

2020年度

決算報告書

自 2020年4月1日
至 2021年3月31日

貸借対照表

2021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	1,553,666	1,070,602	483,064
未収金	1,000,000	450,000	550,000
前払金	10,284	0	10,284
流動資産合計	2,563,950	1,520,602	1,043,348
2. 固定資産			
(1)基本財産			
建物	30,602,000	31,784,683	1,182,683
土地	73,880,000	73,880,000	0
基本財産合計	104,482,000	105,664,683	1,182,683
(2)特定資産			
特定資産合計	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	104,482,002	105,664,685	1,182,683
資産合計	107,045,952	107,185,287	139,335
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	550,000	11,114	538,886
預り金	0	0	0
流動負債合計	550,000	11,114	538,886
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	550,000	11,114	538,886
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	106,495,952	107,174,173	678,221
正味財産合計	106,495,952	107,174,173	678,221
負債及び正味財産合計	107,045,952	107,185,287	139,335

財 産 目 録

2021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		6,958	
	"	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	212,823	
		ゆうちょ銀行/上合郵便局	小口経費用口座	153,785	
	振替預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		1,160,830	
	未収金 前払金	京都府薬務課	公衆衛生活動事業補助金等 小口経費前払金	1,000,000 10,284	
流動資産合計				2,563,950	
(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	22,104,400
		"	"	非常階段	8,497,600
		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				104,482,002	
資産合計				107,045,952	
(流動負債)	未払金		薬膳教科書製作費	550,000	
流動負債合計				550,000	
固定負債合計				0	
負債合計				550,000	
正味財産				106,495,952	

正味財産増減計算書

2020年 4月 1日 から2021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	1,732,000	1,851,000	119,000
準会員受取会費	1,320,000	1,283,750	36,250
受取会費計	3,052,000	3,134,750	82,750
事業収益			
認定登録料収入	196,000	0	196,000
研修教材費収入	939,890	1,047,000	107,110
受託事業収入	720,000	2,370,000	1,650,000
事業収益計	1,855,890	3,417,000	1,561,110
受取補助金等			
受取京都府補助金	1,000,000	450,000	550,000
雑収益			
受取利息	4	6	2
雑収益	11,500	132,500	121,000
雑収益計	11,504	132,506	121,002
経常収益計	5,919,394	7,134,256	1,214,862
(2) 経常費用			
事業費			
事務費	0	71,264	71,264
旅費交通費	457,330	926,390	469,060
通信運搬費	110,725	183,768	73,043
減価償却費	827,878	827,878	0
消耗品費	0	319,838	319,838
印刷製本費	89,458	151,352	61,894
賃借料	0	49,360	49,360
保険料	0	68,700	68,700
諸謝金	50,000	454,800	404,800
支払負担金	912,000	783,000	129,000
研修費	305,630	431,790	126,160
教材費	550,000	0	550,000
雑費	18,228	56,356	38,128
事業費計	3,321,249	4,324,496	1,003,247
管理費			
福利厚生費	9,560	57,480	47,920
会議費	1,246	14,582	13,336
交際費	163,540	367,913	204,373
旅費交通費	180,500	139,900	40,600
通信運搬費	291,208	182,631	108,577
減価償却費	354,805	354,805	0
消耗品費	161,480	127,089	34,391
印刷製本費	246,400	0	246,400
光熱水料費	164,232	190,001	25,769
賃借料	6,560	6,560	0
保険料	26,780	33,240	6,460
租税公課	559,600	560,000	400
支払負担金	60,000	76,000	16,000
委託費	655,600	644,160	11,440
運営費	55,000	499,845	444,845
管理予備費	231,000	167,760	63,240
雑費	108,855	85,230	23,625
管理費計	3,276,366	3,507,196	230,830
経常費用計	6,597,615	7,831,692	1,234,077
評価損益等調整前当期経常増減額	678,221	697,436	19,215
当期経常増減額	678,221	697,436	19,215

正味財産増減計算書

2020年 4月 1日 から2021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	678,221	697,436	19,215
当期一般正味財産増減額	678,221	697,436	19,215
一般正味財産期首残高	107,174,173	107,871,609	697,436
一般正味財産期末残高	106,495,952	107,174,173	678,221
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	106,495,952	107,174,173	678,221

	0	0		0	0	0	0	0	
	0	0		0	0	0	0	0	
	173,200	173,200		1,558,800	1,732,000	1,851,000	119,000	A会員会費（公益10%，法人90%）	
	132,000	132,000		1,188,000	1,320,000	1,283,750	36,250	B会員会費（公益10%，法人90%）	
	0	0		0	0	0	0	賛助会員	
	305,200	305,200	0	2,746,800	3,052,000	3,134,750	82,750		
	196,000	196,000			196,000	0	196,000	認定登録更新料	
	939,890	939,890			939,890	1,047,000	107,110	研修時資料代 受講者負担金	
	720,000	720,000			720,000	2,370,000	1,650,000	薬草園事業委託費（令和2年5月）	
	1,855,890	1,855,890	0	0	1,855,890	3,417,000	1,561,110		
	1,000,000	1,000,000			1,000,000	450,000	550,000	公衆衛生活動事業補助金、薬膳	
	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000	450,000	550,000		
		0		4	4	6	2		
	11,500	11,500		0	11,500	132,500	121,000	手帳代	
	11,500	11,500	0	4	11,504	132,506	121,002		
	3,172,590	3,172,590	0	2,746,804	5,919,394	7,134,256	1,214,862		
	0	0		0	0	71,264	71,264		
	457,330	457,330		0	457,330	926,390	469,060		
	110,725	110,725		0	110,725	183,768	73,043		
	827,878	827,878		0	827,878	827,878	0		
	0	0		0	0	319,838	319,838		
	89,458	89,458		0	89,458	151,352	61,894		
	0	0		0	0	49,360	49,360		
	0	0		0	0	68,700	68,700		
	50,000	50,000		0	50,000	454,800	404,800	薬膳教科書執筆料	
	912,000	912,000		0	912,000	783,000	129,000	全薬協支払負担金	
	305,630	305,630		0	305,630	431,790	126,160		
	550,000	550,000		0	550,000	0	550,000	薬膳教科書製作費	
	18,228	18,228		0	18,228	56,356	38,128		
	3,321,249	3,321,249	0	0	3,321,249	4,324,496	1,003,247		
		0		9,560	9,560	57,480	47,920		
		0		1,246	1,246	14,582	13,336		
		0		163,540	163,540	367,913	204,373		
		0		180,500	180,500	139,900	40,600		
		0		291,208	291,208	182,631	108,577		
		0		354,805	354,805	354,805	0		
		0		161,480	161,480	127,089	34,391	プロジェクター他	
		0		246,400	246,400	0	246,400	新年号印刷製本代	
		0		164,232	164,232	190,001	25,769		
		0		6,560	6,560	6,560	0	電話機リース料	
		0		26,780	26,780	33,240	6,460	火災保険料	
		0		559,600	559,600	560,000	400	固定資産税等	
		0		60,000	60,000	76,000	16,000	関連団体会費	
		0		655,600	655,600	644,160	11,440	HP管理費、会計委託費	
		0		55,000	55,000	499,845	444,845		
		0		231,000	231,000	167,760	63,240	セコム費用	
		0		108,855	108,855	85,230	23,625	振替手数料、ダスキン他	
	0	0	0	3,276,366	3,276,366	3,507,196	230,830		
	3,321,249	3,321,249	0	3,276,366	6,597,615	7,831,692	1,234,077		
常増減額	148,659	148,659	0	529,562	678,221	697,436	19,215		
	148,659	148,659	0	529,562	678,221	697,436	19,215		

增減額

	0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
	148,659	148,659	0	529,562	678,221	697,436	19,215
	148,659	148,659	0	529,562	678,221	697,436	19,215
					107,174,173	107,871,609	697,436
					106,495,952	107,174,173	678,221
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					106,495,952	107,174,173	678,221
							0

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）	31,784,683	0	1,182,683	30,602,000
小計	105,664,683	0	1,182,683	104,482,000
合計	105,664,683	0	1,182,683	104,482,000

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）	30,602,000	0	30,602,000	
小計	104,482,000	0	104,482,000	
合計	104,482,000	0	104,482,000	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	24,139,107	22,104,400
"	非常階段	11,300,000	2,802,400	8,497,600
小計		57,543,507	26,941,507	30,602,000
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	30,171,157	30,602,002