

## 貸借対照表

令和 5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        | 63,306,019  | 58,852,059  | 4,453,960   |
| 売掛金         | 7,996,576   | 6,321,957   | 1,674,619   |
| 未収金         | 25,744,859  | 22,155,916  | 3,588,943   |
| 医薬品         | 8,537,901   | 8,579,006   | △ 41,105    |
| 前払金         | 8,365       | 900         | 7,465       |
| 立替金         | 67,692      | 60,612      | 7,080       |
| 流動資産合計      | 105,661,412 | 95,970,450  | 9,690,962   |
| 2. 固定資産     |             |             |             |
| (1) 基本財産    |             |             |             |
| 基本財産合計      | 0           | 0           | 0           |
| (2) 特定資産    |             |             |             |
| 特定費用準備資金    | 520,000     | 9,194,800   | △ 8,674,800 |
| 資産取得資金      | 8,414,800   | 0           | 8,414,800   |
| 役員退職引当資産    | 5,000,000   | 3,080,000   | 1,920,000   |
| 特定資産合計      | 13,934,800  | 12,274,800  | 1,660,000   |
| (3) その他固定資産 |             |             |             |
| 消耗什器備品      | 1,160,125   | 1,125,996   | 34,129      |
| 建物付属設備      | 1           | 34,280      | △ 34,279    |
| 電話加入権       | 61,542      | 61,542      | 0           |
| その他固定資産合計   | 1,221,668   | 1,221,818   | △ 150       |
| 固定資産合計      | 15,156,468  | 13,496,618  | 1,659,850   |
| 資産合計        | 120,817,880 | 109,467,068 | 11,350,812  |
| II 負債の部     |             |             |             |
| 1. 流動負債     |             |             |             |
| 買掛金         | 9,567,109   | 8,424,727   | 1,142,382   |
| 未払金         | 4,679,176   | 4,688,000   | △ 8,824     |
| カード未払金      | 24,558      | 23,100      | 1,458       |
| 未払消費税等      | 1,730,500   | 2,397,800   | △ 667,300   |
| 前受金         | 0           | 200         | △ 200       |
| 預り金         | 315,329     | 314,104     | 1,225       |
| 仮受金         | 3,000       | 0           | 3,000       |
| 未払法人税等      | 70,000      | 70,000      | 0           |
| 流動負債合計      | 16,389,672  | 15,917,931  | 471,741     |
| 2. 固定負債     |             |             |             |
| 役員退職引当金     | 5,000,000   | 3,080,000   | 1,920,000   |
| 固定負債合計      | 5,000,000   | 3,080,000   | 1,920,000   |
| 負債合計        | 21,389,672  | 18,997,931  | 2,391,741   |
| III 正味財産の部  |             |             |             |
| 一般正味財産      | 99,428,208  | 90,469,137  | 8,959,071   |
| 正味財産合計      | 99,428,208  | 90,469,137  | 8,959,071   |
| 負債及び正味財産合計  | 120,817,880 | 109,467,068 | 11,350,812  |

## 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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     |             |             |            |
| 受取入会金        |             |             |            |
| 受取入会金        | 940,000     | 760,000     | 180,000    |
| 受取会費         |             |             |            |
| 受取会費         | 29,568,360  | 28,752,860  | 815,500    |
| 賛助会員受取寄付金    | 248,000     | 332,000     | △ 84,000   |
| 事業収益         |             |             |            |
| あうる売上高       | 34,361,890  | 31,300,889  | 3,061,001  |
| 管理センター売上高    | 44,604,601  | 37,389,289  | 7,215,312  |
| 書籍等売上高       | 1,236,910   | 742,623     | 494,287    |
| 受取補助金等       |             |             |            |
| 受取補助金        | 22,725,569  | 18,730,035  | 3,995,534  |
| 受取委託金        | 74,099,111  | 68,015,460  | 6,083,651  |
| 受取助成金        | 978,027     | 961,524     | 16,503     |
| 雑収益          |             |             |            |
| 受取利息         | 845         | 530         | 315        |
| 雑収益          | 240,556     | 322,993     | △ 82,437   |
| 経常収益計        | 209,003,869 | 187,308,203 | 21,695,666 |
| (2) 経常費用     |             |             |            |
| 事業費          |             |             |            |
| 期首棚卸高        | 8,579,006   | 7,758,986   | 820,020    |
| 仕入高          | 67,344,908  | 58,064,021  | 9,280,887  |
| 書籍等仕入高       | 862,255     | 452,740     | 409,515    |
| 期末棚卸高        | △ 8,537,901 | △ 8,579,006 | 41,105     |
| 給料手当         | 24,192,776  | 22,665,597  | 1,527,179  |
| 輪番雇賃金        | 9,976,500   | 10,166,500  | △ 190,000  |
| 賞与           | 1,264,000   | 616,000     | 648,000    |
| 交通費          | 278,500     | 281,500     | △ 3,000    |
| 退職給付費用       | 2,438,980   | 1,772,640   | 666,340    |
| 法定福利費        | 3,474,917   | 3,250,190   | 224,727    |
| 福利厚生費        | 132,471     | 34,450      | 98,021     |
| 旅費交通費        | 3,494,977   | 3,723,745   | △ 228,768  |
| 通信運搬費        | 1,686,913   | 1,577,424   | 109,489    |
| 建物付属設備減価償却費  | 30,508      | 30,691      | △ 183      |
| 消耗什器備品減価償却費  | 383,602     | 565,501     | △ 181,899  |
| 消耗什器備品費      | 86,641      | 260,566     | △ 173,925  |
| 消耗品費         | 2,196,755   | 2,292,431   | △ 95,676   |
| 修繕費          | 391,079     | 440,396     | △ 49,317   |
| 印刷製本費        | 49,500      | 736,505     | △ 687,005  |
| 光熱水料費        | 339,014     | 255,519     | 83,495     |
| 賃借料          | 9,071,152   | 8,989,752   | 81,400     |
| 保険料          | 63,995      | 67,867      | △ 3,872    |
| 諸謝金          | 2,849,317   | 1,133,509   | 1,715,808  |
| 租税公課         | 2,933,560   | 2,641,302   | 292,258    |
| 支払負担金        | 484,138     | 553,960     | △ 69,822   |
| 会議費          | 1,018,921   | 1,014,515   | 4,406      |
| 委託費          | 50,740,000  | 43,260,000  | 7,480,000  |
| 研修費          | 46,000      | 48,500      | △ 2,500    |

## 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目             | 当 年 度       | 前 年 度       | 増 減        |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 渉外費             | 59,248      | 3,340       | 55,908     |
| 支払手数料           | 716,944     | 512,444     | 204,500    |
| リース料            | 713,994     | 1,154,604   | △ 440,610  |
| 会費              | 228,765     | 150,000     | 78,765     |
| 雑費              | 13,902      | 13,531      | 371        |
| 事業費計            | 187,605,337 | 165,909,720 | 21,695,617 |
| 管理費             |             |             |            |
| 給料手当            | 925,232     | 854,440     | 70,792     |
| 賞与              | 66,000      | 44,000      | 22,000     |
| 退職給付費用          | 17,820      | 10,560      | 7,260      |
| 役員退職給付費用        | 211,200     | 184,800     | 26,400     |
| 福利厚生費           | 8,664       | 1,650       | 7,014      |
| 法定福利費           | 187,966     | 169,057     | 18,909     |
| 会議費             | 121,569     | 109,969     | 11,600     |
| 旅費交通費           | 84,358      | 70,502      | 13,856     |
| 通信運搬費           | 127,902     | 113,396     | 14,506     |
| 建物付属設備減価償却費     | 3,771       | 3,793       | △ 22       |
| 消耗什器備品減価償却費     | 11,269      | 14,470      | △ 3,201    |
| 消耗什器備品費         | 10,709      | 0           | 10,709     |
| 消耗品費            | 55,166      | 64,065      | △ 8,899    |
| 修繕費             | 10,401      | 4,175       | 6,226      |
| 印刷製本費           | 0           | 18,755      | △ 18,755   |
| 賃借料             | 496,848     | 496,848     | 0          |
| 保険料             | 165         | 693         | △ 528      |
| 諸謝金             | 319,077     | 130,196     | 188,881    |
| 租税公課            | 353,923     | 348,501     | 5,422      |
| 諸会費             | 9,735       | 0           | 9,735      |
| 支払手数料           | 23,742      | 23,353      | 389        |
| 都・日薬会費          | 9,136,000   | 8,871,000   | 265,000    |
| 渉外費             | 215,570     | 46,200      | 169,370    |
| リース料            | 40,656      | 40,656      | 0          |
| 雑費              | 1,718       | 1,549       | 169        |
| 管理費計            | 12,439,461  | 11,622,628  | 816,833    |
| 経常費用計           | 200,044,798 | 177,532,348 | 22,512,450 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 8,959,071   | 9,775,855   | △ 816,784  |
| 当期経常増減額         | 8,959,071   | 9,775,855   | △ 816,784  |
| 2. 経常外増減の部      |             |             |            |
| (1) 経常外収益       | 0           | 0           | 0          |
| 経常外収益計          | 0           | 0           | 0          |
| (2) 経常外費用       | 0           | 0           | 0          |
| 経常外費用計          | 0           | 0           | 0          |
| 当期経常外増減額        | 0           | 0           | 0          |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 8,959,071   | 9,775,855   | △ 816,784  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 0           | 0           | 0          |
| 当期一般正味財産増減額     | 8,959,071   | 9,775,855   | △ 816,784  |
| 一般正味財産期首残高      | 90,469,137  | 80,693,282  | 9,775,855  |
| 一般正味財産期末残高      | 99,428,208  | 90,469,137  | 8,959,071  |
| II 正味財産期末残高     | 99,428,208  | 90,469,137  | 8,959,071  |





正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目            | 公益目的事業等      | 収益事業等        |             |             | 計            | 法人会計        | 内部取引控除 | 合計         |
|----------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------|------------|
|                |              | 収益事業         | その他事業       | 相互扶助事業      |              |             |        |            |
| 経常外収益計         | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            | 0           | 0      | 0          |
| (2) 経常外費用      | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            | 0           | 0      | 0          |
| 経常外費用計         | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            | 0           | 0      | 0          |
| 当期経常外増減額       | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            | 0           | 0      | 0          |
| 他会計振替額 (R2)    | 5,634,836    | △ 8,256,336  | 0           | 0           | △ 8,256,336  | 2,621,500   | 0      | 0          |
| 他会計振替額 (R3)    | 9,834,306    | △ 9,834,306  | 0           | 0           | △ 9,834,306  | 0           | 0      | 0          |
| 他会計振替額         | 11,843,627   | △ 11,843,627 | 0           | 0           | △ 11,843,627 | 0           | 0      | 0          |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 16,019,574   | △ 22,916,138 | △ 2,483,876 | △ 974,253   | △ 26,374,267 | 19,313,764  | 0      | 8,959,071  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            | 0           | 0      | 0          |
| 当期一般正味財産増減額    | 16,019,574   | △ 22,916,138 | △ 2,483,876 | △ 974,253   | △ 26,374,267 | 19,313,764  | 0      | 8,959,071  |
| 一般正味財産期首残高     | △ 18,626,307 | 3,518,411    | △ 4,190,590 | △ 1,018,392 | △ 1,690,571  | 110,786,015 | 0      | 90,469,137 |
| 一般正味財産期末残高     | △ 2,606,733  | △ 19,397,727 | △ 6,674,466 | △ 1,992,645 | △ 28,064,838 | 130,099,779 | 0      | 99,428,208 |
| II 正味財産期末残高    | △ 2,606,733  | △ 19,397,727 | △ 6,674,466 | △ 1,992,645 | △ 28,064,838 | 130,099,779 | 0      | 99,428,208 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金…役員の退職に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方法によっている。

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      | 0          | 0          | 0         | 0          |
| 小 計       | 0          | 0          | 0         | 0          |
| 特定資産      |            |            |           |            |
| 特定費用準備金資金 | 9,194,800  | 0          | 8,674,800 | 520,000    |
| 資産取得資金    | 0          | 8,414,800  | 0         | 8,414,800  |
| 役員退職引当資産  | 3,080,000  | 1,920,000  | 0         | 5,000,000  |
| 小 計       | 12,274,800 | 10,334,800 | 8,674,800 | 13,934,800 |
| 合 計       | 12,274,800 | 10,334,800 | 8,674,800 | 13,934,800 |

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      | 0          | 0                | 0                | —            |
| 小 計       | 0          | 0                | 0                | —            |
| 特定資産      |            |                  |                  |              |
| 特定費用準備金資金 | 260,000    | 0                | 260,000          | 0            |
| 資産取得資金    | 8,414,800  | 0                | 8,414,800        | 0            |
| 役員退職引当資産  | 5,000,000  | 0                | 0                | 5,000,000    |
| 小 計       | 13,674,800 | 0                | 8,674,800        | 5,000,000    |
| 合 計       | 13,674,800 | 0                | 8,674,800        | 5,000,000    |

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     |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 建物付属設備 | 756,210   | 756,209   | 1         |
| 消耗什器備品 | 6,310,106 | 5,149,981 | 1,160,125 |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の3番に記載しており省略します。

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 |           |
| 役員退職引当金 | 3,080,000 | 1,920,000 | 0     | 0   | 5,000,000 |
| 小計      | 3,080,000 | 1,920,000 | 0     | 0   | 5,000,000 |