

第3期
決算報告書
2018年度

自 2018年 4月 1日
至 2019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

平成31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	40,380,018	34,463,889	5,916,129
前払金	585,567	622,549	△ 36,982
流動資産合計	40,965,585	35,086,438	5,879,147
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	0	30,000,000	△ 30,000,000
定期預金	30,000,000	0	30,000,000
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	274,366	393,689	△ 119,323
敷金	1,748,600	1,748,600	0
長期前払費用	330,486	0	330,486
その他固定資産合計	2,353,452	2,142,289	211,163
固定資産合計	32,353,452	32,142,289	211,163
資産合計	73,319,037	67,228,727	6,090,310
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,492,175	1,981,308	510,867
預り金	356,398	303,255	53,143
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	870,000	703,000	167,000
流動負債合計	3,788,573	3,057,563	731,010
負債合計	3,788,573	3,057,563	731,010
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	39,530,464	34,171,164	5,359,300
(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	69,530,464	64,171,164	5,359,300
負債及び正味財産合計	73,319,037	67,228,727	6,090,310

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	249	287	△ 38
基本財産受取利息	249	287	△ 38
受取寄付金	102,820,000	103,100,000	△ 280,000
受取寄付金	102,820,000	103,100,000	△ 280,000
雑収益	854	706	148
受取利息	854	706	148
経常収益計	102,821,103	103,100,993	△ 279,890
(2) 経常費用			
事業費	59,799,541	39,103,562	20,695,979
給料手当	13,205,130	8,751,720	4,453,410
臨時雇賃金	86,832	82,562	4,270
賞与引当金繰入額	316,500	351,500	△ 35,000
福利厚生費	725,461	413,235	312,226
旅費交通費	8,331,022	6,977,247	1,353,775
支払助成金	21,378,080	10,000,000	11,378,080
褒賞費	400,000	600,000	△ 200,000
会場費	4,572,510	4,589,876	△ 17,366
会議費	189,805	398,410	△ 208,605
諸謝金	1,152,427	1,544,850	△ 392,423
委託費	1,577,135	1,384,653	192,482
通信運搬費	568,887	435,845	133,042
消耗什器備品費	60,613	121,772	△ 61,159
消耗品費	215,753	333,215	△ 117,462
印刷製本費	4,766,894	1,278,269	3,488,625
光熱水料費	109,107	79,277	29,830
賃借料	1,857,203	1,484,581	372,622
租税公課	37	43	△ 6
保険料	2,375	2,325	50
渉外費	89,728	128,450	△ 38,722
支払手数料	50,524	39,319	11,205
減価償却費	45,343	36,990	8,353
雑費	98,175	69,423	28,752
管理費	37,592,262	33,293,672	4,298,590
役員報酬	2,785,266	2,114,739	670,527
給料手当	16,643,897	12,870,313	3,773,584
賞与引当金繰入額	553,500	351,500	202,000
福利厚生費	1,424,826	974,619	450,207
旅費交通費	5,611,503	4,487,230	1,124,273
会議費	1,238,914	1,009,470	229,444
諸謝金	2,087,580	1,191,577	896,003
委託費	707,721	2,821,804	△ 2,114,083
通信運搬費	476,491	604,466	△ 127,975
消耗什器備品費	142,096	337,026	△ 194,930
消耗品費	358,747	443,448	△ 84,701
印刷製本費	292,846	317,619	△ 24,773
光熱水料費	178,016	176,456	1,560
賃借料	3,030,172	3,304,391	△ 274,219
租税公課	11,564	1,457	10,107
保険料	3,875	5,175	△ 1,300
新聞図書費	0	1,728	△ 1,728
諸会費	338,300	254,300	84,000
渉外費	346,684	89,104	257,580
支払手数料	97,096	1,402,715	△ 1,305,619
減価償却費	73,980	82,333	△ 8,353
雑費	1,189,188	452,202	736,986
経常費用計	97,391,803	72,397,234	24,994,569
当期経常増減額	5,429,300	30,703,759	△ 25,274,459
税引前当期一般正味財産増減額	5,429,300	30,703,759	△ 25,274,459
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	5,359,300	30,633,759	△ 25,274,459
一般正味財産期首残高	34,171,164	3,537,405	30,633,759
一般正味財産期末残高	39,530,464	34,171,164	5,359,300
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	69,530,464	64,171,164	5,359,300

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	249	0	249
基本財産受取利息	249	0	249
受取寄付金	65,158,592	37,661,408	102,820,000
受取寄付金	65,158,592	37,661,408	102,820,000
雑収益	0	854	854
受取利息	0	854	854
経常収益計	65,158,841	37,662,262	102,821,103
(2) 経常費用			
事業費	59,799,541		59,799,541
給料手当	13,205,130		13,205,130
臨時雇賃金	86,832		86,832
賞与引当金繰入額	316,500		316,500
福利厚生費	725,461		725,461
旅費交通費	8,331,022		8,331,022
支払助成金	21,378,080		21,378,080
褒賞費	400,000		400,000
会場費	4,572,510		4,572,510
会議費	189,805		189,805
諸謝金	1,152,427		1,152,427
委託費	1,577,135		1,577,135
通信運搬費	568,887		568,887
消耗什器備品費	60,613		60,613
消耗品費	215,753		215,753
印刷製本費	4,766,894		4,766,894
光熱水料費	109,107		109,107
賃借料	1,857,203		1,857,203
租税公課	37		37
保険料	2,375		2,375
渉外費	89,728		89,728
支払手数料	50,524		50,524
減価償却費	45,343		45,343
雑費	98,175		98,175
管理費		37,592,262	37,592,262
役員報酬		2,785,266	2,785,266
給料手当		16,643,897	16,643,897
賞与引当金繰入額		553,500	553,500
福利厚生費		1,424,826	1,424,826
旅費交通費		5,611,503	5,611,503
会議費		1,238,914	1,238,914
諸謝金		2,087,580	2,087,580
委託費		707,721	707,721
通信運搬費		476,491	476,491
消耗什器備品費		142,096	142,096
消耗品費		358,747	358,747
印刷製本費		292,846	292,846
光熱水料費		178,016	178,016
賃借料		3,030,172	3,030,172
租税公課		11,564	11,564
保険料		3,875	3,875
諸会費		338,300	338,300
渉外費		346,684	346,684
支払手数料		97,096	97,096
減価償却費		73,980	73,980
雑費		1,189,188	1,189,188
経常費用計	59,799,541	37,592,262	97,391,803
当期経常増減額	5,359,300	70,000	5,429,300
税引前当期一般正味財産増減額	5,359,300	70,000	5,429,300
法人税等		70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	5,359,300	0	5,359,300
一般正味財産期首残高			34,171,164
一般正味財産期末残高			39,530,464
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			69,530,464

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				
普通預金	30,000,000		30,000,000	0
定期預金		30,000,000		30,000,000
合 計	30,000,000	30,000,000	30,000,000	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	268,476	274,366
合 計	542,842	268,476	274,366

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	703,000	870,000	703,000		870,000

財産目録

平成31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	31,291	
	普通預金			
	みずほ銀行 神田駅前支店	運転資金として	40,028,268	
	三井住友銀行 神田駅前支店	運転資金として	320,003	
前払金	三菱UFJ銀行 神田駅前支店	運転資金として	456	
		事務所家賃他	585,567	
流動資産合計			40,965,585	
(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
その他固定資産	建物附属設備	事務所間仕切り・電源工事		274,366
	敷金	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		1,748,600
	長期前払費用		事務所更新料	330,486
固定資産合計			32,353,452	
資産合計			73,319,037	
(流動負債)				
	未払金		旅費交通費他	2,492,175
	預り金		源泉所得税・社会保険料	356,398
	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	870,000
流動負債合計			3,788,573	
負債合計			3,788,573	
正味財産			69,530,464	