

令和6年度

決算報告書

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

東京都渋谷区桜丘町28番9号

一般財団法人 東洋医学研究所

貸借対照表

令和7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	416,867	478,814	△ 61,947
預金	43,863,975	50,218,926	△ 6,354,951
現預金合計	44,280,842	50,697,740	△ 6,416,898
医業未収入金	1,247,947	1,243,403	4,544
医業品	1,451,099	1,719,287	△ 268,188
立替金	10,340	0	10,340
未収入金	150,281	9	150,272
前払費用	7,890	11,682	△ 3,792
貸倒引当金	△ 7,000	△ 7,000	0
流動資産合計	47,141,399	53,665,121	△ 6,523,722
2 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物附属設備	6	6	0
機械装置	11	11	0
什器備品	87,962	175,919	△ 87,957
その他固定資産合計	87,979	175,936	△ 87,957
固定資産合計	10,087,979	10,175,936	△ 87,957
資産合計	57,229,378	63,841,057	△ 6,611,679
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	0	0
未払費用	2,897,586	3,008,381	△ 110,795
未払消費税等	0	1,700	△ 1,700
預り金	112,641	113,679	△ 1,038
流動負債合計	3,010,227	3,123,760	△ 113,533
2 固定負債			
長期未払金	0	0	0
リース債務	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,010,227	3,123,760	△ 113,533
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>
2 一般正味財産	54,219,151	60,717,297	△ 6,498,146
<うち基本財産への充当額>	<10,000,000>	<10,000,000>	< 0>
<うち特定資産への充当額>	< 0>	< 0>	< 0>
正味財産合計	54,219,151	60,717,297	△ 6,498,146
負債及び正味財産合計	57,229,378	63,841,057	△ 6,611,679

貸借対照表 内訳表

令和7年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益事業会計	医療事業会計	法人事業会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金		390,140	26,727		416,867
預金		3,112,268	40,751,707		43,863,975
現預金合計	0	3,502,408	40,778,434		44,280,842
医業未収入金		1,247,947			1,247,947
医業品		1,451,099			1,451,099
立替金		10,340			10,340
未収入金		150,281			150,281
前払費用		7,890			7,890
公益会計貸付金			20,834,414	△ 20,834,414	0
貸倒引当金		△ 7,000			△ 7,000
流動資産合計	0	6,362,965	61,612,848	△ 20,834,414	47,141,399
2 固定資産					
(1) 基本財産					
預金			10,000,000		10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000		10,000,000
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0		0
(3) その他固定資産					
建物附属設備		6			6
機械装置		11			11
什器備品		87,962			87,962
その他固定資産合計	0	87,979	0		87,979
固定資産合計	0	87,979	10,000,000		10,087,979
資産合計	0	6,450,944	71,612,848	△ 20,834,414	57,229,378
II 負債の部					
1 流動負債					
未払費用		2,897,586			2,897,586
未払消費税等		0			0
預り金	20,900	82,645	9,096		112,641
法人会計借入金	20,834,414			△ 20,834,414	0
流動負債合計	20,855,314	2,980,231	9,096	△ 20,834,414	3,010,227
2 固定負債					
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	20,855,314	2,980,231	9,096	△ 20,834,414	3,010,227
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
<うち基本財産への充当額>	< 0>	< 0>	< 0>		< 0>
<うち特定資産への充当額>	< 0>	< 0>	< 0>		< 0>
2 一般正味財産	△ 20,855,314	3,470,713	71,603,752		54,219,151
<うち基本財産への充当額>	< 0>	< 0>	<10,000,000>		<10,000,000>
<うち特定資産への充当額>	< 0>	< 0>	< 0>		< 0>
正味財産合計	△ 20,855,314	3,470,713	71,603,752		54,219,151
負債及び正味財産合計	0	6,450,944	71,612,848	△ 20,834,414	57,229,378

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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			
基本財産運用収益	1,147	169	978
基本財産受取利息	1,147	169	978
普及啓発収益	310,000	420,000	△ 110,000
普及啓発収入	310,000	420,000	△ 110,000
医療事業収益	11,259,443	11,085,495	173,948
保険診療	7,380,245	7,046,952	333,293
患者負担	2,397,490	2,521,460	△ 123,970
自費その他(非課税)	287,182	286,654	528
自費その他(課税)	1,194,526	1,230,429	△ 35,903
受取補助金等	4,650,000	4,929,000	△ 279,000
雑収入	10,994	798	10,196
受取利息	10,994	798	10,196
経常収益計	16,231,584	16,435,462	△ 203,878
(2) 経常費用			
普及啓発事業費	1,182,729	1,218,006	△ 35,277
普及啓発費	556,850	556,850	0
経費	625,879	661,156	△ 35,277
研究事業費	1,600,000	1,600,000	0
経費	1,600,000	1,600,000	0
医療事業費	19,476,133	19,679,251	△ 203,118
薬品類	4,380,925	4,263,341	117,584
経費	15,095,208	15,415,910	△ 320,702
管理費	470,868	453,622	17,246
会議費	2,034	972	1,062
通信運搬費	263,752	248,018	15,734
報酬手数料	178,192	178,192	0
交際費	13,200	13,200	0
租税公課	11,050	10,600	450
支払手数料	2,640	2,640	0
経常費用計	22,729,730	22,950,879	△ 221,149
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,498,146	△ 6,515,417	17,271
当期経常増減額	△ 6,498,146	△ 6,515,417	17,271
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
リース資産減価償却額	0	0	0

経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,498,146	△ 6,515,417	17,271
一般正味財産期首残高	60,717,297	67,232,714	△ 6,515,417
一般正味財産期末残高	54,219,151	60,717,297	△ 6,498,146
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	54,219,151	60,717,297	△ 6,498,146

正味財産増減計算書 内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業会計	医療事業会計	法人事業会計	内部取引消去	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					
基本財産運用収益			1,147		1,147
基本財産受取利息			1,147		1,147
普及啓発収益	310,000				310,000
医療事業収益		11,259,443			11,259,443
保険診療		7,380,245			7,380,245
患者負担		2,397,490			2,397,490
自費その他(非課税)		287,182			287,182
自費その他(課税)		1,194,526			1,194,526
受取補助金等		150,000	4,500,000		4,650,000
雑収入		1,842	9,152		10,994
受取利息		1,842	9,152		10,994
経常収益計	310,000	11,411,285	4,510,299		16,231,584
(2) 経常費用					
普及啓発事業費	1,182,729				1,182,729
普及啓発費	556,850				556,850
講義料	556,850				556,850
経費	625,879				625,879
報酬手数料	119,162				119,162
通信運搬費	55,610				55,610
事務用品費	11,107				11,107
賃借料	440,000				440,000
研究事業費	1,600,000				1,600,000
経費	1,600,000				1,600,000
給料手当	1,600,000				1,600,000
医療事業費		19,476,133			19,476,133
薬品類		4,380,925			4,380,925
期首医業品棚卸		1,719,287			1,719,287
純医薬品		3,965,758			3,965,758
治療用材		56,369			56,369
医業品その他		90,610			90,610
期末医業品棚卸		△ 1,451,099			△ 1,451,099
経費		15,095,208			15,095,208
給料手当		10,253,380			10,253,380
福利厚生費		40,286			40,286
通信運搬費		308,966			308,966
広告宣伝費		3,000			3,000
消耗品費		300,754			300,754
修繕費		35,640			35,640
燃料費		2,880			2,880
光熱水費		1,203,248			1,203,248
賃借料		638,858			638,858
報酬手数料		396,000			396,000
租税公課		70,000			70,000
委託費		336,559			336,559
諸会費		378,554			378,554
保守料		836,492			836,492
衛生管理費		200,874			200,874
支払手数料		1,760			1,760
建物附属設備減価償却費		0			0
什器備品減価償却費		87,957			87,957
管理費			470,868		470,868

正味財産増減計算書 内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業会計	医療事業会計	法人事業会計	内部取引消去	合 計
会議費			2,034		2,034
通信運搬費			263,752		263,752
報酬手数料			178,192		178,192
交際費			13,200		13,200
租税公課			11,050		11,050
支払手数料			2,640		2,640
経常費用計	2,782,729	19,476,133	470,868		22,729,730
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,472,729	△ 8,064,848	4,039,431		△ 6,498,146
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,472,729	△ 8,064,848	4,039,431		△ 6,498,146
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,472,729	△ 8,064,848	4,039,431		△ 6,498,146
他会計振替額	0	2,628,457	△ 2,628,457		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,472,729	△ 5,436,391	1,410,974		△ 6,498,146
一般正味財産期首残高	△ 18,382,585	8,907,104	70,192,778		60,717,297
一般正味財産期末残高	△ 20,855,314	3,470,713	71,603,752		54,219,151
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
指定正味財産期首残高	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0		0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 20,855,314	3,470,713	71,603,752		54,219,151

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券 … 該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品 … 最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物附属設備・機械装置・什器備品 …

① 平成19年 3月31日以前に取得 <旧定率法>

残存価額を取得価額の10%とした定率法。耐用年数到来時においても使用しているものについては、さらに備忘価額(1円)まで償却を行う。

② 平成19年 4月 1日以後(平成24年3月31日以前)に取得 <250%定率法>

③ 平成24年 4月 1日以後に取得 <200%定率法>

1円まで償却を行う(償却可能限度額、残存価額なし)。

未償却残高×定率法の償却率(償却保証額を下回った場合…改定取得価額×改定償却率)

④ 平成28年 4月 1日以後に取得した建物附属設備は定額法を採用している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 …

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法。

(4) ファイナンス・リース取引の処理方法

取引開始日が平成21年 4月 1日以後の所有権移転外ファイナンス・リースは通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。ただし、リース期間が1年以内又はリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

(5) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 … 医薬未収入金等の貸倒損失に備えるため、一般債権について法人税法の定める法定繰入率により回収不能見込額を計上している。

②退職給与引当金 … 該当なし

(6) 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。

3 会計方針の変更

該当なし

4 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	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

5 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	10,000,000	0	10,000,000	0
合 計	10,000,000	0	10,000,000	0

6 担保に供している資産

該当なし

7 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	2,353,967	2,353,961	6
機械装置	15,312,100	15,312,089	11
什器備品	4,299,286	4,211,324	87,962
合 計	21,965,353	21,877,374	87,979

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9 保証債務等の偶発債務

該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高（単位：円）

名 称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 の記載区分
令和6年度東京都医療医療機関 物価高騰対策支援金	東京都知事	—	150,000	0	150,000	流動資産

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14 関連当事者との取引の内容

該当なし

15 重要な後発事象

該当なし

16 その他

所有権移転外ファイナンス・リース取引

レセプトシステム 1 台

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は、財務諸表の注記に記載のとおりである。

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	
貸倒引当金 (流動資産)	7,000	0	0	0	7,000
合 計	7,000	0	0	0	7,000

財産目録

令和7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	法人	手許有高	運転資金	26,727
		医療	手許有高	運転資金	390,140
	預金	法人	りそな渋谷(普通)	運転資金	10,750,467
		法人	りそな渋谷(普通・基本口)	運転資金	1,240
		医療	りそな渋谷(普通)	運転資金(クリニック)	3,112,268
		法人	りそな渋谷(定期・運用口)	運転資金(短期運用)	30,000,000
	現預金合計				44,280,842
	医業未収入金	医療		診療報酬等の未収分	1,247,947
	医業品	医療		クリニックの薬品、治療用材等	1,451,099
	立替金	医療		花田学園鍼灸院立替分	10,340
	未収入金	医療		都物価高騰対策支援金、還付税金	150,281
	前払費用	医療		ウイルス対策ソフト3年ライセンス	7,890
	貸倒引当金	医療			△ 7,000
流動資産合計					47,141,399
(固定資産)					
基本財産	預金	法人	りそな渋谷(定期・基本金)	基本金、運用益は運転資金へ	10,000,000
	基本財産合計				10,000,000
特定資産	特定資産合計				0
その他固定資産	建物附属設備	医療	クリニック設備	電源設備他、医療事業で使用	6
	機械装置	医療	クリニック設備	エコー装置他、医療事業で使用	11
	什器備品	医療	クリニック設備	オンライン資格確認用PC等	87,962
	その他固定資産合計				87,979
固定資産合計					10,087,979
資産合計					57,229,378
(流動負債)					
	未払費用	医療		薬品代、人件費、光熱費、保守料等	2,897,586
	預り金	公益		公益部門における源泉税等	20,900
		法人		法人部門における源泉税等	9,096
		医療		医療部門における源泉税等	82,645
流動負債合計					3,010,227
固定負債合計					0
負債合計					3,010,227
正味財産					54,219,151