

平成29年度

決算報告書

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

貸借対照表

平成 30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	1,575,224	2,266,940	△ 691,716
未収金	450,000	450,000	0
立替金	42,328	42,328	0
流動資産合計	2,067,552	2,759,268	△ 691,716
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	34,150,049	35,332,732	△ 1,182,683
土地	73,880,000	73,880,000	0
基本財産合計	108,030,049	109,212,732	△ 1,182,683
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
その他固定資産合計	2	2	0
固定資産合計	108,030,051	109,212,734	△ 1,182,683
資産合計	110,097,603	111,972,002	△ 1,874,399
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,672	0	8,672
預り金	15,857	14,043	1,814
流動負債合計	24,529	14,043	10,486
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	24,529	14,043	10,486
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	110,073,074	111,957,959	△ 1,884,885
正味財産合計	110,073,074	111,957,959	△ 1,884,885
負債及び正味財産合計	110,097,603	111,972,002	△ 1,874,399

財 産 目 録

平成 30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)	普通預金	京都中央信用金庫/円町支店		859,595
	〃	ゆうちょ銀行/上合郵便局	認定登録料口座	19,270
	〃	ゆうちょ銀行/上合郵便局	研修費用口座	55,487
	振替預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		640,872
	未収金	京都府薬務課	公衆衛生活動事業補助金	450,000
前払金	理事	経費立替前渡金	42,328	
流動資産合計				2,067,552
(固定資産)	基本財産			
	建物	京都市中京区西ノ京南上合町	研修センター	24,601,549
	〃	〃	非常階段	9,548,500
	土地	〃	研修センター	73,880,000
その他固定資産	什器備品	事務機器・備品、応接セット RISOGRAPH 2色式	1 1	
固定資産合計				108,030,051
資産合計				110,097,603
(流動負債)	未払金	理事 畑忠夫	経費立替	8,672
	預り金		貞宗司法書士 報酬源泉税	11,357
	〃		政治連盟会費預り分	4,500
流動負債合計				24,529
固定負債合計				0
負債合計				24,529
正味財産				110,073,074

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	0	0
受取入会金			
受取入会金	0	80,000	△ 80,000
受取会費			
正会員受取会費	2,146,500	2,256,000	△ 109,500
準会員受取会費	1,240,000	1,202,000	38,000
受取会費計	3,386,500	3,458,000	△ 71,500
事業収益			
認定登録料収入	49,000	147,000	△ 98,000
研修教材費収入	1,072,140	743,000	329,140
受託事業収入	1,318,000	1,360,000	△ 42,000
事業収益計	2,439,140	2,250,000	189,140
受取補助金等			
受取京都府補助金	450,000	450,000	0
雑収益			
受取利息	6	194	△ 188
雑収益	338,780	184,420	154,360
雑収益計	338,786	184,614	154,172
経常収益計	6,614,426	6,422,614	191,812
(2) 経常費用			
事業費			
事務費	489,884	501,158	△ 11,274
旅費交通費	363,280	307,810	55,470
通信運搬費	111,939	194,811	△ 82,872
減価償却費	827,878	871,916	△ 44,038
消耗品費	181,433	197,294	△ 15,861
印刷製本費	139,288	157,771	△ 18,483
賃借料	173,278	191,798	△ 18,520
保険料	80,060	84,500	△ 4,440
諸謝金	495,650	558,300	△ 62,650
支払負担金	885,000	978,000	△ 93,000
支払寄付金	0	25,000	△ 25,000
研修費	247,776	328,053	△ 80,277
会議費	420,000	496,330	△ 76,330
教材費	70,100	40,340	29,760
雑費	44,652	15,284	29,368
事業費計	4,530,218	4,948,365	△ 418,147
管理費			
福利厚生費	12,800	12,748	52
会議費	12,545	31,843	△ 19,298
交際費	668,203	413,510	254,693
旅費交通費	115,250	195,500	△ 80,250
通信運搬費	117,595	148,892	△ 31,297
減価償却費	354,805	373,679	△ 18,874
消耗品費	52,470	15,835	36,635
印刷製本費	213,732	708,288	△ 494,556
光熱水料費	208,816	181,360	27,456
賃借料	6,441	63,839	△ 57,398
保険料	27,280	16,780	10,500
租税公課	572,620	570,800	1,820
支払負担金	92,000	112,000	△ 20,000
支払寄付金	0	50,000	△ 50,000
委託費	643,680	643,680	0
運営費	577,655	611,288	△ 33,633
管理予備費	211,434	181,440	29,994
雑費	81,767	82,346	△ 579
管理費計	3,969,093	4,413,828	△ 444,735
経常費用計	8,499,311	9,362,193	△ 862,882
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,884,885	△ 2,939,579	1,054,694
当期経常増減額	△ 1,884,885	△ 2,939,579	1,054,694

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
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	△ 1,884,885	△ 2,939,579	1,054,694
当期一般正味財産増減額	△ 1,884,885	△ 2,939,579	1,054,694
一般正味財産期首残高	111,957,959	114,897,538	△ 2,939,579
一般正味財産期末残高	110,073,074	111,957,959	△ 1,884,885
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	110,073,074	111,957,959	△ 1,884,885

正味財産増減計算書内訳表
平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計 (合計)	法人会計	法人全体	前年度	差 異	備 考
	公益1	(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								
基本財産運用益								
基本財産受取利息	0	0		0	0	0	0	
受取入会金								
受取入会金	0	0		0	0	80,000	△ 80,000	公益目的事業20%, 法人会計80%
受取会費								
A会員受取会費	429,300	429,300		1,717,200	2,146,500	2,256,000	△ 109,500	A会員会費 (公益20%, 法人80%)
B会員受取会費	248,000	248,000		992,000	1,240,000	1,202,000	38,000	B会員会費 (公益20%, 法人80%)
賛助会員受取会費	0	0		0	0	0	0	賛助会員
受取会費計	677,300	677,300	0	2,709,200	3,386,500	3,458,000	△ 71,500	
事業収益								
認定登録料収入	49,000	49,000			49,000	147,000	△ 98,000	
研修教材費収入	1,072,140	1,072,140			1,072,140	743,000	329,140	研修時資料代 受講者負担金
受取薬草園事業委託金	1,318,000	1,318,000			1,318,000	1,360,000	△ 42,000	薬草に親しむ会事業委託金 (薬膳/ストラクチャー養成講座)
事業収益計	2,439,140	2,439,140	0	0	2,439,140	2,250,000	189,140	
受取補助金等								
受取京都府補助金	450,000	450,000			450,000	450,000	0	公衆衛生活動事業補助金
受取補助金等計	450,000	450,000	0	0	450,000	450,000	0	
雑収益								
受取利息		0		6	6	194	△ 188	
雑収益	16,780	16,780		322,000	338,780	184,420	154,360	叙勲新年大会 祝い金等
雑収益計	16,780	16,780	0	322,006	338,786	184,614	154,172	
経常収益計	3,583,220	3,583,220	0	3,031,206	6,614,426	6,422,614	191,812	
(2) 経常費用								
事業費								
事務費	489,884	489,884	0	0	489,884	501,158	△ 11,274	
旅費交通費	363,280	363,280	0	0	363,280	307,810	55,470	
通信運搬費	111,939	111,939	0	0	111,939	194,811	△ 82,872	
減価償却費	827,878	827,878	0	0	827,878	871,916	△ 44,038	
消耗品費	181,433	181,433	0	0	181,433	197,294	△ 15,861	薬親会催し材料費他
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	
印刷製本費	139,288	139,288	0	0	139,288	157,771	△ 18,483	
賃借料	173,278	173,278	0	0	173,278	191,798	△ 18,520	
保険料	80,060	80,060	0	0	80,060	84,500	△ 4,440	
諸謝金	495,650	495,650	0	0	495,650	558,300	△ 62,650	薬膳マイスター講師謝金等
支払負担金	885,000	885,000	0	0	885,000	978,000	△ 93,000	全薬協支払負担金
支払寄付金	0	0	0	0	0	25,000	△ 25,000	
研修費	247,776	247,776	0	0	247,776	328,053	△ 80,277	
会議費	420,000	420,000	0	0	420,000	496,330	△ 76,330	
教材費	70,100	70,100	0	0	70,100	40,340	29,760	
整備費	0	0	0	0	0	0	0	
記録作成費	0	0	0	0	0	0	0	
雑費	44,652	44,652	0	0	44,652	15,284	29,368	
事業費計	4,530,218	4,530,218	0	0	4,530,218	4,948,365	△ 418,147	
管理費								
福利厚生費		0		12,800	12,800	12,748	52	
会議費		0		12,545	12,545	31,843	△ 19,298	
交際費		0		668,203	668,203	413,510	254,693	叙勲御祝金
旅費交通費		0		115,250	115,250	195,500	△ 80,250	
通信運搬費		0		117,595	117,595	148,892	△ 31,297	
減価償却費		0		354,805	354,805	373,679	△ 18,874	
消耗品費		0		52,470	52,470	15,835	36,635	
印刷製本費		0		213,732	213,732	708,288	△ 494,556	(前年度 75周年記念会報誌)
光熱水料費		0		208,816	208,816	181,360	27,456	
賃借料		0		6,441	6,441	63,839	△ 57,398	研修会場賃借料
保険料		0		27,280	27,280	16,780	10,500	火災保険料
租税公課		0		572,620	572,620	570,800	1,820	固定資産税等
支払負担金		0		92,000	92,000	112,000	△ 20,000	関連団体会費
支払寄付金		0		0	0	50,000	△ 50,000	熊本義捐金
委託費		0		643,680	643,680	643,680	0	HP管理費、会計委託費
運営費		0		577,655	577,655	611,288	△ 33,633	
管理予備費		0		211,434	211,434	181,440	29,994	七コム費用、役員登記費用
雑費		0		81,767	81,767	82,346	△ 579	振替手数料、ダスキン他
管理費計	0	0	0	3,969,093	3,969,093	4,413,828	△ 444,735	
経常費用計	4,530,218	4,530,218	0	3,969,093	8,499,311	9,362,193	△ 862,882	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 946,998	△ 946,998	0	△ 937,887	△ 1,884,885	△ 2,939,579	1,054,694	
当期経常増減額	△ 946,998	△ 946,998	0	△ 937,887	△ 1,884,885	△ 2,939,579	1,054,694	

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の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

定率法を採用している。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用している。

なお、平成10年3月31日以前に取得の、当協会建物（研修センター）については、旧定額法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によりおこなっている。

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				
土地（基）	73,880,000	0	0	73,880,000
建物（基）	35,332,732	0	1,182,683	34,150,049
小計	109,212,732	0	1,182,683	108,030,049
合計	109,212,732	0	1,182,683	108,030,049

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				
土地（基）	73,880,000	0	73,880,000	—
建物（基）	34,150,049	0	34,150,049	—
小計	108,030,049	0	108,030,049	—
合計	108,030,049	0	108,030,049	0

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
基本財産			
建物（基）			
研修センター	46,243,507	21,641,958	24,601,549
非常階段	11,300,000	1,751,500	9,548,500
小計	57,543,507	23,393,458	34,150,049
その他固定資産			
什器備品			
事務機器・備品等	2,474,702	2,474,701	1
RISOGRAPH 2色式	754,950	754,949	1
小計	3,229,652	3,229,650	2
合計	60,773,159	26,623,108	34,150,051