

2022年度

決算報告書

自 2022 年 4 月 1 日
至 2023 年 3 月 31 日

貸借対照表

2023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	85,833,950	1,517,680	84,316,270
未収金	1,174,000	1,182,500	8,500
立替金	1,000,000	0	1,000,000
流動資産合計	88,007,950	2,700,180	85,307,770
2. 固定資産			
(1)基本財産			
建物	0	29,419,317	29,419,317
土地	0	73,880,000	73,880,000
基本財産合計	0	103,299,317	103,299,317
(2)特定資産			
預金・有価証券等	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	10,000,000	0	10,000,000
(3)その他固定資産			
什器備品	785,402	2	785,400
保証金	157,245		157,245
その他固定資産合計	942,647	2	942,645
固定資産合計	10,942,647	103,299,319	92,356,672
資産合計	98,950,597	105,999,499	7,048,902
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,307	14,916	12,609
預り金	596,700	51,000	545,700
流動負債合計	599,007	65,916	533,091
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	599,007	65,916	533,091
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	98,351,590	105,933,583	7,581,993
正味財産合計	98,351,590	105,933,583	7,581,993
負債及び正味財産合計	98,950,597	105,999,499	7,048,902

財 産 目 録

2023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		20,683,881
	"	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	312,651
	"	ゆうちょ銀行/上合郵便局	小口経費用口座	12,279,156
	"	京都信用金庫/亀岡支店		50,010,000
	振替預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		2,528,992
	未収会費		会費未収入金	4,000
	立替金			
	未収金	京都府薬務課	公衆衛生活動事業補助金等	450,000
		京都府薬務課	薬膳活動委託金	720,000
	立替金			1,000,000
流動資産合計				88,007,950
(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	0
		"	非常階段	0
	土地	"	研修センター	0
特定資産				
	定期預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		10,000,000
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
		プリンタ		785,400
	保証金	京整別館		157,245
固定資産合計				10,942,647
資産合計				98,950,597
(流動負債)				
	未払金		立替経費精算	2,307
	預り金		令和5年度固定資産税	596,700
流動負債合計				599,007
固定負債合計				0
負債合計				599,007
正味財産				98,351,590

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日 から2023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	1,460,000	1,663,200	203,200
準会員受取会費	1,405,500	1,433,500	28,000
受取会費計	2,865,500	3,096,700	231,200
事業収益			
認定登録料収入			0
研修教材費収入	812,500	837,000	24,500
受託事業収入	2,547,000	2,220,000	327,000
事業収益計	3,359,500	3,057,000	302,500
受取補助金等			
受取京都府・京都市補助金	450,000	1,589,000	1,139,000
雑収益			
受取利息	46	5	41
雑収益	179,000	77,656	101,344
雑収益計	179,046	77,661	101,385
経常収益計	6,854,046	7,820,361	966,315
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	873,980	909,400	35,420
通信運搬費	168,331	171,228	2,897
建物減価償却費	758,887	827,878	68,991
器具備品減価償却費	39,270		39,270
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	69,367	144,404	75,037
賃借料			0
保険料	3,375	131,810	128,435
諸謝金	1,021,100	650,350	370,750
支払負担金	705,000	787,000	82,000
研修費	458,244	627,851	169,607
教材費	292,200	962,279	670,079
雑費	20,540	5,227	15,313
事業費計	4,410,294	5,217,427	807,133
管理費			0
会議費	9,156	15,048	5,892
交際費	512,528	70,386	442,142
旅費交通費	13,500	38,870	25,370
通信運搬費	151,150	154,721	3,571
建物減価償却費	325,239	354,805	29,566
器具備品減価償却費	16,830		16,830
消耗品費	365,291	258,134	107,157
印刷製本費		215,600	215,600
光熱水料費	239,623	193,695	45,928
賃借料	213,543	31,680	181,863
保険料	46,200	39,280	6,920
租税公課	521,512	549,100	27,588
支払負担金	142,680	126,100	16,580
委託費	666,600	655,600	11,000
事務所移転費	853,930		853,930
運営費	186,935	168,568	18,367
管理予備費	92,400	224,800	132,400
雑費	87,437	68,916	18,521
管理費計	4,444,554	3,165,303	1,279,251
経常費用計	8,854,848	8,382,730	472,118
評価損益等調整前当期経常増減額	2,000,802	562,369	1,438,433
当期経常増減額	2,000,802	562,369	1,438,433
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			
建物売却損	1,884,348		1,884,348
土地売却損	3,696,843		3,696,843
経常外費用計	5,581,191	0	5,581,191
当期経常外増減額			0
税引前当期一般正味財産増減額	7,581,993	562,369	7,019,624
当期一般正味財産増減額	7,581,993	562,369	7,019,624
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

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	73,880,000	0
建物（基）	30,602,000	0	30,602,000	0
小計	104,482,000	0	104,482,000	0
合計	104,482,000	0	104,482,000	0

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）	0	0	0	
建物（基）	0	0	0	
小計	0	0	0	
合計	0	0	0	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	46,243,507	0
" 非常階段	11,300,000	11,300,000	0
小計	57,543,507	57,543,507	0
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
" プリンタ	841,500	56,100	785,400
小計	3,229,652	3,229,650	785,402
合計	60,773,159	60,773,157	785,402

附 属 明 細 書

1 . 重要な固定資産の明細

(単位 : 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地(基)	73,880,000	0	73,880,000	0
	建物(基)	30,602,000	0	30,602,000	0
	基本財産計	104,482,000	0	104,482,000	0
その他固定資産	什器備品	2	841,500	56,100	785,402
	その他固定資産計	2	841,500	56,100	785,402

2 . 引当金の明細

(単位 : 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	