	0	0	50,643
その他経費計	6,307,283	2,388,752	10,338	808,598	0	0	9,514,971
管理費計	19,013,519	2,388,752	10,338	808,598	0	0	22,221,207
経常費用計	19,013,519	166,874,996	8,826,529	808,598	165,400	0	195,689,042
当期経常増減額	△ 18,568,135	20,751,006	2,546,807	△ 808,598	34,600	0	3,955,680
III 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用							
1. 固定資産除・売却損							
固定資産除・売却損	20,574	0	0	0	0	0	20,574
経常外費用計	20,574	0	0	0	0	0	20,574
税引前当期正味財産増減額	△ 18,588,709	20,751,006	2,546,807	△ 808,598	34,600	0	3,935,106
法人税、住民税及び事業税	710,034	0	0	0	0	0	710,034
当期正味財産増減額	△ 19,298,743	20,751,006	2,546,807	△ 808,598	34,600	0	3,225,072
前期繰越正味財産額	28,277,734	0	0	0	0	0	28,277,734
次期繰越正味財産額	8,978,991	20,751,006	2,546,807	△ 808,598	34,600	0	31,502,806

貸借対照表

平成 31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	32,141,732		
売掛金	20,301,233		
未収金	123,000		
棚卸資産	10,800		
前払費用	808,154		
立替金	502,470		
貸倒引当金	△ 133,987		
流動資産合計		53,753,402	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具、器具及び備品	8		
建物付属設備	548,333		
機械及び装置	3		
有形固定資産計	548,344		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	1,642,754		
無形固定資産計	1,642,754		
(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		2,191,098	
資産合計			55,944,500
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	15,872,451		
未払金	6,277,765		
未払消費税等	1,564,700		
未払法人税等	710,000		
預り金	16,778		
流動負債合計		24,441,694	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			24,441,694
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		28,277,734	
当期正味財産増減額		3,225,072	
正味財産合計			31,502,806
負債及び正味財産合計			55,944,500

財 産 目 録

平成 30年度 会計財産目録

平成 31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 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	32,141,732		
売掛金 (相手先 計41ヶ所)	20,301,233		
未収金	123,000		
棚卸資産	10,800		
前払費用	808,154		
立替金	502,470		
貸倒引当金	△ 133,987		
流動資産合計		53,753,402	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具、器具及び備品 (大容量サーバ等 計8台)	8		
建物付属設備 (受付・応接スペース等 計4式)	548,333		
機械及び装置 (L3スイッチ本体等 計3台)	3		
有形固定資産計	548,344		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア (サーバーソフトウェア等 計10式)	1,642,754		
無形固定資産計	1,642,754		
(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		2,191,098	
資産合計			55,944,500
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金 (相手先 計42ヶ所)	15,872,451		
未払金 (支払先 計15ヶ所)	6,277,765		
未払消費税等	1,564,700		
未払法人税等	710,000		
預り金 (従業員 社内積立金)	16,778		
流動負債合計		24,441,694	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			24,441,694
正味財産			31,502,806

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						445,000	445,000
2. 受取寄附金					0	0	0
3. 受取助成金等						0	0
4. 事業収益	187,524,546	11,367,000	0	200,000	199,091,546		199,091,546
5. その他収益	101,456	6,336	0		107,792	384	108,176
経常収益計	187,626,002	11,373,336	0	200,000	199,199,338	445,384	199,644,722
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬					0	10,608,000	10,608,000
給料手当	14,223,347	406,380			14,629,727	1,625,526	16,255,253
其他人件費	4,136,156	118,172			4,254,328	472,710	4,727,038
人件費計	18,359,503	524,552	0	0	18,884,055	12,706,236	31,590,291
(2) その他経費							
読影委託料	134,574,809	7,958,413			142,533,222		142,533,222
交際費	599,929	6,140	369,926		975,995	27,188	1,003,183
減価償却費	4,403,266	125,807			4,529,073	503,226	5,032,299
租税公課	36,162	1,028			37,190	4,110	41,300
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	5,908,827	125,089	438,672	165,400	6,637,988	1,852,527	8,490,515
その他経費計	148,515,493	8,301,977	808,598	165,400	157,791,468	6,307,283	164,098,751
経常費用計	166,874,996	8,826,529	808,598	165,400	176,675,523	19,013,519	195,689,042
当期経常増減額	20,751,006	2,546,807	-808,598	34,600	22,523,815	-18,568,135	3,955,680

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	1,032,000	1,219,026	8,280,990	△ 8,280,982	8
建物付属設備	1,034,228			1,034,228	△ 485,895	548,333
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	210,000		9,298,572	△ 7,655,818	1,642,754
投資その他の資産						
合計	18,678,033	1,242,000	1,219,026	18,701,007	△ 16,509,909	2,191,098

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。