

第9期

決算報告書

2024年度

自 2024年 4月 1日
至 2025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

2025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	24,524,005	26,457,712	△ 1,933,707
前払金	1,012,400	424,680	587,720
仮払金	0	0	0
流動資産合計	25,536,405	26,882,392	△ 1,345,987
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	103,836	119,390	△ 15,554
什器備品	299,705	163,717	135,988
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	2,488,746	2,175,964	312,782
固定資産合計	32,488,746	32,175,964	312,782
資産合計	58,025,151	59,058,356	△ 1,033,205
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,546,269	2,580,523	△ 34,254
預り金	182,114	376,574	△ 194,460
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	450,000	320,000	130,000
流動負債合計	3,248,383	3,347,097	△ 98,714
負債合計	3,248,383	3,347,097	△ 98,714
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	24,776,768	25,711,259	△ 934,491
(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	54,776,768	55,711,259	△ 934,491
負債及び正味財産合計	58,025,151	59,058,356	△ 1,033,205

正味財産増減計算書
2024年4月1日から2025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	601	600	1
基本財産受取利息	601	600	1
受取寄付金	101,010,000	80,100,000	20,910,000
受取寄付金	101,010,000	80,100,000	20,910,000
雑収益	63,372	1,610,785	△ 1,547,413
受取利息	41,352	854	40,498
雑収益	22,020	1,609,931	△ 1,587,911
経常収益計	101,073,973	81,711,385	19,362,588
(2) 経常費用			
事業費	75,392,107	72,898,046	2,494,061
給料手当	14,433,003	11,807,917	2,625,086
臨時雇賃金	215,395	0	215,395
賞与引当金繰入額	231,480	160,000	71,480
福利厚生費	734,532	670,011	64,521
旅費交通費	7,831,971	9,735,563	△ 1,903,592
支払助成金	23,941,870	24,530,000	△ 588,130
褒賞費	400,000	600,000	△ 200,000
会場費	4,695,241	5,157,263	△ 462,022
会議費	470,206	898,880	△ 428,674
諸謝金	2,181,484	2,074,220	107,264
広報費	390,225	423,775	△ 33,550
委託費	8,479,745	6,410,918	2,068,827
通信運搬費	1,814,143	1,171,948	642,195
消耗什器備品費	174,020	200,808	△ 26,788
消耗品費	267,216	184,449	82,767
印刷製本費	5,307,280	5,784,296	△ 477,016
光熱水料費	203,994	125,274	78,720
賃借料	3,226,186	2,661,964	564,222
租税公課	92	91	1
保険料	4,650	3,750	900
支払手数料	174,658	92,870	81,788
減価償却費	49,455	29,319	20,136
雑費	165,261	174,730	△ 9,469
管理費	26,546,357	25,314,614	1,231,743
役員報酬	3,663,735	3,146,319	517,416
給料手当	9,531,857	9,063,058	468,799
賞与引当金繰入額	218,520	160,000	58,520
福利厚生費	943,459	991,860	△ 48,401
旅費交通費	3,828,693	3,353,618	475,075
会議費	1,809,339	2,000,410	△ 191,071
諸謝金	1,490,170	1,404,370	85,800
広報費	55,000	93,000	△ 38,000
委託費	1,319,286	594,246	725,040
通信運搬費	321,605	421,447	△ 99,842
消耗什器備品費	181,128	260,427	△ 79,299
消耗品費	162,393	155,208	7,185
印刷製本費	208,008	330,848	△ 122,840
光熱水料費	125,028	125,274	△ 246
賃借料	1,977,340	2,661,964	△ 684,624
租税公課	21,157	10,630	10,527
保険料	2,850	3,750	△ 900
諸会費	417,400	336,900	80,500
支払手数料	73,592	97,270	△ 23,678
減価償却費	30,311	29,318	993
雑費	165,486	74,697	90,789
経常費用計	101,938,464	98,212,660	3,725,804
当期経常増減額	△ 864,491	△ 16,501,275	15,636,784
税引前当期一般正味財産増減額	△ 864,491	△ 16,501,275	15,636,784
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 934,491	△ 16,571,275	15,636,784
一般正味財産期首残高	25,711,259	42,282,534	△ 16,571,275
一般正味財産期末残高	24,776,768	25,711,259	△ 934,491
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	54,776,768	55,711,259	△ 934,491

正味財産増減計算書内訳表

2024年4月1日から2025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	601	0	601
基本財産受取利息	601	0	601
受取寄付金	74,434,995	26,575,005	101,010,000
受取寄付金	74,434,995	26,575,005	101,010,000
雑収益	22,020	41,352	63,372
受取利息	0	41,352	41,352
雑収益	22,020	0	22,020
経常収益計	74,457,616	26,616,357	101,073,973
(2) 経常費用			
事業費	75,392,107		75,392,107
給料手当	14,433,003		14,433,003
臨時雇賃金	215,395		215,395
賞与引当金繰入額	231,480		231,480
福利厚生費	734,532		734,532
旅費交通費	7,831,971		7,831,971
支払助成金	23,941,870		23,941,870
褒賞費	400,000		400,000
会場費	4,695,241		4,695,241
会議費	470,206		470,206
諸謝金	2,181,484		2,181,484
広報費	390,225		390,225
委託費	8,479,745		8,479,745
通信運搬費	1,814,143		1,814,143
消耗什器備品費	174,020		174,020
消耗品費	267,216		267,216
印刷製本費	5,307,280		5,307,280
光熱水料費	203,994		203,994
賃借料	3,226,186		3,226,186
租税公課	92		92
保険料	4,650		4,650
支払手数料	174,658		174,658
減価償却費	49,455		49,455
雑費	165,261		165,261
管理費		26,546,357	26,546,357
役員報酬		3,663,735	3,663,735
給料手当		9,531,857	9,531,857
賞与引当金繰入額		218,520	218,520
福利厚生費		943,459	943,459
旅費交通費		3,828,693	3,828,693
会議費		1,809,339	1,809,339
諸謝金		1,490,170	1,490,170
広報費		55,000	55,000
委託費		1,319,286	1,319,286
通信運搬費		321,605	321,605
消耗什器備品費		181,128	181,128
消耗品費		162,393	162,393
印刷製本費		208,008	208,008
光熱水料費		125,028	125,028
賃借料		1,977,340	1,977,340
租税公課		21,157	21,157
保険料		2,850	2,850
諸会費		417,400	417,400
支払手数料		73,592	73,592
減価償却費		30,311	30,311
雑費		165,486	165,486
経常費用計	75,392,107	26,546,357	101,938,464
当期経常増減額	△ 934,491	70,000	△ 864,491
税引前当期一般正味財産増減額	△ 934,491	70,000	△ 864,491
法人税等		70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	△ 934,491	0	△ 934,491
一般正味財産期首残高			25,711,259
一般正味財産期末残高			24,776,768
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			54,776,768

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	439,006	103,836
什器備品	407,000	107,295	299,705
合 計	949,842	546,301	403,541

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	320,000	450,000	320,000		450,000

財産目録
2025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	37,200
		普通預金		
		みずほ銀行 神田駅前支店	運転資金として	24,164,861
		三井住友銀行 神田駅前支店	運転資金として	317,111
		三菱UFJ銀行 神田駅前支店	運転資金として	4,833
	前払金		事務所家賃他	1,012,400
流動資産合計				25,536,405
(固定資産)	基本財産	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		103,836
		什器備品		299,705
		敷金		1,748,600
	長期前払費用	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	事務所更新料	336,605
固定資産合計				32,488,746
資産合計				58,025,151
(流動負債)	未払金		旅費交通費他	2,546,269
	預り金		源泉所得税・住民税他	182,114
	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	450,000
流動負債合計				3,248,383
負債合計				3,248,383
正味財産				54,776,768