

2021年度

# 決算報告書

自 2021年4月1日  
至 2022年3月31日

貸借対照表

2022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	1,517,680	1,553,666	35,986
未収金	1,182,500	1,000,000	182,500
前払金	0	10,284	10,284
流動資産合計	2,700,180	2,563,950	136,230
2. 固定資産			
(1)基本財産			
建物	29,419,317	30,602,000	1,182,683
土地	73,880,000	73,880,000	0
基本財産合計	103,299,317	104,482,000	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	103,299,319	105,664,685	2,365,366
資産合計	105,999,499	108,228,635	2,229,136
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,916	550,000	535,084
預り金	51,000	0	51,000
流動負債合計	65,916	550,000	484,084
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	65,916	550,000	484,084
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	105,933,583	106,495,952	562,369
正味財産合計	105,933,583	106,495,952	562,369
負債及び正味財産合計	105,999,499	107,045,952	1,046,453

財 産 目 録

2022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		107,749
	"	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	180,704
		ゆうちょ銀行/上合郵便局	小口経費用口座	180,108
	振替預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		1,029,849
	未収会費 未収金	京都府薬務課 京都府薬務課	会費未収入金 公衆衛生活動事業補助金等 薬膳教科書作成事業補助金	12,500 450,000 720,000
流動資産合計				2,700,180
(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	21,272,017
		"	非常階段	8,147,300
		"	研修センター	73,880,000
	土地			
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				103,299,319
資産合計				2,700,180
(流動負債)	未払金 預り金		立替経費精算	14,916
			政治連盟会費	51,000
流動負債合計				65,916
固定負債合計				0
負債合計				65,916
正味財産				2,634,264

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日 から2022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	1,663,200	1,732,000	68,800
準会員受取会費	1,433,500	1,320,000	113,500
受取会費計	3,096,700	3,052,000	44,700
事業収益			
認定登録料収入		196,000	196,000
研修教材費収入	837,000	939,890	102,890
受託事業収入	2,220,000	720,000	1,500,000
事業収益計	3,057,000	1,855,890	1,201,110
受取補助金等			
受取京都府・京都市補助金	1,589,000	1,000,000	589,000
雑収益			
受取利息	5	4	1
雑収益計	77,656	11,500	66,156
雑収益計	77,661	11,504	66,157
経常収益計	7,820,361	5,919,394	1,900,967
(2) 経常費用			
事業費			
事務費		0	0
旅費交通費	909,400	457,330	452,070
通信運搬費	171,228	110,725	60,503
減価償却費	827,878	827,878	0
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	144,404	89,458	54,946
賃借料	0	0	0
保険料	131,810	0	131,810
諸謝金	650,350	50,000	600,350
支払負担金	787,000	912,000	125,000
研修費	627,851	305,630	322,221
教材費	962,279	550,000	412,279
雑費	5,227	18,228	13,001
事業費計	5,217,427	3,321,249	1,896,178
管理費			0
福利厚生費		9,560	9,560
会議費	15,048	1,246	13,802
交際費	70,386	163,540	93,154
旅費交通費	38,870	180,500	141,630
通信運搬費	154,721	291,208	136,487
減価償却費	354,805	354,805	0
消耗品費	258,134	161,480	96,654
印刷製本費	215,600	246,400	30,800
光熱水料費	193,695	164,232	29,463
賃借料	31,680	6,560	25,120
保険料	39,280	26,780	12,500
租税公課	549,100	559,600	10,500
支払負担金	126,100	60,000	66,100
委託費	655,600	655,600	0
運営費	168,568	55,000	113,568
管理予備費	224,800	231,000	6,200
雑費	68,916	108,855	39,939
管理費計	3,165,303	3,276,366	111,063
経常費用計	8,382,730	6,597,615	1,785,115
評価損益等調整前当期経常増減額	562,369	678,221	115,852
当期経常増減額	562,369	678,221	115,852
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計		0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計		0	0
当期経常外増減額		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	562,369	678,221	115,852
当期一般正味財産増減額	562,369	678,221	115,852
一般正味財産期首残高			0
一般正味財産期末残高			0
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額		0	0
指定正味財産期首残高		0	0
指定正味財産期末残高		0	0
正味財産期末残高			0

基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0		
受取入会金									
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0		
受取会費									
A会員受取会費	166,320	166,320	1,496,880	1,663,200	1,732,000	68,800	A会員会費（公益10%，法人90%）		
B会員受取会費	143,350	143,350	1,290,150	1,433,500	1,320,000	113,500	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	309,670	309,670	2,787,030	3,096,700	3,052,000	44,700			
事業収益									
認定登録料収入		0		0	196,000	196,000	認定登録更新料		
研修教材費収入	837,000	837,000		837,000	939,890	102,890	研修時資料代 受講者負担金		
受取薬草園事業委託金	2,220,000	2,220,000		2,220,000	720,000	1,500,000	薬草園事業委託費		
事業収益計	3,057,000	3,057,000	0	3,057,000	3,417,000	1,201,110			
受取補助金等							公衆衛生活動事業補助金		
受取京都府・京都市補助金	1,589,000	1,589,000		1,589,000	1,000,000	589,000	薬膳教科書作成事業補助金		
受取補助金等計	1,589,000	1,589,000	0	1,589,000	1,000,000	589,000			
雑収益									
受取利息		0	5	5	4	1			
雑収益	77,656	77,656	0	77,656	11,500	66,156	手帳代		
雑収益計	77,656	77,656	5	77,661	11,504	66,157			
経常収益計	5,033,326	5,033,326	2,787,035	7,820,361	5,919,394	1,900,967			
(2)経常費用									
事業費									
事務費	0	0	0	0	0	0			
旅費交通費	909,400	909,400	0	909,400	457,330	452,070	スタッフ交通費		
通信運搬費	171,228	171,228	0	171,228	110,725	60,503	郵便局はがき代等		
減価償却費	827,878	827,878	0	827,878	0	827,878	建物減価償却費		
消耗品費	0	0	0	0	0	0			
印刷製本費	144,404	144,404	0	144,404	89,458	54,946	キャノンカウンター料金		
賃借料	0	0	0	0	0	0			
保険料	131,810	131,810	0	131,810	0	131,810	賠償任意保険		
諸謝金	650,350	650,350	0	650,350	50,000	600,350	乗親会 講師謝礼金		
支払負担金	787,000	787,000	0	787,000	912,000	125,000	企業協支払負担金		
研修費	627,851	627,851	0	627,851	305,630	322,221	研修会場費等		
教材費	962,279	962,279	0	962,279	550,000	412,279	薬膳レシピ集・材料費		
雑費	5,227	5,227	0	5,227	18,228	13,001	洗濯代等		
事業費計	5,217,427	5,217,427	0	5,217,427	3,321,249	1,896,178			
管理費									
福利厚生費		0		0	9,560	9,560			
会議費		0	15,048	15,048	1,246	13,802	コーヒー、お茶代		
交際費		0	70,386	70,386	163,540	93,154	お中元		
旅費交通費		0	38,870	38,870	180,500	141,630	駐車場・タクシー代		
通信運搬費		0	154,721	154,721	291,208	136,487	NTT電話代		
減価償却費		0	354,805	354,805	354,805	0	建物減価償却費		
消耗品費		0	258,134	258,134	161,480	96,654	PC備品等		
印刷製本費		0	215,600	215,600	246,400	30,800	新年号印刷製本代		
光熱水料費		0	193,695	193,695	164,232	29,463	ガス・電気・水道代等		
賃借料		0	31,680	31,680	6,560	25,120	電話機リース料		
保険料		0	39,280	39,280	26,780	12,500	火災保険料		
租税公課		0	549,100	549,100	559,600	10,500	固定資産税等		
支払負担金		0	126,100	126,100	60,000	66,100	関連団体会費		
委託費		0	655,600	655,600	655,600	0	HP管理費、会計委託費		
運営費		0	168,568	168,568	55,000	113,568	新年会		
管理予備費		0	224,800	224,800	231,000	6,200	セコム費用		
雑費		0	68,916	68,916	108,855	39,939	振替手数料、ガス金他		
管理費計	0	0	3,165,303	3,165,303	3,276,366	111,063			
経常費用計	5,217,427	5,217,427	3,165,303	8,382,730	3,276,366	5,106,364			
評価損益等調整前当期経常増減額	184,101	184,101	378,268	562,369	678,221	115,852			
当期経常増減額	184,101	184,101	378,268	562,369	678,221	115,852			
2. 経常外増減の部									
(1)経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0			
(2)経常外費用									
その他の経常外費用									
過年度減価償却費				0	0	0			
経常外費用計	0	0	0	0	0	0			
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0			
税引前当期一般正味財産増減額	184,101	184,101	378,268	562,369	678,221	115,852			
当期一般正味財産増減額	184,101	184,101	378,268	562,369	678,221	115,852			
一般正味財産期首残高							0		
一般正味財産期末残高							0		
指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額				0	0	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)	30,602,000	0	1,182,683	29,419,317
小計	104,482,000	0	1,182,683	103,299,317
合計	104,482,000	0	1,182,683	103,299,317

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)	29,419,317	0	29,419,317	
小計	104,482,000	0	103,299,317	
合計	104,482,000	0	103,299,317	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	24,971,490	21,272,017
"	非常階段	11,300,000	3,152,700	8,147,300
小計		57,543,507	28,124,190	29,419,317
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	31,353,840	29,419,319

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）	30,602,000	0	1,182,683	29,419,317
小計	104,482,000	0	1,182,683	103,299,317
合計	104,482,000	0	1,182,683	103,299,317

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）	29,419,317	0	29,419,317	
小計	104,482,000	0	103,299,317	
合計	104,482,000	0	103,299,317	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	24,971,490	21,272,017
"	非常階段	11,300,000	3,152,700	8,147,300
小計		57,543,507	28,124,190	29,419,317
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	31,353,840	29,419,319