

2018年度

# 決算報告書

自 2018 年 4 月 1 日  
至 2019 年 3 月 31 日

貸借対照表

2019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	542,934	1,575,224	△ 1,032,290
未収金	450,000	450,000	0
前払金	48,664	0	48,664
立替金	0	42,328	△ 42,328
流動資産合計	1,041,598	2,067,552	△ 1,025,954
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	32,967,366	34,150,049	△ 1,182,683
土地	73,880,000	73,880,000	0
基本財産合計	106,847,366	108,030,049	△ 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	106,847,368	108,030,051	△ 1,182,683
資産合計	107,888,966	110,097,603	△ 2,208,637
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	8,672	△ 8,672
預り金	17,357	15,857	1,500
流動負債合計	17,357	24,529	△ 7,172
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,357	24,529	△ 7,172
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	107,871,609	110,073,074	△ 2,201,465
正味財産合計	107,871,609	110,073,074	△ 2,201,465
負債及び正味財産合計	107,888,966	110,097,603	△ 2,208,637

財 産 目 録

2019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		96,980	
	〃	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	125,988	
		ゆうちょ銀行/上合郵便局	小口経費用口座	119,611	
	振替預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		181,085	
	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	48,664		
流動資産合計				1,041,598	
(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	23,769,166
			〃	非常階段	9,198,200
		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		1
			RISOGRAPH 2色式		1
固定資産合計				106,847,368	
資産合計				107,888,966	
(流動負債)	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	6,000	
流動負債合計				17,357	
固定負債合計				0	
負債合計				17,357	
正味財産				107,871,609	

正味財産増減計算書

2018年 4月 1日 から2019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			
受取会費			
正会員受取会費	1,980,000	2,146,500	△ 166,500
準会員受取会費	1,300,000	1,240,000	60,000
受取会費計	3,280,000	3,386,500	△ 106,500
事業収益			
認定登録料収入	0	49,000	△ 49,000
研修教材費収入	1,084,580	1,072,140	12,440
受託事業収入	1,235,000	1,318,000	△ 83,000
事業収益計	2,319,580	2,439,140	△ 119,560
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	5	6	△ 1
雑収益	115,000	338,780	△ 223,780
雑収益計	115,005	338,786	△ 223,781
経常収益計	6,164,585	6,614,426	△ 449,841
(2) 経常費用			
事業費			
事務費	72,648	69,884	2,764
旅費交通費	1,041,680	1,203,280	△ 161,600
通信運搬費	128,062	111,939	16,123
減価償却費	827,878	827,878	0
消耗品費	269,641	181,433	88,208
印刷製本費	117,516	139,288	△ 21,772
賃借料	124,422	173,278	△ 48,856
保険料	73,400	80,060	△ 6,660
諸謝金	546,560	495,650	50,910
支払負担金	816,000	885,000	△ 69,000
研修費	379,740	247,776	131,964
教材費	84,000	70,100	13,900
雑費	55,266	44,652	10,614
事業費計	4,536,813	4,530,218	6,595
管理費			
福利厚生費	951	12,800	△ 11,849
会議費	17,974	12,545	5,429
交際費	521,373	668,203	△ 146,830
旅費交通費	111,000	115,250	△ 4,250
通信運搬費	171,650	117,595	54,055
減価償却費	354,805	354,805	0
消耗品費	5,055	52,470	△ 47,415
印刷製本費	297,898	213,732	84,166
光熱水料費	199,790	208,816	△ 9,026
賃借料	6,441	6,441	0
保険料	29,280	27,280	2,000
租税公課	559,600	572,620	△ 13,020
支払負担金	88,500	92,000	△ 3,500
委託費	643,680	643,680	0
運営費	557,931	577,655	△ 19,724
管理予備費	181,440	211,434	△ 29,994
雑費	81,869	81,767	102
管理費計	3,829,237	3,969,093	△ 139,856
経常費用計	8,366,050	8,499,311	△ 133,261
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,201,465	△ 1,884,885	△ 316,580
当期経常増減額	△ 2,201,465	△ 1,884,885	△ 316,580

正味財産増減計算書

2018年 4月 1日 から2019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	△ 2,201,465	△ 1,884,885	△ 316,580
当期一般正味財産増減額	△ 2,201,465	△ 1,884,885	△ 316,580
一般正味財産期首残高	110,073,074	111,957,959	△ 1,884,885
一般正味財産期末残高	107,871,609	110,073,074	△ 2,201,465
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	107,871,609	110,073,074	△ 2,201,465

正味財産増減計算書内訳表  
2018年 4月 1日 から 2019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	
受取入金								
受取入金	0	0		0	0	0	0	
受取会費								
A会員受取会費	396,000	396,000		1,584,000	1,980,000	2,146,500	△ 166,500	A会員会費 (公益20%, 法人80%)
B会員受取会費	260,000	260,000		1,040,000	1,300,000	1,240,000	60,000	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	656,000	656,000	0	2,624,000	3,280,000	3,386,500	△ 106,500	
事業収益								
認定登録料収入	0	0			0	49,000	△ 49,000	
研修教材費収入	1,084,580	1,084,580			1,084,580	1,072,140	12,440	研修時資料代 受講者負担金
受取薬草園事業委託金	1,235,000	1,235,000			1,235,000	1,318,000	△ 83,000	薬草に親しむ会事業委託金 (薬膳インストラクター養成講座)
事業収益計	2,319,580	2,319,580	0	0	2,319,580	2,439,140	△ 119,560	
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				5	5	6	△ 1	
雑収益	115,000	115,000			115,000	338,780	△ 223,780	
雑収益計	115,000	115,000	0	5	115,005	338,786	△ 223,781	
経常収益計	3,540,580	3,540,580	0	2,624,005	6,164,585	6,614,426	△ 449,841	
(2) 経常費用								
事業費								
事務費	72,648	72,648	0		72,648	69,884	2,764	
旅費交通費	1,041,680	1,041,680	0		1,041,680	1,203,280	△ 161,600	
通信運搬費	128,062	128,062	0		128,062	111,939	16,123	
減価償却費	827,878	827,878	0		827,878	827,878	0	
消耗品費	269,641	269,641	0		269,641	181,433	88,208	薬親会催し材料費他
印刷製本費	117,516	117,516	0		117,516	139,288	△ 21,772	
賃借料	124,422	124,422	0		124,422	173,278	△ 48,856	
保険料	73,400	73,400	0		73,400	80,060	△ 6,660	
諸謝金	546,560	546,560	0		546,560	495,650	50,910	薬膳インストラクター講師謝金等
支払負担金	816,000	816,000	0		816,000	885,000	△ 69,000	全業協支払負担金
研修費	379,740	379,740	0		379,740	247,776	131,964	
教材費	84,000	84,000	0		84,000	70,100	13,900	
雑費	55,266	55,266	0		55,266	44,652	10,614	
事業費計	4,536,813	4,536,813	0	0	4,536,813	4,530,218	6,595	
管理費								
福利厚生費		0		951	951	12,800	△ 11,849	
会議費		0		17,974	17,974	12,545	5,429	
交際費		0		521,373	521,373	668,203	△ 146,830	
旅費交通費		0		111,000	111,000	115,250	△ 4,250	
通信運搬費		0		171,650	171,650	117,595	54,055	
減価償却費		0		354,805	354,805	354,805	0	
消耗品費		0		5,055	5,055	52,470	△ 47,415	
印刷製本費		0		297,898	297,898	213,732	84,166	
光熱水料費		0		199,790	199,790	208,816	△ 9,026	
賃借料		0		6,441	6,441	6,441	0	研修会場賃借料
保険料		0		29,280	29,280	27,280	2,000	火災保険料
租税公課		0		559,600	559,600	572,620	△ 13,020	固定資産税等
支払負担金		0		88,500	88,500	92,000	△ 3,500	関連団体会費
委託費		0		643,680	643,680	643,680	0	HP管理費、会計委託費
運営費		0		557,931	557,931	577,655	△ 19,724	
管理予備費		0		181,440	181,440	211,434	△ 29,994	セコム費用、役員登記費用
雑費		0		81,869	81,869	81,767	102	振替手数料、ダスキン他
管理費計	0	0	0	3,829,237	3,969,093	3,969,093	△ 139,856	
経常費用計	4,536,813	4,536,813	0	3,829,237	8,366,050	8,499,311	△ 133,261	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 996,233	△ 996,233	0	△ 1,205,232	△ 2,201,465	△ 1,884,885	△ 316,580	
当期経常増減額	△ 996,233	△ 996,233	0	△ 1,205,232	△ 2,201,465	△ 1,884,885	△ 316,580	



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（付属設備を除く）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）	34,150,049	0	1,182,683	32,967,366
小計	109,212,732	0	1,182,683	106,847,366
合計	109,212,732	0	1,182,683	106,847,366

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）	32,967,366	0	32,967,366	—
小計	106,847,366	0	106,847,366	—
合計	106,847,366	0	106,847,366	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	22,474,341	23,769,166
非常階段	11,300,000	2,101,800	9,198,200
小計	57,543,507	24,576,141	32,967,366
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	27,805,791	32,967,368