

貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (2023年3月31日)	前年度 (2022年3月31日)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	41,552,137	44,100,182	△ 2,548,045
未収金	0	420,000	△ 420,000
前払金	309,866	333,101	△ 23,235
立替金	52,644	96,971	△ 44,327
仮払金	4,800	0	4,800
流動資産合計	41,919,447	44,950,254	△ 3,030,807
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	13,330,220	12,310,610	1,019,610
会館建替積立資産	0	42,546,000	△ 42,546,000
什器備品積立資産	850,000	765,000	85,000
75周年事業積立資産	1,800,000	1,200,000	600,000
受入保証金引当資産	10,384,220	0	10,384,220
修繕建替積立金	8,000,000	0	8,000,000
特定資産合計	34,364,440	56,821,610	△ 22,457,170
(2) その他固定資産			
土地	264,336,923	264,336,923	0
建物	183,652,630	176,953,804	6,698,826
建物付属設備	14,913,258	668,143	14,245,115
構築物	256,011	0	256,011
什器備品	953,193	901,202	51,991
書籍	0	14,907,709	△ 14,907,709
電話加入権	162,000	162,000	0
敷金	0	240,000	△ 240,000
保証金	2,550,000	0	2,550,000
長期前払費用	393,110	58,853	334,257
その他固定資産合計	467,217,125	458,228,634	8,988,491
固定資産合計	501,581,565	515,050,244	△ 13,468,679
資産合計	543,501,012	560,000,498	△ 16,499,486
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,550,709	5,839,309	711,400
預り金	1,006,432	997,739	8,693
源泉預り金	167,968	51,506	116,462
前受金	1,339,022	0	1,339,022
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	9,134,131	6,958,554	2,175,577
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,330,220	12,310,610	1,019,610
受入保証金	10,384,220	0	10,384,220
固定負債合計	23,714,440	12,310,610	11,403,830
負債合計	32,848,571	19,269,164	13,579,407
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	510,652,441	540,731,334	△ 30,078,893
(うち特定資産への充当額)	(10,650,000)	(44,511,000)	(△ 33,861,000)
正味財産合計	510,652,441	540,731,334	△ 30,078,893
負債及び正味財産合計	543,501,012	560,000,498	△ 16,499,486

貸借対照表内訳表

2023年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引/消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	0	0	41,552,137	0	41,552,137
預払替払	0	0	309,866	0	309,866
金	0	0	52,644	0	52,644
貸付	0	0	4,800	0	4,800
他会計	0	12,862,340	2,519,795	△ 15,382,135	0
流動資産合計	0	12,862,340	44,439,242	△ 15,382,135	41,919,447
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当	0	0	13,330,220	0	13,330,220
器具積立	0	0	850,000	0	850,000
75周年事業積立	1,800,000	0	0	0	1,800,000
受入保証金引当	0	0	10,384,220	0	10,384,220
修繕積立	3,712,000	3,008,000	1,280,000	0	8,000,000
特定資産合計	5,512,000	3,008,000	25,844,440	0	34,364,440
(2) その他固定資産					
土地	122,652,332	99,390,683	42,293,908	0	264,336,923
建物	85,214,820	69,053,390	29,384,420	0	183,652,630
構築物	6,919,752	5,607,385	2,386,121	0	14,913,258
備蓄	166,407	64,003	25,601	0	256,011
器具	693,232	185,686	74,275	0	953,193
電話加入証	105,300	45,360	11,340	0	162,000
長期前払費用	255,520	98,278	2,550,000	0	2,550,000
その他固定資産合計	216,007,363	174,444,785	39,312	0	393,110
固定資産合計	221,519,363	177,452,785	76,764,977	0	467,217,125
資産合計	221,519,363	190,315,125	102,609,417	0	501,581,565
			147,048,659	△ 15,382,135	543,501,012
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払り	0	0	6,550,709	0	6,550,709
源泉預り	0	0	1,006,432	0	1,006,432
前受	0	0	167,968	0	167,968
未払法人税	0	0	1,339,022	0	1,339,022
他会計借入	15,382,135	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	15,382,135	0	9,134,131	△ 15,382,135	0
2. 固定負債					
退職給付引当	0	0	13,330,220	0	13,330,220
受入保証	0	0	10,384,220	0	10,384,220
固定負債合計	0	0	23,714,440	0	23,714,440
負債合計	15,382,135	0	32,848,571	△ 15,382,135	32,848,571
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	206,137,228	190,315,125	114,200,088	0	510,652,441
正味財産合計	(5,512,000)	(3,008,000)	(2,130,000)	(0)	(10,650,000)
負債及び正味財産合計	206,137,228	190,315,125	114,200,088	0	510,652,441
	221,519,363	190,315,125	147,048,659	△ 15,382,135	543,501,012

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (2023年3月31日)	前年度 (2022年3月31日)	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			
特定資産運用益	4,950	3,232	1,718
特定資産受取利息	4,950	3,232	1,718
受取会費	62,711,250	65,030,750	△ 2,319,500
正会員受取会費	62,591,250	64,910,750	△ 2,319,500
賛助会員受取会費	120,000	120,000	0
事業収益	15,896,514	2,820,902	13,075,612
会館賃貸業収益	12,431,396	0	12,431,396
研修会・講習会事業収益	17,994	18,528	△ 534
広報事業収益	3,026,947	2,451,724	575,223
共済事業収益	226,027	150,450	75,577
電子カルテ運営事業収益	194,150	200,200	△ 6,050
雑収益	1,032,449	1,551,677	△ 519,228
受取利息	2	5	△ 3
雑収益	1,032,447	1,551,672	△ 519,225
経常収益計	79,645,163	69,406,561	10,238,602
(2) 経常費用			
事業費	75,343,673	54,647,780	20,695,893
役員報酬	4,246,000	1,337,700	2,908,300
給料手当	16,578,939	16,148,167	430,772
退職給付費用	917,649	985,905	△ 68,256
法定福利費	2,847,186	2,685,637	161,549
福利厚生費	116,462	114,272	2,190
旅費交通費	6,829,586	2,358,030	4,471,556
通信運搬費	3,394,963	3,113,045	281,918
減価償却費	4,355,149	1,254,629	3,100,520
消耗什器備品費	908,155	15,102	893,053
消耗品費	3,005,531	228,124	2,777,407
修繕費	363,014	6,857,315	△ 6,494,301
印刷製本費	3,978,094	3,601,219	376,875
光熱水料費	504,770	367,487	137,283
賃借料	1,144,999	2,747,996	△ 1,602,997
保険料	86,759	42,521	44,238
諸謝金	5,228,100	2,141,250	3,086,850
租税公課	5,739,850	1,740,349	3,999,501
支払負担金	3,280,402	2,850,000	430,402
支払助成金	200,000	200,000	0
委託費	9,254,513	4,159,159	5,095,354
会議費	899,223	235,787	663,436
会場費	94,503	231,499	△ 136,996
研修費	0	59,700	△ 59,700
広告宣伝費	90,000	90,000	0
資料図書費	109,431	30,570	78,861
諸会費	156,000	0	156,000
雑費	1,014,395	1,052,317	△ 37,922

科 目	当年度 (2023年3月31日)	前年度 (2022年3月31日)	増 減
管 理 費	18,743,562	22,695,635	△ 3,952,073
役 員 報 酬	2,157,000	3,879,300	△ 1,722,300
給 料 手 当	1,842,104	1,794,240	47,864
退 職 給 付 費 用	101,961	109,545	△ 7,584
法 定 福 利 費	316,354	298,404	17,950
福 利 厚 生 費	12,940	12,696	244
旅 費 交 通 費	3,691,120	4,191,783	△ 500,663
通 信 運 搬 費	407,651	643,321	△ 235,670
減 価 償 却 費	874,979	291,573	583,406
消 耗 什 器 備 品 費	89,641	1,678	87,963
消 耗 品 費	337,981	232,578	105,403
修 繕 費	69,145	1,306,155	△ 1,237,010
印 刷 製 本 費	654,772	1,902,847	△ 1,248,075
光 熱 水 料 費	96,145	69,996	26,149
賃 借 料	127,221	305,332	△ 178,111
保 險 料	121,374	112,949	8,425
諸 謝 金	378,400	767,700	△ 389,300
租 税 公 課	1,096,050	337,265	758,785
支 払 負 担 金	1,300,000	1,600,000	△ 300,000
支 払 寄 付 金	250,000	30,000	220,000
委 託 費	2,262,881	2,255,117	7,764
会 議 費	472,305	535,222	△ 62,917
会 場 費	547,319	561,414	△ 14,095
研 修 費	0	3,300	△ 3,300
広 告 宣 伝 費	10,000	10,000	0
資 料 函 書 費	2,200	0	2,200
渉 外 費	1,068,815	826,778	242,037
諸 会 費	350,000	492,000	△ 142,000
雑 費	105,204	124,442	△ 19,238
經常費用計	94,087,235	77,343,415	16,743,820
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 14,442,072	△ 7,936,854	△ 6,505,218
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 14,442,072	△ 7,936,854	△ 6,505,218
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	15,566,821	0	15,566,821
經常外費用計	15,566,821	0	15,566,821
当期經常外増減額	△ 15,566,821	0	△ 15,566,821
税引前当期一般正味財産増減額	△ 30,008,893	△ 7,936,854	△ 22,072,039
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 30,078,893	△ 8,006,854	△ 22,072,039
一般正味財産期首残高	540,731,334	548,738,188	△ 8,006,854
一般正味財産期末残高	510,652,441	540,731,334	△ 30,078,893
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	510,652,441	540,731,334	△ 30,078,893

正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 研修事業	公2 福祉事業	公3 公衆衛生事業	共通	小計	収入 買実業	他1 委員相互扶助事業			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
特定資産運用益	924	748	524	0	2,196	911	869	0	1,780	4,950
受取資産受取利息	924	748	524	0	2,196	911	869	0	1,780	4,950
受取会費	0	0	0	12,542,250	12,542,250	0	16,226,320	0	16,226,320	62,711,250
正会員受取会費	0	0	0	12,518,250	12,518,250	0	16,226,320	0	16,226,320	62,591,250
賛助会員受取会費	0	0	0	24,000	24,000	0	0	0	0	120,000
事業収益	0	17,994	3,026,947	0	3,044,941	12,431,396	420,177	0	12,851,573	15,896,514
会館賃貸業収益	0	17,994	0	0	17,994	12,431,396	0	0	12,431,396	12,431,396
研修会・講習会事業収益	0	0	3,026,947	0	3,026,947	0	0	0	0	3,026,947
広報事業収益	0	0	0	0	0	0	226,027	0	226,027	226,027
公共事業収益	0	0	0	0	0	0	194,150	0	194,150	194,150
電子カルテ運営事業収益	50,000	14,500	6,280	0	70,780	262,000	67,100	0	329,100	1,032,449
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
受取利息	50,000	14,500	6,280	0	70,780	262,000	67,100	0	329,100	1,032,447
雑収益	50,924	33,242	3,033,751	12,542,250	15,660,167	12,694,307	16,714,466	0	29,408,773	79,645,163
経常収益計										
(2) 経常費用										
事業										
役員報酬	23,860,048	11,968,148	16,780,977	0	52,609,173	6,020,034	16,714,466	0	22,734,500	75,343,673
給料	1,188,170	791,000	852,470	0	2,831,640	2,900	1,411,460	0	1,414,360	4,246,000
退職給付費用	5,526,315	3,684,208	2,763,156	0	11,973,679	921,052	3,684,208	0	4,605,260	16,578,939
退職給付費用	305,884	203,922	152,941	0	662,747	50,980	203,922	0	254,902	917,649
福利厚生費	949,062	632,708	474,531	0	2,056,301	158,177	632,708	0	790,885	2,847,186
旅費	38,822	25,880	19,410	0	84,112	6,470	25,880	0	32,350	116,462
通信費	1,973,233	1,223,763	1,793,252	0	4,990,248	35,263	1,804,075	0	1,839,338	6,829,586
運賃	369,968	138,511	2,393,337	0	2,901,816	30,956	462,191	0	493,147	3,394,963
運搬費	1,060,417	816,569	617,720	0	2,494,706	919,822	940,621	0	1,860,443	4,355,149
運賃	370,307	179,283	134,462	0	684,052	44,820	179,283	0	224,103	908,155
減価償却費	997,106	654,124	512,551	0	2,163,781	163,529	678,221	0	841,750	3,005,531
消耗什器備品	85,139	69,145	46,240	0	200,524	82,109	80,381	0	162,490	363,014
修繕費	231,792	128,799	3,186,114	0	3,546,705	32,199	399,190	0	431,389	3,978,094
印刷費	118,386	96,145	64,297	0	278,828	114,173	111,769	0	225,942	504,770
光熱費	381,671	254,443	190,832	0	826,946	63,610	254,443	0	318,053	1,144,999
光熱費	20,354	16,524	11,050	0	47,928	19,622	19,209	0	38,831	86,759
保険料	3,025,200	602,400	1,256,900	0	4,884,500	0	343,600	0	343,600	5,228,100
諸謝金	1,345,309	1,092,450	730,619	0	3,168,378	1,301,130	1,270,342	0	2,571,472	5,739,850
租税	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0	780,402	0	780,402	3,280,402
支払金	200,000	0	0	0	200,000	0	0	0	0	200,000
支払金	2,563,765	701,281	1,008,525	0	4,273,571	2,018,568	2,962,374	0	4,980,942	9,254,513
委託費	228,625	196,655	291,948	0	717,228	207	181,788	0	181,995	899,223
会場費	44,460	14,973	12,060	0	71,493	6,100	16,910	0	23,010	94,503
広告費	30,000	20,000	15,000	0	65,000	5,000	20,000	0	25,000	90,000
印刷費	37,975	71,456	0	0	109,431	0	0	0	0	109,431
書費	8,000	100,000	43,000	0	151,000	0	5,000	0	5,000	156,000
諸費	260,088	253,909	210,562	0	724,559	43,347	246,489	0	289,836	1,014,395

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方法

建 物・・・定額法によっている。

建物付属設備・・・定額法によっている。

構 築 物・・・定額法によっている。

什 器 備 品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給付の会社都合要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	12,310,610	1,019,610	0	13,330,220
会館建替積立資産	42,546,000	0	42,546,000	0
什器備品積立資産	765,000	85,000	0	850,000
75周年事業積立資産	1,200,000	600,000	0	1,800,000
受入保証金引当資産	0	10,384,220	0	10,384,220
修繕建替積立金	0	8,000,000	0	8,000,000
合 計	56,821,610	20,088,830	42,546,000	34,364,440

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	13,330,220	(0)	(0)	(13,330,220)
什器備品積立資産	850,000	(0)	(850,000)	(0)
75周年事業積立資産	1,800,000	(0)	(1,800,000)	(0)
受入保証金引当資産	10,384,220	(0)	(0)	(10,384,220)
修繕建替積立金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
合 計	34,364,440	(0)	(10,650,000)	(23,714,440)

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	188,594,704	4,942,074	183,652,630
建 物 付 属 設 備	15,926,811	1,013,553	14,913,258
構 築 物	280,497	24,486	256,011
什 器 備 品	2,464,318	1,511,125	953,193
合 計	207,266,330	7,491,238	199,775,092

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記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	
退職給付引当金	12,310,610	1,019,610	0	0	13,330,220

財産目録

2023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	手元保管	運転資金として	17,414
	預金	普通預金		21,382,031
		三菱UFJ銀行 大塚支店	運転資金として	5,522,396
		りそな銀行 大塚出張所	運転資金として	7,409,091
		みずほ銀行 大塚支店	運転資金として	51,467
		三井住友銀行 池袋支店	運転資金として	5,183,763
		巢鴨信用金庫 大塚支店	運転資金として	3,095,487
		楽天銀行 第一営業支店	運転資金として	119,827
前払金	通常貯金		4,997,455	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	4,997,455	
	振替口座		15,155,237	
立替金	ゆうちょ銀行	運転資金として	15,155,237	
	職員他	交通費前払等	309,866	
仮払金	その他	保険料立替金等	52,644	
		その他	4,800	
流動資産合計				41,919,447
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行 大塚支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	13,330,220
	什器備品積立資産	定期預金 りそな銀行 大塚出張所	代議員総会など本会行事で使用する会旗の修理および買い換えするための資産。	850,000
	75周年事業積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行 大塚支店	普及啓発事業のための資産であり、本会設立5年ごとに市民公開講座として公衆衛生向上のための講演会を参加費無料で開催するために使用する。	1,800,000
	受入保証金引当資産	定期預金 巢鴨信用金庫 大塚支店	受入保証金の返還に備えるための預金	10,384,220
	修繕建替積立金	ゆうちょ銀行 振替口座	資産取得資金であり、建物の修繕等に充当するために保有する資産	8,000,000
その他 固定資産	土地	東京都豊島区南大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産として公益目的事業会計(46.4%)、収益事業等会計(37.6%)、法人会計(16%)使用する共用財産である。	264,336,923
	建物	東京都豊島区南大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産として公益目的事業会計(46.4%)、収益事業等会計(37.6%)、法人会計(16%)使用する共用財産である。	183,652,630
	建物付属設備	東京都豊島区南大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産として公益目的事業会計(46.4%)、収益事業等会計(38.1%)、法人会計(15.5%)に使用する共用財産である電気設備等である。	14,913,258
	構築物	東京都豊島区南大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産として公益目的事業会計(65%)、収益事業等会計(22.5%)、法人会計(12.5%)に使用する共用財産である建具等である。	256,011

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	什器備品	タペストリー、会旗等 東京都豊島区南大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産である什器備品及び法人会計に使用する什器備品、並びに公益目的保有財産として公益事業会計(65%)、収益事業等会計(22.5%)、法人会計(10%)に使用する共用財産である什器備品である。	953,193
	電話加入権	外線3本 東京都豊島区南大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産として公益目的事業会計(65%)、収益事業等会計及び法人会計(35%)に使用している共用財産である電話加入権である。	162,000
	保証金	日本あはき師厚生会 セコム	出資金	2,550,000
			警備会社保証金	2,500,000 50,000
長期前払費用	三井住友海上 東京都豊島区南大塚3丁目44番14号	公益目的保有財産として公益目的事業会計(65%)、収益事業等会計(22.5%)、法人会計(12.5%)に使用している共用財産である火災保険料前払分である。	393,110	
固定資産合計				501,581,565
資産合計				543,501,012
(流動負債)	未払金	その他	出勤費用、その他経費	6,550,709
	預り金	職員 各都道府県鍼灸師会 日本共同システム	雇用保険料	1,006,432
			免許保有証申請料諸費用残金	19,016
			保険料	305,145 682,271
	源泉預り金	役員・委員他 堀井公認会計士事務所 講師他	給与分源泉所得税及び復興特別所得税	167,968
			報酬源泉所得税及び復興所得税	68,931
			報酬・謝金分源泉所得税及び復興所得税	2,042 96,995
	前受金	テナント他	家賃他	1,339,022
	未払法人税等	税務署	法人税等未払金	70,000
流動負債合計				9,134,131
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	13,330,220
	受入保証金	テナント	預り敷金	10,384,220
固定負債合計				23,714,440
負債合計				32,848,571
正味財産				510,652,441