

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 |

財産目録

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 | 京都中央信用金庫/円町支店 | | 551,153 |
| | 〃 | ゆうちょ銀行/上合郵便局 | 認定登録料口座 | 19,273 |
| | 〃 | ゆうちょ銀行/上合郵便局 | 研修費用口座 | 471,204 |
| | 〃 | ゆうちょ銀行/上合郵便局 | 小口経費用口座 | 2,016,915 |
| | 〃 | 京都信用金庫/亀岡支店 | | 11,728 |
| | 振替預金 | ゆうちょ銀行/上合郵便局 | | 2,965,279 |
| | 未収金 | 京都府薬務課 京都府薬務課 | 公衆衛生活動事業補助金等 薬膳活動委託金 | 450,000 720,000 |
| 流動資産合計 | | | | 7,205,552 |
| (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 | プリンタ | 673,200 |
| | | 保証金 | 京整別館 クレンツ不動産株 | 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 | | 立替経費精算 | 624 |
| | 預り金 | | 源泉税 | 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 | | | | 前年度 | 差 異 | 備 考 |
|--------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|
| | 公 益 1 | | 法人会計 | 法人全体 | | | |
| | 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 | 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 | | | | 前年度 | 差 異 | 備 考 |
|-----------------|-----------------|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| | 公 益 1 | | 法人会計 | 法人全体 | | | |
| | 公益1 | (合 計) | | | | | |
| 管理費 | | | | | | | |
| 役員報酬 | | 0 | 4,498,715 | 4,498,715 | 0 | 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 | お中元 |
| 旅費交通費 | | 0 | 1,395,700 | 1,395,700 | 187,300 | 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 | 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 | PC備品等 |
| 光熱水料費 | | 0 | 139,030 | 139,030 | 123,539 | 15,491 | ガス・電気・水道代等 |
| 賃借料 | | 0 | 892,122 | 892,122 | 854,172 | 37,950 | 電話機リース料 |
| 保険料 | | 0 | 31,900 | 31,900 | 1,900 | 30,000 | 保険料 |
| 租税公課 | | 0 | 0 | 0 | 1,200 | 1,200 | 印紙税等 |
| 支払負担金 | | 0 | 80,000 | 80,000 | 126,000 | 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 | HP管理費、会計委託費 |
| 運営費 | | 0 | 107,540 | 107,540 | 104,350 | 3,190 | 新年会 |
| 管理予備費 | | 0 | 0 | 0 | 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 | 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 | |
| (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 | 公益10%, 法人90% |
| 土地売却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 公益10%, 法人90% |
| 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 | 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 | |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 指定正味財産期末残高 | 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、次の方式を採用している。
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 | | | | 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 | 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 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 |
|---------|----------|---------|-------|--------|---------|
| 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 | |
| | | | | | |