

2019年度

決算報告書

自 2019年4月1日
至 2020年3月31日

貸借対照表

2020年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,070,602	542,934	527,668
未収金	450,000	450,000	0
前払金	0	48,664	48,664
流動資産合計	1,520,602	1,041,598	479,004
2. 固定資産			
(1)基本財産			
建物	31,784,683	32,967,366	1,182,683
土地	73,880,000	73,880,000	0
基本財産合計	105,664,683	106,847,366	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	105,664,685	106,847,368	1,182,683
資産合計	107,185,287	107,888,966	703,679
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,114	0	11,114
預り金	0	17,357	17,357
流動負債合計	11,114	17,357	6,243
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	11,114	17,357	6,243
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	107,174,173	107,871,609	697,436
正味財産合計	107,174,173	107,871,609	697,436
負債及び正味財産合計	107,185,287	107,888,966	703,679

財 産 目 録

2020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		102,131
	"	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	266,971
		ゆうちょ銀行/上合郵便局	小口経費用口座	6,187
	振替預金 未収金	ゆうちょ銀行/上合郵便局 京都府薬務課	公衆衛生活動事業補助金	676,043 450,000
流動資産合計				1,520,602
(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	22,936,783
		"	非常階段	8,847,900
	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
固定資産合計				105,664,685
資産合計				107,185,287
(流動負債)	未払金	理事	立替経費未精算額	11,114
流動負債合計				11,114
固定負債合計				0
負債合計				11,114
正味財産				107,174,173

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日 から2020年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	1,851,000	1,980,000	129,000
準会員受取会費	1,283,750	1,300,000	16,250
受取会費計	3,134,750	3,280,000	145,250
事業収益			
研修教材費収入	1,047,000	1,084,580	37,580
受託事業収入	2,370,000	1,235,000	1,135,000
事業収益計	3,417,000	2,319,580	1,097,420
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	5	1
雑収益	132,500	115,000	17,500
雑収益計	132,506	115,005	17,501
経常収益計	7,134,256	6,164,585	969,671
(2) 経常費用			
事業費			
事務費	71,264	72,648	1,384
旅費交通費	926,390	1,041,680	115,290
通信運搬費	183,768	128,062	55,706
減価償却費	827,878	827,878	0
消耗品費	319,838	269,641	50,197
印刷製本費	151,352	117,516	33,836
賃借料	49,360	124,422	75,062
保険料	68,700	73,400	4,700
諸謝金	454,800	546,560	91,760
支払負担金	783,000	816,000	33,000
研修費	431,790	379,740	52,050
教材費	0	84,000	84,000
雑費	56,356	55,266	1,090
事業費計	4,324,496	4,536,813	212,317
管理費			
福利厚生費	57,480	951	56,529
会議費	14,582	17,974	3,392
交際費	367,913	521,373	153,460
旅費交通費	139,900	111,000	28,900
通信運搬費	182,631	171,650	10,981
減価償却費	354,805	354,805	0
消耗品費	127,089	5,055	122,034
印刷製本費	0	297,898	297,898
光熱水料費	190,001	199,790	9,789
賃借料	6,560	6,441	119
保険料	33,240	29,280	3,960
租税公課	560,000	559,600	400
支払負担金	76,000	88,500	12,500
委託費	644,160	643,680	480
運営費	499,845	557,931	58,086
管理予備費	167,760	181,440	13,680
雑費	85,230	81,869	3,361
管理費計	3,507,196	3,829,237	322,041
経常費用計	7,831,692	8,366,050	534,358
評価損益等調整前当期経常増減額	697,436	2,201,465	1,504,029
当期経常増減額	697,436	2,201,465	1,504,029

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日 から2020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	697,436	2,201,465	1,504,029
当期一般正味財産増減額	697,436	2,201,465	1,504,029
一般正味財産期首残高	107,871,609	110,073,074	2,201,465
一般正味財産期末残高	107,174,173	107,871,609	697,436
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
正味財産期末残高	107,174,173	107,871,609	697,436

正味財産増減計算書内訳表
2019年 4月 1日 から 2020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	法人会計	法人全体	前年度	差 異	備 考
	公益1	(合計)						
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	0	0	
受取会費								
A 会員受取会費	185,100	185,100		1,665,900	1,851,000	1,980,000	129,000	A会員会費（公益10%，法人90%）
B 会員受取会費	128,375	128,375		1,155,375	1,283,750	1,300,000	16,250	B会員会費（公益10%，法人90%）
賛助会員受取会費	0	0		0	0	0	0	賛助会員
受取会費計	313,475	313,475	0	2,821,275	3,134,750	3,280,000	145,250	
事業収益								
認定登録料収入	0	0			0	0	0	
研修教材費収入	1,047,000	1,047,000			1,047,000	1,084,580	37,580	研修時資料代 受講者負担金
受取薬草園事業委託金	2,370,000	2,370,000			2,370,000	1,235,000	1,135,000	薬草に親しむ会事業委託金（薬膳化ｽﾄﾗｸﾀｰ養成講座）
事業収益計	3,417,000	3,417,000	0	0	3,417,000	2,319,580	1,097,420	
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	5	1	
雑収益	25,500	25,500		107,000	132,500	115,000	17,500	
雑収益計	25,500	25,500	0	107,006	132,506	115,005	17,501	
経常収益計	4,205,975	4,205,975	0	2,928,281	7,134,256	6,164,585	969,671	
(2) 経常費用								
事業費								
事務費	71,264	71,264	0	0	71,264	72,648	1,384	
旅費交通費	926,390	926,390	0	0	926,390	1,041,680	115,290	
通信運搬費	183,768	183,768	0	0	183,768	128,062	55,706	
減価償却費	827,878	827,878	0	0	827,878	827,878	0	
消耗品費	319,838	319,838	0	0	319,838	269,641	50,197	薬親会催し材料費他
印刷製本費	151,352	151,352	0	0	151,352	117,516	33,836	
賃借料	49,360	49,360	0	0	49,360	124,422	75,062	
保険料	68,700	68,700	0	0	68,700	73,400	4,700	
諸謝金	454,800	454,800	0	0	454,800	546,560	91,760	薬膳マイスター講師謝金等
支払負担金	783,000	783,000	0	0	783,000	816,000	33,000	全薬協支払負担金
研修費	431,790	431,790	0	0	431,790	379,740	52,050	
教材費	0	0	0	0	0	84,000	84,000	
雑費	56,356	56,356	0	0	56,356	55,266	1,090	
事業費計	4,324,496	4,324,496	0	0	4,324,496	4,536,813	212,317	
管理費								
福利厚生費		0		57,480	57,480	951	56,529	
会議費		0		14,582	14,582	17,974	3,392	
交際費		0		367,913	367,913	521,373	153,460	
旅費交通費		0		139,900	139,900	111,000	28,900	
通信運搬費		0		182,631	182,631	171,650	10,981	
減価償却費		0		354,805	354,805	354,805	0	
消耗品費		0		127,089	127,089	5,055	122,034	エアコン取替
印刷製本費		0		0	0	297,898	297,898	
光熱水料費		0		190,001	190,001	199,790	9,789	
賃借料		0		6,560	6,560	6,441	119	研修会場賃借料
保険料		0		33,240	33,240	29,280	3,960	火災保険料
租税公課		0		560,000	560,000	559,600	400	固定資産税等
支払負担金		0		76,000	76,000	88,500	12,500	関連団体会費
委託費		0		644,160	644,160	643,680	480	HP管理費、会計委託費
運営費		0		499,845	499,845	557,931	58,086	
管理予備費		0		167,760	167,760	181,440	13,680	セコム費用、役員登記費用
雑費		0		85,230	85,230	81,869	3,361	振替手数料、ダスキン他
管理費計	0	0	0	3,507,196	3,507,196	3,829,237	322,041	
経常費用計	4,324,496	4,324,496	0	3,507,196	7,831,692	8,366,050	534,358	
評価損益等調整前当期経常増減額	118,521	118,521	0	578,915	697,436	2,201,465	1,504,029	
当期経常増減額	118,521	118,521	0	578,915	697,436	2,201,465	1,504,029	

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)	32,967,366	0	1,182,683	31,784,683
小計	106,847,366	0	1,182,683	105,664,683
合計	106,847,366	0	1,182,683	105,664,683

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)	31,784,683	0	31,784,683	
小計	105,664,683	0	105,664,683	
合計	105,664,683	0	105,664,683	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	23,306,724	22,936,783
"	非常階段	11,300,000	2,452,100	8,847,900
小計		57,543,507	25,758,824	31,784,683
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	28,988,474	31,784,685