

第5期
決算報告書
2020年度

自 2020年4月1日
至 2021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

2021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	51,280,773	28,356,637	22,924,136
前払金	454,102	605,412	△ 151,310
流動資産合計	51,734,875	28,962,049	22,772,826
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	166,052	181,606	△ 15,554
敷金	1,748,600	1,748,600	0
長期前払費用	336,605	141,642	194,963
その他固定資産合計	2,251,257	2,071,848	179,409
固定資産合計	32,251,257	32,071,848	179,409
資産合計	83,986,132	61,033,897	22,952,235
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,043,006	2,318,122	△ 1,275,116
預り金	309,743	514,754	△ 205,011
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	300,000	872,000	△ 572,000
流動負債合計	1,722,749	3,774,876	△ 2,052,127
負債合計	1,722,749	3,774,876	△ 2,052,127
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	52,263,383	27,259,021	25,004,362
(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	82,263,383	57,259,021	25,004,362
負債及び正味財産合計	83,986,132	61,033,897	22,952,235

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	3,008	3,000	8
基本財産受取利息	3,008	3,000	8
受取寄付金	100,000,000	85,000,000	15,000,000
受取寄付金	100,000,000	85,000,000	15,000,000
雑収益	942	830	112
受取利息	942	830	112
経常収益計	100,003,950	85,003,830	15,000,120
(2) 経常費用			
事業費	49,450,458	61,750,176	△ 12,299,718
給料手当	11,672,189	13,128,812	△ 1,456,623
臨時雇賃金	0	38,580	△ 38,580
賞与引当金繰入額	150,000	316,500	△ 166,500
福利厚生費	721,727	765,972	△ 44,245
旅費交通費	463,634	10,963,643	△ 10,500,009
支払助成金	17,387,750	20,428,080	△ 3,040,330
褒賞費	0	400,000	△ 400,000
会場費	0	4,402,057	△ 4,402,057
会議費	0	163,827	△ 163,827
諸謝金	1,125,688	1,478,112	△ 352,424
広報費	808,500	0	808,500
委託費	9,845,070	1,522,176	8,322,894
通信運搬費	483,319	666,679	△ 183,360
消耗什器備品費	64,634	87,446	△ 22,812
消耗品費	136,933	248,233	△ 111,300
印刷製本費	4,129,502	4,867,995	△ 738,493
光熱水料費	103,933	105,705	△ 1,772
賃借料	2,213,775	1,919,502	294,273
租税公課	10,460	459	10,001
保険料	3,075	3,325	△ 250
支払手数料	74,415	53,193	21,222
減価償却費	6,377	35,249	△ 28,872
雑費	49,477	154,631	△ 105,154
管理費	25,479,130	35,455,097	△ 9,975,967
役員報酬	3,612,216	1,650,528	1,961,688
給料手当	12,889,549	16,677,685	△ 3,788,136
賞与引当金繰入額	150,000	555,500	△ 405,500
福利厚生費	1,358,087	1,456,939	△ 98,852
旅費交通費	610,396	5,909,317	△ 5,298,921
会議費	4,380	890,865	△ 886,485
諸謝金	1,642,712	1,604,436	38,276
委託費	592,163	1,057,400	△ 465,237
通信運搬費	400,942	422,795	△ 21,853
消耗什器備品費	95,068	191,490	△ 96,422
消耗品費	174,117	383,548	△ 209,431
印刷製本費	269,669	401,152	△ 131,483
光熱水料費	149,561	172,466	△ 22,905
賃借料	3,185,676	3,131,819	53,857
租税公課	12,193	11,826	367
保険料	4,425	5,425	△ 1,000
諸会費	112,900	408,400	△ 295,500
慶弔費	0	48,610	△ 48,610
支払手数料	116,045	161,182	△ 45,137
減価償却費	9,177	57,511	△ 48,334
雑費	89,854	256,203	△ 166,349
経常費用計	74,929,588	97,205,273	△ 22,275,685
当期経常増減額	25,074,362	△ 12,201,443	37,275,805
税引前当期一般正味財産増減額	25,074,362	△ 12,201,443	37,275,805
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	25,004,362	△ 12,271,443	37,275,805
一般正味財産期首残高	27,259,021	39,530,464	△ 12,271,443
一般正味財産期末残高	52,263,383	27,259,021	25,004,362
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	82,263,383	57,259,021	25,004,362

正味財産増減計算書内訳表
2020年4月1日から2021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	3,008	0	3,008
基本財産受取利息	3,008	0	3,008
受取寄付金	74,451,812	25,548,188	100,000,000
受取寄付金	74,451,812	25,548,188	100,000,000
雑収益	0	942	942
受取利息	0	942	942
経常収益計	74,454,820	25,549,130	100,003,950
(2) 経常費用			
事業費	49,450,458		49,450,458
給料手当	11,672,189		11,672,189
賞与引当金繰入額	150,000		150,000
福利厚生費	721,727		721,727
旅費交通費	463,634		463,634
支払助成金	17,387,750		17,387,750
諸謝金	1,125,688		1,125,688
広報費	808,500		808,500
委託費	9,845,070		9,845,070
通信運搬費	483,319		483,319
消耗什器備品費	64,634		64,634
消耗品費	136,933		136,933
印刷製本費	4,129,502		4,129,502
光熱水料費	103,933		103,933
賃借料	2,213,775		2,213,775
租税公課	10,460		10,460
保険料	3,075		3,075
支払手数料	74,415		74,415
減価償却費	6,377		6,377
雑費	49,477		49,477
管理費		25,479,130	25,479,130
役員報酬		3,612,216	3,612,216
給料手当		12,889,549	12,889,549
賞与引当金繰入額		150,000	150,000
福利厚生費		1,358,087	1,358,087
旅費交通費		610,396	610,396
会議費		4,380	4,380
諸謝金		1,642,712	1,642,712
委託費		592,163	592,163
通信運搬費		400,942	400,942
消耗什器備品費		95,068	95,068
消耗品費		174,117	174,117
印刷製本費		269,669	269,669
光熱水料費		149,561	149,561
賃借料		3,185,676	3,185,676
租税公課		12,193	12,193
保険料		4,425	4,425
諸会費		112,900	112,900
支払手数料		116,045	116,045
減価償却費		9,177	9,177
雑費		89,854	89,854
経常費用計	49,450,458	25,479,130	74,929,588
当期経常増減額	25,004,362	70,000	25,074,362
税引前当期一般正味財産増減額	25,004,362	70,000	25,074,362
法人税等		70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	25,004,362	0	25,004,362
一般正味財産期首残高			27,259,021
一般正味財産期末残高			52,263,383
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			82,263,383

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	376,790	166,052
合 計	542,842	376,790	166,052

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	872,000	300,000	872,000		300,000

財産目録

2021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	12,979	
		普通預金			
		みずほ銀行 神田駅前支店	運転資金として	50,944,096	
		三井住友銀行 神田駅前支店	運転資金として	318,703	
	三菱UFJ銀行 神田駅前支店	運転資金として	4,995		
	前払金		事務所家賃他	454,102	
流動資産合計				51,734,875	
(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 敷金 長期前払費用	事務所間仕切り・電源工事		166,052	
		東京都千代田区内神田三丁目2 番9号 SPLビル 5階 事務所		1,748,600	
		事務所更新料		336,605	
固定資産合計				32,251,257	
資産合計				83,986,132	
(流動負債)	未払金		旅費交通費他	1,043,006	
	預り金		源泉所得税・住民税	309,743	
	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	300,000	
流動負債合計				1,722,749	
負債合計				1,722,749	
正味財産				82,263,383	