

2023年度

決算報告書

自 2023 年 4 月 1 日
至 2024 年 3 月 31 日

貸借対照表

2024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	12,366,451	85,833,950	73,467,499
未収金	1,170,000	1,174,000	4,000
仮払金	1,000,000	1,000,000	0
流動資産合計	14,536,451	88,007,950	73,471,499
2. 固定資産			
(1)基本財産			
建物	0	0	0
土地	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
預金・有価証券等	80,000,000	10,000,000	70,000,000
特定資産合計	80,000,000	10,000,000	70,000,000
(3)その他固定資産			
什器備品	729,300	785,402	56,102
保証金	157,245	157,245	0
その他固定資産合計	886,545	942,647	56,102
固定資産合計	80,886,545	10,942,647	69,943,898
資産合計	95,422,996	98,950,597	3,527,601
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	493	2,307	1,814
預り金	0	596,700	596,700
流動負債合計	493	599,007	598,514
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	493	599,007	598,514
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	95,422,503	98,351,590	2,929,087
(うち特定資産への充当額)	70,000,000		
正味財産合計	95,422,503	98,351,590	2,929,087
負債及び正味財産合計	95,422,996	98,950,597	3,527,601

財産目録

2024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		618,697
	"	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	395,690
	"	ゆうちょ銀行/上合郵便局	小口経費用口座	9,569,820
	"	京都信用金庫/亀岡支店		10,521
	振替預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		1,752,453
	未収金	京都府薬務課	公衆衛生活動事業補助金等	450,000
仮払金	京都府薬務課	薬膳活動委託金	720,000	
流動資産合計				14,536,451
(固定資産)	特定資産	定期預金	京都中央信用金庫/円町支店	20,000,000
			京都信用金庫/亀岡支店	50,000,000
			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	0
		保証金	RISOGRAPH 2色式 プリンタ 京整別館	729,300 157,245
固定資産合計				80,886,545
資産合計				95,422,996
(流動負債)	未払金		立替経費精算	493
	流動負債合計			
固定負債合計				0
負債合計				493
正味財産				95,422,503

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日 から2024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	1,970,020	1,460,000	510,020
準会員受取会費		1,405,500	1,405,500
受取会費計	1,970,020	2,865,500	895,480
事業収益			
認定登録料収入			0
研修教材費収入	844,000	812,500	31,500
受託事業収入	2,772,000	2,547,000	225,000
事業収益計	3,616,000	3,359,500	256,500
受取補助金等			
受取京都府・京都市補助金	450,000	450,000	0
雑収益			
受取利息	557	46	511
雑収益	40,744	179,000	138,256
雑収益計	41,301	179,046	137,745
経常収益計	6,077,321	6,854,046	776,725
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	2,664,650	873,980	1,790,670
通信運搬費	163,252	168,331	5,079
建物減価償却費		758,887	758,887
器具備品減価償却費	39,270	39,270	0
消耗品費	378,165	0	378,165
印刷製本費		69,367	69,367
賃借料			0
保険料	62,900	3,375	59,525
諸謝金	535,400	1,021,100	485,700
支払負担金	888,100	705,000	183,100
研修費	505,018	458,244	46,774
教材費	239,390	292,200	52,810
雑費		20,540	20,540
事業費計	5,476,145	4,410,294	1,065,851
管理費			0
会議費	55,831	9,156	46,675
交際費	491,011	512,528	21,517
旅費交通費	187,300	13,500	173,800
通信運搬費	159,530	151,150	8,380
建物減価償却費		325,239	325,239
器具備品減価償却費	16,830	16,830	0
消耗品費	296,451	365,291	68,840
光熱水料費	123,539	239,623	116,084
賃借料	854,172	213,543	640,629
保険料	1,900	46,200	44,300
租税公課	1,200	521,512	520,312
支払負担金	126,000	142,680	16,680
支払寄付金	246,500		246,500
委託費	672,100	666,600	5,500
事務所移転費		853,930	853,930
運営費	104,350	186,935	82,585
管理予備費	72,500	92,400	19,900
雑費	121,049	87,437	33,612
管理費計	3,530,263	4,444,554	914,291
経常費用計	9,006,408	8,854,848	151,560
評価損益等調整前当期経常増減額	2,929,087	2,000,802	928,285
当期経常増減額	2,929,087	2,000,802	928,285
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	0	5,581,191	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	2,929,087	7,581,993	4,652,906
当期一般正味財産増減額	2,929,087	7,581,993	4,652,906
一般正味財産期首残高	98,351,590	105,933,583	7,581,993
一般正味財産期末残高	95,422,503	98,351,590	2,929,087
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	95,422,503	98,351,590	2,929,087

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日 から 2024年 3月 31日 まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		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							
正会員受取会費	197,002	197,002	1,773,018	1,970,020	1,460,000	510,020	A会員会費（公益10%，法人90%）
準会員受取会費	0	0	0	0	1,405,500	1,405,500	B会員会費（公益10%，法人90%）
受取会費計	197,002	197,002	1,773,018	1,970,020	2,865,500	895,480	
事業収益							
研修教材費収入	844,000	844,000		844,000	812,500	31,500	研修時資料代 受講者負担金
受取薬草園事業委託金	2,772,000	2,772,000		2,772,000	2,547,000	225,000	薬草園事業委託費
事業収益計	3,616,000	3,616,000	0	3,616,000	3,359,500	256,500	
受取補助金等							
受取京都府・京都市補助金	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	450,000	450,000	0	
雑収益							
受取利息		0	557	557	46	511	
雑収益	40,744	40,744	0	40,744	179,000	138,256	物価高騰対策補助金等
雑収益計	40,744	40,744	557	41,301	179,046	137,745	
経常収益計	4,303,746	4,303,746	1,773,575	6,077,321	6,854,046	776,725	
(2) 経常費用							
事業費							
事務費	0	0	0				
旅費交通費	2,664,650	2,664,650	0	2,664,650	873,980	1,790,670	スタッフ交通費
通信運搬費	163,252	163,252	0	163,252	168,331	5,079	郵便局はがき代等
建物減価償却費	0	0	0	0	758,887	758,887	建物減価償却費
器具備品減価償却費	39,270	39,270		39,270	39,270		器具備品減価償却費
消耗品費	378,165	378,165	0	378,165	0	378,165	
印刷製本費	0	0	0	0	69,367	69,367	消耗品等
賃借料	0	0	0	0	0	0	
保険料	62,900	62,900	0	62,900	3,375	59,525	賠償任意保険
諸謝金	535,400	535,400	0	535,400	1,021,100	485,700	講師謝礼金、顧問への会費
支払負担金	888,100	888,100	0	888,100	705,000	183,100	全薬協支払負担金
研修費	505,018	505,018	0	505,018	458,244	46,774	研修会場費等
教材費	239,390	239,390	0	239,390	292,200	52,810	薬膳レシピ集・材料費
雑費	0	0	0	0	20,540	20,540	洗濯代等
事業費計	5,476,145	5,476,145	0	5,476,145	4,410,294	1,065,851	

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。

(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. 未収計上している補助金の増減額及びその残高

未収計上している補助金の増減額及びその残高の内訳は、次のとおりである。

内容及び交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
交付者 京都府薬務課				
内容				
公衆衛生活動事業補助金等	450,000	450,000	450,000	450,000
薬膳活動委託金	720,000	720,000	720,000	720,000
小計	1,170,000	1,170,000	1,170,000	1,170,000
合計	1,170,000	1,170,000	1,170,000	1,170,000

3. 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)	0	0	0	0
建物(基)	0	0	0	0
特定資産				0
定期預金	10,000,000	70,000,000	0	80,000,000
小計	10,000,000	70,000,000	0	80,000,000
合計	10,000,000	70,000,000	0	80,000,000

4. 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	
特定資産				
定期預金	80,000,000		70,000,000	

小 計	80,000,000	0	70,000,000	
合 計	80,000,000	0	70,000,000	0

5. 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	0	0	0
"	非常階段	0	0	0
小 計		0	0	0
その他固定資産				
什器備品	事務機器・備品等	2,474,702	2,474,702	0
"	RISOGRAPH 2 色式	754,950	754,950	0
"	プリンタ	841,500	112,200	729,300
小 計		3,229,652	3,229,652	729,300
合 計		3,229,652	3,229,652	729,300

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)	0	0	0	0
	建物(基)	0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
その他固定資産	什器備品	2	841,500	112,202	729,300
	その他固定資産計	2	841,500	112,202	729,300

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	