

2024年度

決算報告書

自 2024 年 4 月 1 日
至 2025 年 3 月 31 日

貸借対照表

2025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	6,035,552	12,366,451	6,330,899
未収金	1,170,000	1,170,000	0
仮払金		1,000,000	1,000,000
流動資産合計	7,205,552	14,536,451	7,330,899
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	80,000,000	0
特定資産合計	80,000,000	80,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	673,200	729,300	56,100
保証金	182,545	157,245	25,300
その他固定資産合計	855,745	886,545	30,800
固定資産合計	80,855,745	80,886,545	30,800
資産合計	88,061,297	95,422,996	7,361,699
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	624	493	131
預り金	35,525	0	35,525
流動負債合計	36,149	493	35,656
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	36,149	493	35,656
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	88,025,148	95,422,503	7,397,355
(うち特定資産への充当額)		70,000,000	
正味財産合計	88,025,148	95,422,503	7,397,355
負債及び正味財産合計	88,061,297	95,422,996	7,361,699

財 産 目 錄

2025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 " " " " 振替預金 未収金	京都中央信用金庫/円町支店 ゆうちょ銀行/上合郵便局 ゆうちょ銀行/上合郵便局 ゆうちょ銀行/上合郵便局 京都信用金庫/亀岡支店 ゆうちょ銀行/上合郵便局 京都府薬務課 京都府薬務課	認定登録料口座 研修費用口座 小口経費用口座 公衆衛生活動事業補助金等 薬膳活動委託金	551,153 19,273 471,204 2,016,915 11,728 2,965,279 450,000 720,000
流動資産合計				7,205,552
(固定資産)	定期預金	京都中央信用金庫/円町支店 京都信用金庫/亀岡支店 ゆうちょ銀行/上合郵便局		20,000,000 50,000,000 10,000,000
特定資産	什器備品	プリンタ		673,200
その他固定資産	保証金	京整別館 クレンツ不動産株		0 157,245 25,300
固定資産合計				80,855,745
資産合計				88,061,297
(流動負債)	未払金 預り金		立替経費精算 源泉税	624 35,525
流動負債合計				36,149
固定負債合計				0
負債合計				36,149
正味財産				88,025,148

正味財産増減計算書

2024年 4月 1日 から2025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	1,818,000	1,970,020	152,020
準会員受取会費			0
受取会費計	1,818,000	1,970,020	152,020
事業収益			
認定登録料収入			0
研修教材費収入	837,500	844,000	6,500
受託事業収入	2,495,000	2,772,000	277,000
事業収益計	3,332,500	3,616,000	283,500
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	2,909	557	2,352
雑収益	12,700	40,744	28,044
雑収益計	15,609	41,301	25,692
経常収益計	5,616,109	6,077,321	461,212
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	1,090,320	2,664,650	1,574,330
通信運搬費	121,346	163,252	41,906
器具備品減価償却費	39,270	39,270	0
消耗品費	317,464	378,165	60,701
印刷製本費	334,400		334,400
保険料	3,100	62,900	59,800
諸謝金	679,918	535,400	144,518
支払負担金	917,600	888,100	29,500
研修費	591,765	505,018	86,747
教材費	9,839	239,390	229,551
事業費計	4,105,022	5,476,145	1,371,123
管理費			0
役員報酬	4,498,715		4,498,715
会議費	117,754	55,831	61,923
交際費	501,679	491,011	10,668
旅費交通費	1,395,700	187,300	1,208,400
通信運搬費	184,839	159,530	25,309
器具備品減価償却費	16,830	16,830	0
消耗品費	190,809	296,451	105,642
光熱水料費	139,030	123,539	15,491
賃借料	892,122	854,172	37,950
保険料	31,900	1,900	30,000
租税公課		1,200	1,200
支払負担金	80,000	126,000	46,000
支払寄付金	20,000	246,500	226,500
委託費	665,600	672,100	6,500
運営費	107,540	104,350	3,190
管理予備費		72,500	72,500
雑費	65,924	121,049	55,125
管理費計	8,908,442	3,530,263	5,378,179
経常費用計	13,013,464	9,006,408	4,007,056
評価損益等調整前当期経常増減額	7,397,355	2,929,087	4,468,268
当期経常増減額	7,397,355	2,929,087	4,468,268
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			0
土地売却損			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額			0
税引前当期一般正味財産増減額	7,397,355	2,929,087	4,468,268
当期一般正味財産増減額	7,397,355	2,929,087	4,468,268
一般正味財産期首残高	95,422,503	98,351,590	2,929,087
一般正味財産期末残高	88,025,148	95,422,503	7,397,355
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	88,025,148	95,422,503	7,397,355

正味財産増減計算書内訳表

2024年 4月 1日 から 2025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	0
受取入会金							
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
受取会費							
正会員受取会費	181,800	181,800	1,636,200	1,818,000	1,970,020	152,020	A会員会費（公益10%，法人90%）
準会員受取会費	0	0	0	0	0	0	B会員会費（公益10%，法人90%）
受取会費計	181,800	181,800	1,636,200	1,818,000	1,970,020	152,020	
事業収益							
研修教材費収入	837,500	837,500		837,500	844,000	6,500	研修時資料代 受講者負担金
受取薬草園事業委託金	2,495,000	2,495,000		2,495,000	2,772,000	277,000	薬草園事業委託費
事業収益計	3,332,500	3,332,500	0	3,332,500	3,616,000	283,500	
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	2,909	2,909	557	2,352	銀行利息
雑収益	12,700	12,700	0	12,700	40,744	28,044	手帳代等
雑収益計	12,700	12,700	2,909	15,609	41,301	25,692	
経常収益計	3,977,000	3,977,000	1,639,109	5,616,109	6,077,321	461,212	
(2) 経常費用							
事業費							
旅費交通費	1,090,320	1,090,320	0	1,090,320	2,664,650	1,574,330	スタッフ交通費
通信運搬費	121,346	121,346	0	121,346	163,252	41,906	郵便局はがき代等
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	317,464	317,464	0	317,464	378,165	60,701	消耗品等
印刷製本費	334,400	334,400	0	334,400	0	334,400	新年号印刷代
保険料	3,100	3,100	0	3,100	62,900	59,800	賠償任意保険
諸謝金	679,918	679,918	0	679,918	535,400	144,518	講師謝礼金・顧問への会費
支払負担金	917,600	917,600	0	917,600	888,100	29,500	全薬協支払負担金
研修費	591,765	591,765	0	591,765	505,018	86,747	研修会場費等
教材費	9,839	9,839	0	9,839	239,390	229,551	薬膳レシピ集・材料費
事業費計	4,105,022	4,105,022	0	4,105,022	5,476,145	1,371,123	

正味財産増減計算書内訳表

2024年 4月 1日 から 2025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)						
管理費								
役員報酬		0	4,498,715	4,498,715	0	4,498,715	4,498,715	役員報酬
会議費					117,754	55,831	61,923	コーヒー・お茶代
交際費		0	501,679	501,679	491,011	10,668	10,668	お中元
旅費交通費		0	1,395,700	1,395,700	187,300	1,208,400	1,208,400	駐車場・タクシー代
通信運搬費		0	184,839	184,839	159,530	25,309	25,309	NTT電話代
器具備品減価償却費		0	16,830	16,830	16,830			器具備品減価償却費
消耗品費		0	190,809	190,809	296,451	105,642	105,642	PC備品等
光熱水料費		0	139,030	139,030	123,539	15,491	15,491	ガス・電気・水道代等
賃借料		0	892,122	892,122	854,172	37,950	37,950	電話機リース料
保険料		0	31,900	31,900	1,900	30,000	30,000	保険料
租税公課		0	0	0	1,200	1,200	1,200	印紙税等
支払負担金		0	80,000	80,000	126,000	46,000	46,000	関連団体会費
支払寄付金		0	20,000	20,000	246,500			日本赤十字等
委託費		0	665,600	665,600	672,100	6,500	6,500	HP管理費、会計委託費
運営費		0	107,540	107,540	104,350	3,190	3,190	新年会
管理予備費		0	0	0	72,500	72,500	72,500	貞宗司法書士事務所 報酬
雑費		0	65,924	65,924	121,049	55,125	55,125	振替手数料
管理費計	0	0	8,790,688	8,908,442	3,530,263	5,378,179		
経常費用計	4,105,022	4,105,022	8,790,688	13,013,464	9,006,408	4,007,056		
評価損益等調整前当期経常増減額	128,022	128,022	7,151,579	7,397,355	2,929,087	4,468,268		
当期経常増減額	128,022	128,022	7,151,579	7,397,355	2,929,087	4,468,268		
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	0	
(2) 経常外費用								
その他の経常外費用								
建物売却損	0	0	0	0	0	0	0	公益10%, 法人90%
土地売却損	0	0	0	0	0	0	0	公益10%, 法人90%
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	128,022	128,022	7,151,579	7,397,355	2,929,087	4,468,268		
当期一般正味財産増減額	128,022	128,022	7,151,579	7,397,355	2,929,087	4,468,268		
一般正味財産期首残高	128,022	128,022	85,880,253	95,422,503	98,351,590	2,929,087		
一般正味財産期末残高	128,022	128,022	79,222,633	88,025,148	95,422,503	7,397,355		
指定正味財産増減の部			0					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	
正味財産期末残高	128,022	128,022	79,222,633	88,025,148	0	88,025,148		
						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、次のように採用している。
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. 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
特定資産 定期預金				0
定期預金	80,000,000	0	0	80,000,000
小計	80,000,000	0	0	80,000,000
合計	80,000,000	0	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)
特定資産 定期預金				
定期預金	80,000,000		0	
小計	80,000,000	0	0	
合計	80,000,000	0	0	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
その他固定資産 プリンタ	729,300	56,100	673,200
小計	729,300	56,100	673,200
合計	729,300	56,100	673,200

附 屬 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
その他固定資産	什器備品	729,300	0	56,100	673,200
	その他固定資産計	729,300	0	56,100	673,200

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	