

第2期  
決算報告書  
平成29年度

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30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30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	34,463,889	1,722,510	32,741,379
前払金	622,549	574,041	48,508
仮払金	0	240,780	△ 240,780
流動資産合計	<b>35,086,438</b>	2,537,331	32,549,107
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	<b>30,000,000</b>	30,000,000	0
(2)その他固定資産			
建物附属設備	393,689	513,012	△ 119,323
敷金	1,748,600	1,748,600	0
長期前払費用	0	147,892	△ 147,892
その他固定資産合計	2,142,289	2,409,504	△ 267,215
固定資産合計	32,142,289	32,409,504	△ 267,215
<b>資産合計</b>	<b>67,228,727</b>	<b>34,946,835</b>	<b>32,281,892</b>
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,981,308	1,348,685	632,623
預り金	303,255	43,245	260,010
未払法人税等	70,000	17,500	52,500
賞与引当金	703,000	0	703,000
流動負債合計	3,057,563	1,409,430	1,648,133
<b>負債合計</b>	<b>3,057,563</b>	<b>1,409,430</b>	<b>1,648,133</b>
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	<b>30,000,000</b>	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	<b>34,171,164</b>	3,537,405	30,633,759
(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
<b>正味財産合計</b>	<b>64,171,164</b>	<b>33,537,405</b>	<b>30,633,759</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>67,228,727</b>	<b>34,946,835</b>	<b>32,281,892</b>

## 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	287	0	287
基本財産受取利息	287	0	287
受取寄付金	103,100,000	11,500,000	91,600,000
受取寄付金	103,100,000	11,500,000	91,600,000
雑収益	706	7	699
受取利息	706	7	699
経常収益計	103,100,993	11,500,007	91,600,986
(2) 経常費用			
事業費	39,103,562	0	39,103,562
給料手当	8,751,720	0	8,751,720
臨時雇賃金	82,562	0	82,562
賞与引当金繰入額	351,500	0	351,500
福利厚生費	413,235	0	413,235
旅費交通費	6,977,247	0	6,977,247
支払助成金	10,000,000	0	10,000,000
褒賞費	600,000	0	600,000
会場費	4,589,876	0	4,589,876
会議費	398,410	0	398,410
諸謝金	1,544,850	0	1,544,850
委託費	1,384,653	0	1,384,653
通信運搬費	435,845	0	435,845
消耗什器備品費	121,772	0	121,772
消耗品費	333,215	0	333,215
印刷製本費	1,278,269	0	1,278,269
光熱水料費	79,277	0	79,277
賃借料	1,484,581	0	1,484,581
租税公課	43	0	43
保険料	2,325	0	2,325
渉外費	128,450	0	128,450
支払手数料	39,319	0	39,319
減価償却費	36,990	0	36,990
雑費	69,423	0	69,423
管理費	33,293,672	7,945,102	25,348,570
役員報酬	2,114,739	981,085	1,133,654
給料手当	12,870,313	288,000	12,582,313
賞与引当金繰入額	351,500	0	351,500
福利厚生費	974,619	2,070	972,549
旅費交通費	4,487,230	848,340	3,638,890
会場費	0	949,363	△ 949,363
会議費	1,009,470	8,921	1,000,549
諸謝金	1,191,577	182,390	1,009,187
委託費	2,821,804	321,201	2,500,603
通信運搬費	604,466	183,202	421,264
消耗什器備品費	337,026	1,785,114	△ 1,448,088
消耗品費	443,448	43,501	399,947
印刷製本費	317,619	695,628	△ 378,009
光熱水料費	176,456	35,445	141,011
賃借料	3,304,391	986,885	2,317,506
租税公課	1,457	119,101	△ 117,644
保険料	5,175	1,250	3,925
新聞図書費	1,728	0	1,728
諸会費	254,300	36,300	218,000
渉外費	89,104	0	89,104
支払手数料	1,402,715	387,265	1,015,450
減価償却費	82,333	29,830	52,503
雑費	452,202	60,211	391,991
経常費用計	72,397,234	7,945,102	64,452,132
当期経常増減額	30,703,759	3,554,905	27,148,854
税引前当期一般正味財産増減額	30,703,759	3,554,905	27,148,854
法人税等	70,000	17,500	52,500
税引後当期一般正味財産増減額	30,633,759	3,537,405	27,096,354
一般正味財産期首残高	3,537,405	0	3,537,405
一般正味財産期末残高	34,171,164	3,537,405	30,633,759
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	30,000,000	△ 30,000,000
当期指定正味財産増減額	0	30,000,000	△ 30,000,000
指定正味財産期首残高	30,000,000	0	30,000,000
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	64,171,164	33,537,405	30,633,759

## 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	287	0	287
基本財産受取利息	287	0	287
受取寄付金	69,737,034	33,362,966	103,100,000
受取寄付金	69,737,034	33,362,966	103,100,000
雑収益	0	706	706
受取利息	0	706	706
<b>経常収益計</b>	<b>69,737,321</b>	<b>33,363,672</b>	<b>103,100,993</b>
(2) 経常費用			
事業費	39,103,562		39,103,562
給料手当	8,751,720		8,751,720
臨時雇賃金	82,562		82,562
賞与引当金繰入額	351,500		351,500
福利厚生費	413,235		413,235
旅費交通費	6,977,247		6,977,247
支払助成金	10,000,000		10,000,000
褒賞費	600,000		600,000
会場費	4,589,876		4,589,876
会議費	398,410		398,410
諸謝金	1,544,850		1,544,850
委託費	1,384,653		1,384,653
通信運搬費	435,845		435,845
消耗什器備品費	121,772		121,772
消耗品費	333,215		333,215
印刷製本費	1,278,269		1,278,269
光熱水料費	79,277		79,277
賃借料	1,484,581		1,484,581
租税公課	43		43
保険料	2,325		2,325
渉外費	128,450		128,450
支払手数料	39,319		39,319
減価償却費	36,990		36,990
雑費	69,423		69,423
管理費		33,293,672	33,293,672
役員報酬		2,114,739	2,114,739
給料手当		12,870,313	12,870,313
賞与引当金繰入額		351,500	351,500
福利厚生費		974,619	974,619
旅費交通費		4,487,230	4,487,230
会議費		1,009,470	1,009,470
諸謝金		1,191,577	1,191,577
委託費		2,821,804	2,821,804
通信運搬費		604,466	604,466
消耗什器備品費		337,026	337,026
消耗品費		443,448	443,448
印刷製本費		317,619	317,619
光熱水料費		176,456	176,456
賃借料		3,304,391	3,304,391
租税公課		1,457	1,457
保険料		5,175	5,175
新聞図書費		1,728	1,728
諸会費		254,300	254,300
渉外費		89,104	89,104
支払手数料		1,402,715	1,402,715
減価償却費		82,333	82,333
雑費		452,202	452,202
<b>経常費用計</b>	<b>39,103,562</b>	<b>33,293,672</b>	<b>72,397,234</b>
当期経常増減額	30,633,759	70,000	30,703,759
税引前当期一般正味財産増減額	30,633,759	70,000	30,703,759
法人税等		70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	30,633,759	0	30,633,759
一般正味財産期首残高			3,537,405
一般正味財産期末残高			34,171,164
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			64,171,164

## 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
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	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
普通預金	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	149,153	393,689
合 計	542,842	149,153	393,689

# 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	0	703,000			703,000

# 財産目録

平成30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	38,436	
		普通預金			
		みずほ銀行 神田駅前支店	運転資金として	34,125,208	
		三井住友銀行 神田駅前支店	運転資金として	300,001	
	三菱UFJ銀行 神田駅前支店	運転資金として	244		
	前払金		事務所家賃他	622,549	
流動資産合計				35,086,438	
(固定資産)	基本財産	普通預金	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		393,689
		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
固定資産合計				32,142,289	
資産合計				67,228,727	
(流動負債)	未払金		旅費交通費他	1,981,308	
	預り金		源泉所得税・社会保険料	303,255	
	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	703,000	
流動負債合計				3,057,563	
負債合計				3,057,563	
正味財産				64,171,164	