

第7期
決算報告書
2022年度

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月 31日

一般財団法人
日本漢方医学教育振興財団
東京都千代田区内神田三丁目2番9号

貸借対照表

2023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	42,743,969	66,605,953	△ 23,861,984
前払金	437,102	391,602	45,500
流動資産合計	43,181,071	66,997,555	△ 23,816,484
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2)その他固定資産			
建物附属設備	134,944	150,498	△ 15,554
敷金	1,748,600	1,748,600	0
長期前払費用	336,605	144,257	192,348
その他固定資産合計	2,220,149	2,043,355	176,794
固定資産合計	32,220,149	32,043,355	176,794
資産合計	75,401,220	99,040,910	△ 23,639,690
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,378,414	1,014,391	1,364,023
預り金	250,272	206,333	43,939
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	420,000	416,000	4,000
流動負債合計	3,118,686	1,706,724	1,411,962
負債合計	3,118,686	1,706,724	1,411,962
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	42,282,534	67,334,186	△ 25,051,652
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	72,282,534	97,334,186	△ 25,051,652
負債及び正味財産合計	75,401,220	99,040,910	△ 23,639,690

正味財産増減計算書
2022年4月1日から2023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			
基本財産運用益	600	600	0
基本財産受取利息	600	600	0
受取寄付金	60,000,000	80,000,000	△ 20,000,000
受取寄付金	60,000,000	80,000,000	△ 20,000,000
雑収益	1,000,488	1,011	999,477
受取利息	933	1,011	△ 78
雑収益	999,555	0	999,555
経常収益計	61,001,088	80,001,611	△ 19,000,523
(2) 経常費用			
事業費	58,980,811	42,833,113	16,147,698
給料手当	10,151,405	11,779,774	△ 1,628,369
賞与引当金繰入額	160,000	160,000	0
福利厚生費	521,127	596,586	△ 75,459
旅費交通費	4,868,837	470,513	4,398,324
支払助成金	21,280,000	15,211,750	6,068,250
褒賞費	200,000	400,000	△ 200,000
会場費	3,723,450	1,727,000	1,996,450
会議費	47,804	0	47,804
諸謝金	1,573,055	1,740,110	△ 167,055
広報費	2,200	0	2,200
委託費	7,583,627	3,382,248	4,201,379
通信運搬費	1,046,838	924,826	122,012
消耗什器備品費	85,140	11,318	73,822
消耗品費	164,549	136,512	28,037
印刷製本費	4,877,200	3,419,824	1,457,376
光熱水料費	113,465	115,141	△ 1,676
賃借料	2,409,457	2,552,094	△ 142,637
租税公課	91	91	0
保険料	3,375	3,525	△ 150
支払手数料	83,900	190,582	△ 106,682
減価償却費	6,999	7,310	△ 311
雑費	78,292	3,909	74,383
管理費	27,001,929	22,027,695	4,974,234
役員報酬	4,024,788	3,146,620	878,168
給料手当	9,802,164	10,512,214	△ 710,050
賞与引当金繰入額	260,000	256,000	4,000
福利厚生費	891,383	602,941	288,442
旅費交通費	1,849,835	382,996	1,466,839
会議費	1,976,238	119,240	1,856,998
諸謝金	1,637,042	1,551,000	86,042
広報費	77,000	55,000	22,000
委託費	1,897,112	695,490	1,201,622
通信運搬費	440,167	425,019	15,148
消耗什器備品費	153,780	62,482	91,298
消耗品費	166,893	141,175	25,718
印刷製本費	319,552	293,223	26,329
光熱水料費	138,679	129,840	8,839
賃借料	2,944,891	2,877,894	66,997
租税公課	10,642	154	10,488
保険料	4,125	3,975	150
新聞図書費	0	29,535	△ 29,535
諸会費	190,900	136,900	54,000
慶弔費	33,000	0	33,000
支払手数料	102,347	590,916	△ 488,569
減価償却費	8,555	8,244	311
雑費	72,836	6,837	65,999
経常費用計	85,982,740	64,860,808	21,121,932
当期経常増減額	△ 24,981,652	15,140,803	△ 40,122,455
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,981,652	15,140,803	△ 40,122,455
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 25,051,652	15,070,803	△ 40,122,455
一般正味財産期首残高	67,334,186	52,263,383	15,070,803
一般正味財産期末残高	42,282,534	67,334,186	△ 25,051,652
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	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	72,282,534	97,334,186	△ 25,051,652

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	600	0	600
基本財産受取利息	600	0	600
受取寄付金	32,929,004	27,070,996	60,000,000
受取寄付金	32,929,004	27,070,996	60,000,000
雑収益	999,555	933	1,000,488
受取利息	0	933	933
雑収益	999,555	0	999,555
経常収益計	33,929,159	27,071,929	61,001,088
(2) 経常費用			
事業費	58,980,811		58,980,811
給料手当	10,151,405		10,151,405
賞与引当金繰入額	160,000		160,000
福利厚生費	521,127		521,127
旅費交通費	4,868,837		4,868,837
支払助成金	21,280,000		21,280,000
褒賞費	200,000		200,000
会場費	3,723,450		3,723,450
会議費	47,804		47,804
諸謝金	1,573,055		1,573,055
広報費	2,200		2,200
委託費	7,583,627		7,583,627
通信運搬費	1,046,838		1,046,838
消耗什器備品費	85,140		85,140
消耗品費	164,549		164,549
印刷製本費	4,877,200		4,877,200
光熱水料費	113,465		113,465
賃借料	2,409,457		2,409,457
租税公課	91		91
保険料	3,375		3,375
支払手数料	83,900		83,900
減価償却費	6,999		6,999
雑費	78,292		78,292
管理費		27,001,929	27,001,929
役員報酬		4,024,788	4,024,788
給料手当		9,802,164	9,802,164
賞与引当金繰入額		260,000	260,000
福利厚生費		891,383	891,383
旅費交通費		1,849,835	1,849,835
会議費		1,976,238	1,976,238
諸謝金		1,637,042	1,637,042
広報費		77,000	77,000
委託費		1,897,112	1,897,112
通信運搬費		440,167	440,167
消耗什器備品費		153,780	153,780
消耗品費		166,893	166,893
印刷製本費		319,552	319,552
光熱水料費		138,679	138,679
賃借料		2,944,891	2,944,891
租税公課		10,642	10,642
保険料		4,125	4,125
諸会費		190,900	190,900
慶弔費		33,000	33,000
支払手数料		102,347	102,347
減価償却費		8,555	8,555
雑費		72,836	72,836
経常費用計	58,980,811	27,001,929	85,982,740
当期経常増減額	△ 25,051,652	70,000	△ 24,981,652
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,051,652	70,000	△ 24,981,652
法人税等		70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	△ 25,051,652	0	△ 25,051,652
一般正味財産期首残高			67,334,186
一般正味財産期末残高			42,282,534
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			30,000,000
指定正味財産期末残高			30,000,000
III 正味財産期末残高			72,282,534

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

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	30,000,000			30,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

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	30,000,000	(30,000,000)		
合 計	30,000,000	(30,000,000)	0	0

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	542,842	407,898	134,944
合 計	542,842	407,898	134,944

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	416,000	420,000	416,000		420,000

財産目録

2023年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	現金	手許資金として	23,137	
		普通預金			
		みずほ銀行 神田駅前支店	運転資金として	42,398,092	
		三井住友銀行 神田駅前支店	運転資金として	317,827	
	三菱UFJ銀行 神田駅前支店	運転資金として	4,913		
	前払金		事務所家賃他	437,102	
流動資産合計				43,181,071	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三菱UFJ銀行 神田駅前支店	公益目的事業の財源として 使用	30,000,000
		建物附属設備 敷金	事務所間仕切り・電源工事 東京都千代田区内神田三丁目2 番9号 SPビル 5階 事務所		134,944 1,748,600
	その他固定資産	長期前払費用		事務所更新料	336,605
固定資産合計				32,220,149	
資産合計				75,401,220	
(流動負債)	未払金		旅費交通費他	2,378,414	
	預り金		源泉所得税・住民税	250,272	
	未払法人税等		都民税均等割	70,000	
	賞与引当金		職員の賞与引当金	420,000	
流動負債合計				3,118,686	
負債合計				3,118,686	
正味財産				72,282,534	