

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