

第4期
決算報告書
2019年度

自 2019年4月1日
至 2020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

2020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	28,356,637	40,380,018	△ 12,023,381
前払金	605,412	585,567	19,845
流動資産合計	28,962,049	40,965,585	△ 12,003,536
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	181,606	274,366	△ 92,760
敷金	1,748,600	1,748,600	0
長期前払費用	141,642	330,486	△ 188,844
その他固定資産合計	2,071,848	2,353,452	△ 281,604
固定資産合計	32,071,848	32,353,452	△ 281,604
資産合計	61,033,897	73,319,037	△ 12,285,140
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,318,122	2,492,175	△ 174,053
預り金	514,754	356,398	158,356
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	872,000	870,000	2,000
流動負債合計	3,774,876	3,788,573	△ 13,697
負債合計	3,774,876	3,788,573	△ 13,697
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	27,259,021	39,530,464	△ 12,271,443
(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	57,259,021	69,530,464	△ 12,271,443
負債及び正味財産合計	61,033,897	73,319,037	△ 12,285,140

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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	3,000	249	2,751
基本財産受取利息	3,000	249	2,751
受取寄付金	85,000,000	102,820,000	△ 17,820,000
受取寄付金	85,000,000	102,820,000	△ 17,820,000
雑収益	830	854	△ 24
受取利息	830	854	△ 24
経常収益計	85,003,830	102,821,103	△ 17,817,273
(2) 経常費用			
事業費	61,750,176	59,799,541	1,950,635
給料手当	13,128,812	13,205,130	△ 76,318
臨時雇賃金	38,580	86,832	△ 48,252
賞与引当金繰入額	316,500	316,500	0
福利厚生費	765,972	725,461	40,511
旅費交通費	10,963,643	8,331,022	2,632,621
支払助成金	20,428,080	21,378,080	△ 950,000
褒賞費	400,000	400,000	0
会場費	4,402,057	4,572,510	△ 170,453
会議費	163,827	189,805	△ 25,978
諸謝金	1,478,112	1,152,427	325,685
委託費	1,522,176	1,577,135	△ 54,959
通信運搬費	666,679	568,887	97,792
消耗什器備品費	87,446	60,613	26,833
消耗品費	248,233	215,753	32,480
印刷製本費	4,867,995	4,766,894	101,101
光熱水料費	105,705	109,107	△ 3,402
賃借料	1,919,502	1,857,203	62,299
租税公課	459	37	422
保険料	3,325	2,375	950
渉外費	0	89,728	△ 89,728
支払手数料	53,193	50,524	2,669
減価償却費	35,249	45,343	△ 10,094
雑費	154,631	98,175	56,456
管理費	35,455,097	37,592,262	△ 2,137,165
役員報酬	1,650,528	2,785,266	△ 1,134,738
給料手当	16,677,685	16,643,897	33,788
賞与引当金繰入額	555,500	553,500	2,000
福利厚生費	1,456,939	1,424,826	32,113
旅費交通費	5,909,317	5,611,503	297,814
会議費	890,865	1,238,914	△ 348,049
諸謝金	1,604,436	2,087,580	△ 483,144
委託費	1,057,400	707,721	349,679
通信運搬費	422,795	476,491	△ 53,696
消耗什器備品費	191,490	142,096	49,394
消耗品費	383,548	358,747	24,801
印刷製本費	401,152	292,846	108,306
光熱水料費	172,466	178,016	△ 5,550
賃借料	3,131,819	3,030,172	101,647
租税公課	11,826	11,564	262
保険料	5,425	3,875	1,550
諸会費	408,400	338,300	70,100
渉外費	0	346,684	△ 346,684
慶弔費	48,610	0	48,610
支払手数料	161,182	97,096	64,086
減価償却費	57,511	73,980	△ 16,469
雑費	256,203	1,189,188	△ 932,985
経常費用計	97,205,273	97,391,803	△ 186,530
当期経常増減額	△ 12,201,443	5,429,300	△ 17,630,743
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,201,443	5,429,300	△ 17,630,743
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 12,271,443	5,359,300	△ 17,630,743
一般正味財産期首残高	39,530,464	34,171,164	5,359,300
一般正味財産期末残高	27,259,021	39,530,464	△ 12,271,443
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	57,259,021	69,530,464	△ 12,271,443

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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	3,000	0	3,000
基本財産受取利息	3,000	0	3,000
受取寄付金	49,475,733	35,524,267	85,000,000
受取寄付金	49,475,733	35,524,267	85,000,000
雑収益	0	830	830
受取利息	0	830	830
経常収益計	49,478,733	35,525,097	85,003,830
(2) 経常費用			
事業費	61,750,176		61,750,176
給料手当	13,128,812		13,128,812
臨時雇賃金	38,580		38,580
賞与引当金繰入額	316,500		316,500
福利厚生費	765,972		765,972
旅費交通費	10,963,643		10,963,643
支払助成金	20,428,080		20,428,080
褒賞費	400,000		400,000
会場費	4,402,057		4,402,057
会議費	163,827		163,827
諸謝金	1,478,112		1,478,112
委託費	1,522,176		1,522,176
通信運搬費	666,679		666,679
消耗什器備品費	87,446		87,446
消耗品費	248,233		248,233
印刷製本費	4,867,995		4,867,995
光熱水料費	105,705		105,705
賃借料	1,919,502		1,919,502
租税公課	459		459
保険料	3,325		3,325
支払手数料	53,193		53,193
減価償却費	35,249		35,249
雑費	154,631		154,631
管理費		35,455,097	35,455,097
役員報酬		1,650,528	1,650,528
給料手当		16,677,685	16,677,685
賞与引当金繰入額		555,500	555,500
福利厚生費		1,456,939	1,456,939
旅費交通費		5,909,317	5,909,317
会議費		890,865	890,865
諸謝金		1,604,436	1,604,436
委託費		1,057,400	1,057,400
通信運搬費		422,795	422,795
消耗什器備品費		191,490	191,490
消耗品費		383,548	383,548
印刷製本費		401,152	401,152
光熱水料費		172,466	172,466
賃借料		3,131,819	3,131,819
租税公課		11,826	11,826
保険料		5,425	5,425
諸会費		408,400	408,400
慶弔費		48,610	48,610
支払手数料		161,182	161,182
減価償却費		57,511	57,511
雑費		256,203	256,203
経常費用計	61,750,176	35,455,097	97,205,273
当期経常増減額	△ 12,271,443	70,000	△ 12,201,443
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,271,443	70,000	△ 12,201,443
法人税等		70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	△ 12,271,443	0	△ 12,271,443
一般正味財産期首残高			39,530,464
一般正味財産期末残高			27,259,021
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			57,259,021

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	361,236	181,606
合 計	542,842	361,236	181,606

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	870,000	872,000	870,000		872,000

財産目録

2020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	96,792	
		普通預金			
		みずほ銀行 神田駅前支店	運転資金として	27,937,707	
		三井住友銀行 神田駅前支店	運転資金として	319,141	
		三菱UFJ銀行 神田駅前支店	運転資金として	2,997	
	前払金		事務所家賃他	605,412	
流動資産合計				28,962,049	
(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
		建物附属設備	事務所間仕切り・電源工事		181,606
	その他固定資産	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	141,642
固定資産合計				32,071,848	
資産合計				61,033,897	
(流動負債)	未払金		旅費交通費他	2,318,122	
	預り金		源泉所得税・住民税	514,754	
	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	872,000	
流動負債合計				3,774,876	
負債合計				3,774,876	
正味財産				57,259,021	