

## 2021年度決算書

## 貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (2022年3月31日)	前年度 (2021年3月31日)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	44,100,182	37,735,994	6,364,188
未収金	420,000	63,000	357,000
前払金	333,101	319,323	13,778
立替金	96,971	197,709	△ 100,738
仮払金	0	417	△ 417
流動資産合計	44,950,254	38,316,443	6,633,811
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	12,310,610	11,215,160	1,095,450
会館建替積立資産	42,546,000	79,157,806	△ 36,611,806
什器備品積立資産	765,000	680,000	85,000
周年事業積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000
75周年事業積立資産	1,200,000	600,000	600,000
優先的購入権	0	416,520,000	△ 416,520,000
特定資産合計	56,821,610	511,172,966	△ 454,351,356
(2) その他固定資産			
土地	264,336,923	0	264,336,923
建物	176,953,804	0	176,953,804
建物付属設備	668,143	722,337	△ 54,194
什器備品	901,202	656,667	244,535
書籍	14,907,709	14,907,709	0
電話加入権	162,000	162,000	0
敷金	240,000	240,000	0
長期前払費用	58,853	200,103	△ 141,250
その他固定資産合計	458,228,634	16,888,816	441,339,818
固定資産合計	515,050,244	528,061,782	△ 13,011,538
資産合計	560,000,498	566,378,225	△ 6,377,727
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,839,309	5,158,376	680,933
預り金	997,739	993,889	3,850
源泉預り金	51,506	58,312	△ 6,806
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	144,300	△ 144,300
流動負債合計	6,958,554	6,424,877	533,677
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,310,610	11,215,160	1,095,450
固定負債合計	12,310,610	11,215,160	1,095,450
負債合計	19,269,164	17,640,037	1,629,127
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
(うち特定資産への充当額)	540,731,334 (44,511,000)	548,738,188 (499,957,806)	△ 8,006,854 (△ 455,446,806)
正味財産合計	540,731,334	548,738,188	△ 8,006,854
負債及び正味財産合計	560,000,498	566,378,225	△ 6,377,727

# 貸借対照表内訳表

2022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	44,100,182	0	44,100,182
未払金	0	0	420,000	0	420,000
前払金	0	0	333,101	0	333,101
立替金	0	0	96,971	0	96,971
他会計	11,322,997	6,606,256	0	△ 17,929,253	0
流動資産合計	11,322,997	6,606,256	44,950,254	△ 17,929,253	44,950,254
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当金	0	0	12,310,610	0	12,310,610
建物積立金	19,741,342	15,997,297	6,807,361	0	42,546,000
什器備品積立金	0	0	765,000	0	765,000
75周年事業積立金	1,200,000	0	0	0	1,200,000
特定資産合計	20,941,342	15,997,297	19,882,971	0	56,821,610
(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	82,106,564	66,534,631	28,312,609	0	176,953,804
什器備品	389,706	186,948	91,489	0	668,143
構築物	641,996	124,433	134,773	0	901,202
書架	14,907,709	0	0	0	14,907,709
電話加入権	105,300	45,360	11,340	0	162,000
敷金	156,000	54,000	30,000	0	240,000
長期前払費用	38,254	9,710	10,889	0	58,853
その他固定資産合計	220,997,861	166,345,765	70,885,008	0	458,228,634
固定資産合計	241,939,203	182,343,062	90,767,979	0	515,050,244
資産合計	253,262,200	188,949,318	135,718,233	△ 17,929,253	560,000,498
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	5,839,309	0	5,839,309
源泉徴収金	0	0	997,739	0	997,739
未払法人税等	0	0	51,506	0	51,506
借入金	0	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	0	0	17,929,253	△ 17,929,253	0
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	24,887,807	△ 17,929,253	6,958,554
固定負債合計	0	0	12,310,610	0	12,310,610
負債合計	0	0	12,310,610	0	12,310,610
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					
一般正味財産合計	253,262,200	188,949,318	98,519,816	0	540,731,334
(うち特定資産への充当額)	(20,941,342)	(15,997,297)	(7,572,361)	(0)	(44,511,000)
正味財産合計	253,262,200	188,949,318	98,519,816	0	540,731,334
負債及び正味財産合計	253,262,200	188,949,318	135,718,233	△ 17,929,253	560,000,498

# 正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (2022年3月31日)	前年度 (2021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	3,232	10,462	△ 7,230
特定資産受取利息	3,232	10,462	△ 7,230
受取会費	65,030,750	66,883,700	△ 1,852,950
正会員受取会費	64,910,750	66,833,700	△ 1,922,950
賛助会員受取会費	120,000	50,000	70,000
事業収益	2,820,902	1,813,023	1,007,879
研修会・講習会事業収益	18,528	88,071	△ 69,543
広報事業収益	2,451,724	1,427,872	1,023,852
共済事業収益	150,450	97,980	52,470
電子カルテ運営事業収益	200,200	199,100	1,100
雑収益	1,551,677	988,428	563,249
受取利息	5	6	△ 1
雑収益	1,551,672	988,422	563,250
経常収益計	69,406,561	69,695,613	△ 289,052
(2) 経常費用			
事業費	54,647,780	43,320,810	11,326,970
役員報酬	1,337,700	1,037,700	300,000
給料手当	16,148,167	16,187,916	△ 39,749
退職給付費用	985,905	722,094	263,811
法定福利費	2,685,637	2,297,631	388,006
福利厚生費	114,272	106,014	8,258
旅費交通費	2,358,030	2,276,020	82,010
通信運搬費	3,113,045	3,044,982	68,063
減価償却費	1,254,629	136,848	1,117,781
消耗什器備品費	15,102	31,644	△ 16,542
消耗品費	228,124	281,755	△ 53,631
修繕費	6,857,315	0	6,857,315
印刷製本費	3,601,219	4,167,232	△ 566,013
光熱水料費	367,487	365,206	2,281
賃借料	2,747,996	2,671,663	76,333
保険料	42,521	40,173	2,348
諸謝金	2,141,250	3,099,000	△ 957,750
租税公課	1,740,349	110,166	1,630,183
支払負担金	2,850,000	450,000	2,400,000
支払助成金	200,000	0	200,000
委託費	4,159,159	4,869,865	△ 710,706
会議費	235,787	337,760	△ 101,973
会場費	231,499	4,777	226,722
研修費	59,700	0	59,700
広告宣伝費	90,000	0	90,000
資料図書費	30,570	9,372	21,198
諸会費	0	30,000	△ 30,000
雑費	1,052,317	1,042,992	9,325

科 目	当年度 (2022年3月31日)	前年度 (2021年3月31日)	増 減
管 理 費	22,695,635	16,641,577	6,054,058
役 員 報 酬	3,879,300	2,678,300	1,201,000
給 料 手 当	1,794,240	2,312,558	△ 518,318
退 職 給 付 費 用	109,545	103,156	6,389
法 定 福 利 費	298,404	328,232	△ 29,828
福 利 厚 生 費	12,696	15,144	△ 2,448
旅 費 交 通 費	4,191,783	2,618,910	1,572,873
通 信 運 搬 費	643,321	651,392	△ 8,071
減 価 償 却 費	291,573	94,869	196,704
消 耗 什 器 備 品 費	1,678	3,515	△ 1,837
消 耗 品 費	232,578	31,322	201,256
修 繕 費	1,306,155	0	1,306,155
印 刷 製 本 費	1,902,847	819,274	1,083,573
光 熱 水 料 費	69,996	66,989	3,007
賃 借 料	305,332	381,665	△ 76,333
保 險 料	112,949	252,367	△ 139,418
諸 謝 金	767,700	92,411	675,289
租 税 公 課	337,265	66,734	270,531
支 払 負 担 金	1,600,000	500,000	1,100,000
支 払 寄 付 金	30,000	300,000	△ 270,000
委 託 費	2,255,117	2,804,605	△ 549,488
会 議 費	535,222	439,668	95,554
会 場 費	561,414	924,251	△ 362,837
研 修 費	3,300	0	3,300
広 告 宣 伝 費	10,000	0	10,000
資 料 図 書 費	0	2,200	△ 2,200
渉 外 費	826,778	744,087	82,691
諸 会 費	492,000	292,000	200,000
雑 費	124,442	117,928	6,514
經常費用計	77,343,415	59,962,387	17,381,028
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 7,936,854	9,733,226	△ 17,670,080
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 7,936,854	9,733,226	△ 17,670,080
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			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,936,854	9,733,226	△ 17,670,080
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	△ 8,006,854	9,663,226	△ 17,670,080
一般正味財産期首残高	548,738,188	539,074,962	9,663,226
一般正味財産期末残高	540,731,334	548,738,188	△ 8,006,854
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	540,731,334	548,738,188	△ 8,006,854



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	公2	公3	小 計	取1	他1	共 通	小 計			
	研修事業	福祉事業	公衆衛生事業		賃貸業	会員相互扶助事業					
管理費											
役員報酬											
給料											
退職金											
旅費											
通信費											
減価償却費											
消耗什器											
消耗什器											
消耗什器											
印刷費											
光熱費											
賃借料											
保険料											
諸謝金											
税金											
負担金											
寄付金											
委託費											
委員会費											
会費											
研修費											
渉外費											
諸費											
雑費											
經常費用計	16,938,952	8,490,598	14,224,963	39,654,513	3,820,041	11,179,226	0	14,993,267	22,695,635	0	77,343,415
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 16,938,372	△ 8,471,601	△ 11,772,854	△ 24,176,677	△ 3,579,470	0	0	△ 3,579,470	19,819,293	0	△ 7,936,854
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 16,938,372	△ 8,471,601	△ 11,772,854	△ 24,176,677	△ 3,579,470	0	0	△ 3,579,470	19,819,293	0	△ 7,936,854
2. 經常外増減の部											
(1) 經常外収益											
(2) 經常外費用											
經常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 16,938,372	△ 8,471,601	△ 11,772,854	△ 24,176,677	△ 3,579,470	0	0	△ 3,579,470	19,819,293	0	△ 7,936,854
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,938,372	△ 8,471,601	△ 11,772,854	△ 24,176,677	△ 3,579,470	0	0	△ 3,579,470	19,819,293	0	△ 7,936,854
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,938,372	△ 8,471,601	△ 11,772,854	△ 24,176,677	△ 3,579,470	0	0	△ 3,579,470	19,819,293	0	△ 8,006,854
一般正味財産期首残高	△ 91,671,604	405,312	△ 103,198,197	277,438,877	75,867,928	101,397,048	15,263,812	192,528,788	78,770,523	0	548,738,188
一般正味財産期末残高	△ 108,609,976	△ 8,066,289	△ 114,971,051	253,262,200	72,288,458	101,397,048	15,263,812	188,949,318	98,519,816	0	540,731,334
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	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 108,609,976	△ 8,066,289	△ 114,971,051	253,262,200	72,288,458	101,397,048	15,263,812	188,949,318	98,519,816	0	540,731,334

## 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。

建物附属設備・・・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	11,215,160	1,095,450	0	12,310,610
会館建替積立資産	79,157,806	3,946,000	40,557,806	42,546,000
什器備品積立資産	680,000	85,000	0	765,000
周年事業積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
75周年事業積立資産	600,000	600,000	0	1,200,000
優先的購入権	416,520,000	0	416,520,000	0
合 計	511,172,966	5,726,450	460,077,806	56,821,610

### 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	12,310,610	(0)	(0)	(12,310,610)
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	(0)	(765,000)	(0)
75周年事業積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
合 計	56,821,610	(0)	(44,511,000)	(12,310,610)

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	178,141,413	1,187,609	176,953,804
建 物 付 属 設 備	834,143	166,000	668,143
什 器 備 品	1,983,734	1,082,532	901,202
合 計	180,959,290	2,436,141	178,523,149

**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	11,215,160	1,095,450	0	0	12,310,610

## 財産目録

2022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	16,746	
	預金	普通預金			17,939,044
		三菱UFJ銀行 大塚支店	運転資金として	9,997,871	
		りそな銀行 大塚出張所	運転資金として	2,890,225	
		みずほ銀行 大塚支店	運転資金として	51,777	
		三井住友銀行 池袋支店	運転資金として	4,333,206	
		巢鴨信用金庫 大塚支店	運転資金として	468,121	
		楽天銀行 第一営業支店	運転資金として	197,844	
		通常貯金		1,154,206	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,154,206	
未収金	振替口座		24,990,186		
	ゆうちょ銀行	運転資金として	24,990,186		
	県鍼灸師会	会費	420,000		
前払金	USR(株)他	翌月分家賃等	333,101		
立替金	その他	保険料立替金等	96,971		
流動資産合計				44,950,254	
(固定資産)	特定資産				
	退職給付引当資産	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	12,310,610	
	会館建替積立資産	定期預金		資産取得資金であり、本社建物新築にあたり保有する資産。建物の使用割合に応じて、公益事業として46.4%、収益事業等として37.6%、法人会計として16%の割合で積立している。	42,546,000
		三菱UFJ銀行 大塚支店		3,946,000	
		三井住友銀行 池袋支店		10,000,000	
巢鴨信用金庫 大塚支店			20,000,000		
	ゆうちょ銀行		8,600,000		
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。	765,000		
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。	1,200,000		
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。	176,953,804	

(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	建物付属設備	東京都豊島区西巣鴨2-1-19 双葉ビル2階	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電気設備等、及び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パーティションである。	668,143
	什器備品	タバストリー、会旗等 東京都豊島区西巣鴨2-1-19 双葉ビル2階	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。	901,202
	書籍	1,521冊 東京都豊島区西巣鴨2-1-19 双葉ビル2階	公益目的保有財産であり、研修事業で使用する医学書や鍼灸学術関連書籍。	14,907,709
	電話加入権	外線3本 東京都豊島区西巣鴨2-1-19 双葉ビル2階	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
	敷金	USR(株)他 東京都豊島区西巣鴨2-1-19 双葉ビル2階	事務所敷金	240,000
	長期前払費用	USR(株)他 東京都豊島区西巣鴨2-1-19 双葉ビル2階	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敷金等である。	58,853
		SHマネージメント 東京都豊島区西巣鴨2-1-19 双葉ビル2階	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。	50,000
				8,853
固定資産合計				515,050,244
資産合計				560,000,498
(流動負債)	未払金	その他	出勤費用、その他経費	5,839,309
	預り金	職員 各都道府県鍼灸師会 日本共同システム その他	雇用保険料 免許保有証申請料諸費用残金 保険料 その他	997,739 14,661 314,129 668,449 500
	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 報酬源泉所得税及び復興所得税 報酬・謝金分源泉所得税及び復興所得税	51,506 43,339 2,093 6,074
	未払法人税等	税務署	法人税等未払金	70,000
流動負債合計				6,958,554
(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	12,310,610
固定負債合計				12,310,610
負債合計				19,269,164
正味財産				540,731,334