

令和 7 年度

決算報告書

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8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8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	441,386	416,867	24,519
預金	38,359,957	43,863,975	△ 5,504,018
現預金合計	38,801,343	44,280,842	△ 5,479,499
医業未収入金	1,232,150	1,247,947	△ 15,797
医業品	1,232,750	1,451,099	△ 218,349
立替金	3,572	10,340	△ 6,768
未収入金	1,491	150,281	△ 148,790
前払費用	4,098	7,890	△ 3,792
貸倒引当金	△ 7,000	△ 7,000	0
流動資産合計	41,268,404	47,141,399	△ 5,872,995
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	43,983	87,962	△ 43,979
リース資産	3,557,904	0	3,557,904
その他固定資産合計	3,601,904	87,979	3,513,925
固定資産合計	13,601,904	10,087,979	3,513,925
資産合計	54,870,308	57,229,378	△ 2,359,070
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	0	0
未払費用	2,990,693	2,897,586	93,107
未払消費税等	0	0	0
預り金	108,466	112,641	△ 4,175
流動負債合計	3,099,159	3,010,227	88,932
2 固定負債			
長期未払金	0	0	0
リース債務	3,632,552	0	3,632,552
固定負債合計	3,632,552	0	3,632,552
負債合計	6,731,711	3,010,227	3,721,484
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			
一般正味財産	48,138,597	54,219,151	△ 6,080,554
<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	48,138,597	54,219,151	△ 6,080,554
負債及び正味財産合計	54,870,308	57,229,378	△ 2,359,070

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	15,893	1,147	14,746
基本財産受取利息	15,893	1,147	14,746
普及啓発収益	301,000	310,000	△ 9,000
普及啓発収入	301,000	310,000	△ 9,000
医療事業収益	11,250,005	11,259,443	△ 9,438
保険診療	7,597,430	7,380,245	217,185
患者負担	2,297,132	2,397,490	△ 100,358
自費その他(非課税)	66,538	287,182	△ 220,644
自費その他(課税)	1,288,905	1,194,526	94,379
受取補助金等	4,617,000	4,650,000	△ 33,000
雑収入	279,191	10,994	268,197
受取利息	72,666	10,994	61,672
雑収入	206,525	0	206,525
貸倒引当金戻入益	0	0	0
繰入金収益	0	0	0
経常収益計	16,463,089	16,231,584	231,505
(2) 経常費用			
普及啓発事業費	983,572	1,182,729	△ 199,157
普及啓発費	556,850	556,850	0
講義料	556,850	556,850	0
経費	426,722	625,879	△ 199,157
報酬手数料	119,162	119,162	0
通信運搬費	71,060	55,610	15,450
事務用品費	16,500	11,107	5,393
賃借料	220,000	440,000	△ 220,000
研究事業費	1,600,000	1,600,000	0
経費	1,600,000	1,600,000	0
給料手当	1,600,000	1,600,000	0
医療事業費	19,494,095	19,476,133	17,962
薬品類	4,883,367	4,380,925	502,442
期首医薬品棚卸	1,451,099	1,719,287	△ 268,188
純医薬品	4,591,833	3,965,758	626,075
治療用材	55,835	56,369	△ 534
医薬品その他	17,350	90,610	△ 73,260
期末医薬品棚卸	△ 1,232,750	△ 1,451,099	218,349
経費	14,610,728	15,095,208	△ 484,480
給料手当	9,786,460	10,253,380	△ 466,920
福利厚生費	36,397	40,286	△ 3,889
旅費交通費	12,620	0	12,620
通信運搬費	316,487	308,966	7,521
広告宣伝費	3,000	3,000	0
消耗品費	188,562	300,754	△ 112,192
修繕費	101,145	35,640	65,505
燃料費	5,760	2,880	2,880
光熱水費	1,160,107	1,203,248	△ 43,141
賃借料	77,858	638,858	△ 561,000

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
報酬手数料	429,000	396,000	33,000
租税公課	70,000	70,000	0
委託費	353,999	336,559	17,440
諸会費	378,554	378,554	0
保守料	865,092	836,492	28,600
衛生管理費	200,730	200,874	△ 144
支払手数料	1,760	1,760	0
什器備品減価償却費	43,979	87,957	△ 43,978
リース減価償却費	508,271	0	508,271
支払利息	70,947	0	70,947
管理費	465,976	470,868	△ 4,892
会議費	2,094	2,034	60
通信運搬費	266,087	263,752	2,335
報酬手数料	167,055	178,192	△ 11,137
交際費	16,500	13,200	3,300
租税公課	11,600	11,050	550
支払手数料	2,640	2,640	0
経常費用計	22,543,643	22,729,730	△ 186,087
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,080,554	△ 6,498,146	417,592
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,080,554	△ 6,498,146	417,592
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	△ 6,080,554	△ 6,498,146	417,592
一般正味財産期首残高	54,219,151	60,717,297	△ 6,498,146
一般正味財産期末残高	48,138,597	54,219,151	△ 6,080,554
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	48,138,597	54,219,151	△ 6,080,554

正味財産増減計算書 内訳表

令和7年4月1日から令和8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			15,893		15,893
基本財産受取利息			15,893		15,893
普及啓発収益	301,000				301,000
医療事業収益		11,250,005			11,250,005
保険診療		7,597,430			7,597,430
患者負担		2,297,132			2,297,132
自費その他(非課税)		66,538			66,538
自費その他(課税)		1,288,905			1,288,905
受取補助金等		117,000	4,500,000		4,617,000
雑収入		216,273	62,918		279,191
受取利息		9,748	62,918		72,666
経常収益計	301,000	11,583,278	4,578,811		16,463,089
(2) 経常費用					
普及啓発事業費	983,572				983,572
普及啓発費	556,850				556,850
講義料	556,850				556,850
経費	426,722				426,722
報酬手数料	119,162				119,162
通信運搬費	71,060				71,060
事務用品費	16,500				16,500
賃借料	220,000				220,000
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		19,494,095			19,494,095
薬品類		4,883,367			4,883,367
期首医薬品棚卸		1,451,099			1,451,099
純医薬品		4,591,833			4,591,833
治療用材		55,835			55,835
医薬品その他		17,350			17,350
期末医薬品棚卸		△ 1,232,750			△ 1,232,750
経費		14,610,728			14,610,728
給料手当		9,786,460			9,786,460
福利厚生費		36,397			36,397
旅費交通費		12,620			12,620
通信運搬費		316,487			316,487
広告宣伝費		3,000			3,000
消耗品費		188,562			188,562
修繕費		101,145			101,145
燃料費		5,760			5,760
光熱水費		1,160,107			1,160,107
賃借料		77,858			77,858
報酬手数料		429,000			429,000
租税公課		70,000			70,000
委託費		353,999			353,999
諸会費		378,554			378,554
保守料		865,092			865,092
衛生管理費		200,730			200,730
支払手数料		1,760			1,760

正味財産増減計算書 内訳表

令和7年4月1日から令和8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
什器備品減価償却費		43,979			43,979
リース減価償却費		508,271			508,271
支払利息		70,947			70,947
管理費			465,976		465,976
会議費			2,094		2,094
通信運搬費			266,087		266,087
報酬手数料			167,055		167,055
交際費			16,500		16,500
租税公課			11,600		11,600
支払手数料			2,640		2,640
経常費用計	2,583,572	19,494,095	465,976		22,543,643
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,282,572	△ 7,910,817	4,112,835		△ 6,080,554
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,282,572	△ 7,910,817	4,112,835		△ 6,080,554
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	△ 2,282,572	△ 7,910,817	4,112,835		△ 6,080,554
他会計振替額	0	8,051,011	△ 8,051,011		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,282,572	140,194	△ 3,938,176		△ 6,080,554
一般正味財産期首残高	△ 20,855,314	3,470,713	71,603,752		54,219,151
一般正味財産期末残高	△ 23,137,886	3,610,907	67,665,576		48,138,597
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	△ 23,137,886	3,610,907	67,665,576		48,138,597

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 …医薬業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	4,255,303	43,983
リース資産	6,772,175	3,214,271	3,557,904
合計	28,737,528	25,135,624	3,601,904

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7年度東京都医療機関等物価高騰緊急対策支援金	東京都知事	—	117,000	0	117,000	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

種類	名称	所在地	関係内容		取引内容	取引金額	期末残高
			役員の兼任等	事実上の関係			
関連当事者	学校法人花田学園	東京都渋谷区桜丘町20番1号	兼任2人	不動産使用貸借契約書の締結	建物の一部無償使用職員2名無償出向受入教育研究事業の受託	450万円	0円

15 重要な後発事象

該当なし

16 その他

該当なし

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