

第8期

決算報告書

2023年度

自 2023年 4月 1日
至 2024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

2024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	26,457,712	42,743,969	△ 16,286,257
前払金	424,680	437,102	△ 12,422
流動資産合計	26,882,392	43,181,071	△ 16,298,679
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	119,390	134,944	△ 15,554
什器備品	163,717	0	163,717
敷金	1,748,600	1,748,600	0
長期前払費用	144,257	336,605	△ 192,348
その他固定資産合計	2,175,964	2,220,149	△ 44,185
固定資産合計	32,175,964	32,220,149	△ 44,185
資産合計	59,058,356	75,401,220	△ 16,342,864
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,580,523	2,378,414	202,109
預り金	376,574	250,272	126,302
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	320,000	420,000	△ 100,000
流動負債合計	3,347,097	3,118,686	228,411
負債合計	3,347,097	3,118,686	228,411
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	25,711,259	42,282,534	△ 16,571,275
(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	55,711,259	72,282,534	△ 16,571,275
負債及び正味財産合計	59,058,356	75,401,220	△ 16,342,864

正味財産増減計算書
2023年4月1日から2024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	80,100,000	60,000,000	20,100,000
受取寄付金	80,100,000	60,000,000	20,100,000
雑収益	1,610,785	1,000,488	610,297
受取利息	854	933	△ 79
雑収益	1,609,931	999,555	610,376
経常収益計	81,711,385	61,001,088	20,710,297
(2) 経常費用			
事業費	72,898,046	58,980,811	13,917,235
給料手当	11,807,917	10,151,405	1,656,512
賞与引当金繰入額	160,000	160,000	0
福利厚生費	670,011	521,127	148,884
旅費交通費	9,735,563	4,868,837	4,866,726
支払助成金	24,530,000	21,280,000	3,250,000
褒賞費	600,000	200,000	400,000
会場費	5,157,263	3,723,450	1,433,813
会議費	898,880	47,804	851,076
諸謝金	2,074,220	1,573,055	501,165
広報費	423,775	2,200	421,575
委託費	6,410,918	7,583,627	△ 1,172,709
通信運搬費	1,171,948	1,046,838	125,110
消耗什器備品費	200,808	85,140	115,668
消耗品費	184,449	164,549	19,900
印刷製本費	5,784,296	4,877,200	907,096
光熱水料費	125,274	113,465	11,809
賃借料	2,661,964	2,409,457	252,507
租税公課	91	91	0
保険料	3,750	3,375	375
支払手数料	92,870	83,900	8,970
減価償却費	29,319	6,999	22,320
雑費	174,730	78,292	96,438
管理費	25,314,614	27,001,929	△ 1,687,315
役員報酬	3,146,319	4,024,788	△ 878,469
給料手当	9,063,058	9,802,164	△ 739,106
賞与引当金繰入額	160,000	260,000	△ 100,000
福利厚生費	991,860	891,383	100,477
旅費交通費	3,353,618	1,849,835	1,503,783
会議費	2,000,410	1,976,238	24,172
諸謝金	1,404,370	1,637,042	△ 232,672
広報費	93,000	77,000	16,000
委託費	594,246	1,897,112	△ 1,302,866
通信運搬費	421,447	440,167	△ 18,720
消耗什器備品費	260,427	153,780	106,647
消耗品費	155,208	166,893	△ 11,685
印刷製本費	330,848	319,552	11,296
光熱水料費	125,274	138,679	△ 13,405
賃借料	2,661,964	2,944,891	△ 282,927
租税公課	10,630	10,642	△ 12
保険料	3,750	4,125	△ 375
諸会費	336,900	190,900	146,000
慶弔費	0	33,000	△ 33,000
支払手数料	97,270	102,347	△ 5,077
減価償却費	29,318	8,555	20,763
雑費	74,697	72,836	1,861
経常費用計	98,212,660	85,982,740	12,229,920
当期経常増減額	△ 16,501,275	△ 24,981,652	8,480,377
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,501,275	△ 24,981,652	8,480,377
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 16,571,275	△ 25,051,652	8,480,377
一般正味財産期首残高	42,282,534	67,334,186	△ 25,051,652
一般正味財産期末残高	25,711,259	42,282,534	△ 16,571,275
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	55,711,259	72,282,534	△ 16,571,275

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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	54,716,240	25,383,760	80,100,000
受取寄付金	54,716,240	25,383,760	80,100,000
雑収益	1,609,931	854	1,610,785
受取利息	0	854	854
雑収益	1,609,931	0	1,609,931
経常収益計	56,326,771	25,384,614	81,711,385
(2) 経常費用			
事業費	72,898,046		72,898,046
給料手当	11,807,917		11,807,917
賞与引当金繰入額	160,000		160,000
福利厚生費	670,011		670,011
旅費交通費	9,735,563		9,735,563
支払助成金	24,530,000		24,530,000
褒賞費	600,000		600,000
会場費	5,157,263		5,157,263
会議費	898,880		898,880
諸謝金	2,074,220		2,074,220
広報費	423,775		423,775
委託費	6,410,918		6,410,918
通信運搬費	1,171,948		1,171,948
消耗什器備品費	200,808		200,808
消耗品費	184,449		184,449
印刷製本費	5,784,296		5,784,296
光熱水料費	125,274		125,274
賃借料	2,661,964		2,661,964
租税公課	91		91
保険料	3,750		3,750
支払手数料	92,870		92,870
減価償却費	29,319		29,319
雑費	174,730		174,730
管理費		25,314,614	25,314,614
役員報酬		3,146,319	3,146,319
給料手当		9,063,058	9,063,058
賞与引当金繰入額		160,000	160,000
福利厚生費		991,860	991,860
旅費交通費		3,353,618	3,353,618
会議費		2,000,410	2,000,410
諸謝金		1,404,370	1,404,370
広報費		93,000	93,000
委託費		594,246	594,246
通信運搬費		421,447	421,447
消耗什器備品費		260,427	260,427
消耗品費		155,208	155,208
印刷製本費		330,848	330,848
光熱水料費		125,274	125,274
賃借料		2,661,964	2,661,964
租税公課		10,630	10,630
保険料		3,750	3,750
諸会費		336,900	336,900
支払手数料		97,270	97,270
減価償却費		29,318	29,318
雑費		74,697	74,697
経常費用計	72,898,046	25,314,614	98,212,660
当期経常増減額	△ 16,571,275	70,000	△ 16,501,275
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,571,275	70,000	△ 16,501,275
法人税等		70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	△ 16,571,275	0	△ 16,571,275
一般正味財産期首残高			42,282,534
一般正味財産期末残高			25,711,259
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			55,711,259

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	423,452	119,390
什器備品	206,800	43,083	163,717
合 計	749,642	466,535	283,107

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	420,000	320,000	420,000		320,000

財産目録

2024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	18,471	
		普通預金			
		みずほ銀行 神田駅前支店	運転資金として	26,116,980	
		三井住友銀行 神田駅前支店	運転資金として	317,389	
		三菱UFJ銀行 神田駅前支店	運転資金として	4,872	
	前払金		事務所家賃他	424,680	
流動資産合計				26,882,392	
(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	119,390
		什器備品	事務機器	163,717	
		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	144,257
固定資産合計				32,175,964	
資産合計				59,058,356	
(流動負債)	未払金		旅費交通費他	2,580,523	
	預り金		源泉所得税・住民税他	376,574	
	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	320,000	
流動負債合計				3,347,097	
負債合計				3,347,097	
正味財産				55,711,259	