

## 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

公益社団法人京都府栄養士会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	4,796,671	3,944,072	852,599
現 金	131,575	57,514	74,061
普 通 預 金	3,370,429	3,166,272	204,157
振 替 預 金	1,294,667	720,286	574,381
未 収 金	2,446,100	2,682,962	△ 236,862
前 払 金	48,442	16,459	31,983
立 替 金	286,000	0	286,000
流動資産合計	7,577,213	6,643,493	933,720
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定 期 預 金 ①	3,966,541	3,965,550	991
基本財産合計	3,966,541	3,965,550	991
(2) 特定資産			
定 額 貯 金 ①	4,346,000	4,696,000	△ 350,000
定 期 預 金 ②	3,973,899	3,972,916	983
特定資産合計	8,319,899	8,668,916	△ 349,017
(3) その他固定資産			
建 物	14,839,717	15,417,413	△ 577,696
構 築 費	1	13,671	△ 13,670
建 物 附 属 設 備	154,849	185,696	△ 30,847
什 器 備 品	159,285	241,549	△ 82,264
土 地	27,124,200	27,124,200	0
出 資 金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	42,378,052	43,082,529	△ 704,477
固定資産合計	54,664,492	55,716,995	△ 1,052,503
資産合計	62,241,705	62,360,488	△ 118,783
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	64,260	453,102	△ 388,842
前 受 金	3,387,200	3,524,250	△ 137,050
預 り 金	40,974	46,225	△ 5,251
流動負債合計	3,492,434	4,023,577	△ 531,143
<b>2. 固定負債</b>			
退 職 給 付 引 当 金	708,710	421,710	287,000
固定負債合計	708,710	421,710	287,000
負債合計	4,201,144	4,445,287	△ 244,143
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
正味財産合計	58,040,561	57,915,201	125,360
負債及び正味財産合計	62,241,705	62,360,488	△ 118,783

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益社団法人京都府栄養士会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受 取 入 会 金	[ 79,000]	[ 95,000]	[△ 16,000]
正 会 員 入 会 金	79,000	95,000	△ 16,000
受 取 入 会 費	[ 9,532,000]	[ 9,606,000]	[△ 74,000]
正 会 員 会 費	7,672,000	7,656,000	16,000
賛 助 会 員 会 費	1,860,000	1,950,000	△ 90,000
事 業 収 益	[ 1,016,660]	[ 967,730]	[ 48,930]
出 版 等 事 業 収 益	727,060	641,230	85,830
広 告 料 収 益	139,000	131,000	8,000
展 示 料 収 益	150,000	190,000	△ 40,000
認 定 料 収 益	600	3,400	△ 2,800
外 食 算 定 料 収 益	0	2,100	△ 2,100
受 取 補 助 金 等	[ 651,586]	[ 654,567]	[△ 2,981]
健 康 づ く り 助 成 金	381,586	384,567	△ 2,981
受 取 府 補 助 金	270,000	270,000	0
受 託 収 益	[ 6,490,409]	[ 6,304,085]	[ 186,324]
受 取 負 担 金	[ 1,506,200]	[ 1,384,500]	[ 121,700]
受 取 寄 付 金	[ 0]	[ 1,010,000]	[△ 1,010,000]
受 取 寄 付 金	0	1,010,000	△ 1,010,000
雑 収 益	[ 321,877]	[ 548,840]	[△ 226,963]
受 取 利 息	5,077	4,578	499
受 取 配 当 金	5,000	5,000	0
雑 収 手 数 益	219,900	295,462	△ 75,562
受 取 手 賃 料	47,900	47,800	100
受 取 賃 借 料	44,000	196,000	△ 152,000
経常収益計	19,597,732	20,570,722	△ 972,990
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 15,838,487]	[ 16,623,459]	[△ 784,972]
給 与 手 当 費	2,992,666	3,076,521	△ 83,855
法 定 福 利 費	573,410	515,835	57,575
会 議 費	12,602	9,820	2,782
旅 費 交 通 費	1,675,386	1,749,770	△ 74,384
通 信 運 搬 費	1,179,606	1,263,522	△ 83,916
消 耗 品 費	745,659	798,498	△ 52,839
印 刷 費	1,789,774	1,490,598	299,176
賃 借 料	532,514	767,955	△ 235,441
諸 謝 金	3,447,930	3,365,060	82,870
臨 時 雇 賃 金	589,400	724,200	△ 134,800
雑 費	101,666	101,286	380
消 耗 什 器 備 品 費	97,230	428,400	△ 331,170
減 価 償 却 費	636,706	689,914	△ 53,208
修 繕 費	0	132,807	△ 132,807
損 害 保 険 料	18,366	54,051	△ 35,685
租 税 公 課	294,125	263,444	30,681
支 払 負 担 金	55,000	50,000	5,000
支 払 外 理 費	0	202,183	△ 202,183
保 守 管 理 費	634,286	607,503	26,783
支 払 利 息	0	1,272	△ 1,272
光 熱 水 料 費	241,745	227,363	14,382
退 職 給 付 費	220,416	103,457	116,959
管 理 費	[ 3,633,885]	[ 3,755,612]	[△ 121,727]
給 与 手 当	904,034	769,129	134,905

科 目	当年度	前年度	増 減
法 定 福 利 費	173,256	126,319	46,937
会 議 交 通 費	7,127	4,039	3,088
旅 費 運 搬 費	610,856	840,988	△ 230,132
通 信 運 搬 費	296,061	420,088	△ 124,027
消 耗 品 費	131,987	152,627	△ 20,640
印 刷 借 料 金 費	271,117	298,797	△ 27,680
賃 借 謝 函 書 費	197,577	224,411	△ 26,834
諸 資 料 費	80,850	88,330	△ 7,480
雜 料 費	3,780	0	3,780
消 耗 什 器 備 品 費	289,531	112,590	176,941
減 価 償 却 費	0	34,263	△ 34,263
修 繕 費	67,771	87,337	△ 19,566
損 害 保 險 料	0	65,412	△ 65,412
租 税 公 課 費	91,764	65,659	26,105
支 払 負 担 金 費	158,375	138,656	19,719
涉 外 管 理 費	20,000	13,000	7,000
保 守 管 理 費	29,750	73,665	△ 43,915
支 払 利 息 費	104,644	86,363	18,281
光 熱 水 料 費	0	626	△ 626
退 職 給 付 費	128,821	122,060	6,761
	66,584	31,253	35,331
經常費用計	19,472,372	20,379,071	△ 906,699
評価損益等調整前当期經常増減額	125,360	191,651	△ 66,291
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	125,360	191,651	△ 66,291
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	125,360	191,651	△ 66,291
一般正味財産期首残高	57,915,201	57,723,550	191,651
一般正味財産期末残高	58,040,561	57,915,201	125,360
II 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
III 正味財産期末残高	58,040,561	57,915,201	125,360

正味財産増減計算書内訳表  
平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益社団法人京都府栄養士会

(単位:円)

科 目	公益事業会計				収益事業会計 取上販売事業	法人会計	合 計
	公1研修会セミナー	公2健康推進	公益事業共通	小 計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取入金 会 金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 39,500 ]	[ 39,500 ]	[ 0 ]	[ 39,500 ]	[ 79,000 ]
正 会 員 入 会 費	0	0	39,500	39,500	0	39,500	79,000
受取 会 費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 5,696,000 ]	[ 5,696,000 ]	[ 0 ]	[ 3,836,000 ]	[ 9,532,000 ]
正 会 員 会 費	0	0	3,836,000	3,836,000	0	3,836,000	7,672,000
賛助 会 員 会 費	0	0	1,860,000	1,860,000	0	0	1,860,000
事 業 収 益	[ 139,600 ]	[ 135,060 ]	[ 0 ]	[ 274,660 ]	[ 742,000 ]	[ 0 ]	[ 1,016,660 ]
出 版 等 事 業 収 益	0	135,060	0	135,060	592,000	0	727,060
広 告 料 収 益	139,000	0	0	139,000	0	0	139,000
展 示 料 収 益	0	0	0	0	150,000	0	150,000
認 定 料 収 益	600	0	0	600	0	0	600
受 取 補 助 金 等	[ 0 ]	[ 651,586 ]	[ 0 ]	[ 651,586 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 651,586 ]
健 康 づ く り 助 成 金	0	381,586	0	381,586	0	0	381,586
受 取 府 補 助 金	0	270,000	0	270,000	0	0	270,000
受 託 収 入 益	[ 371,906 ]	[ 6,118,503 ]	[ 0 ]	[ 6,490,409 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 6,490,409 ]
受 取 負 担 金 益	[ 1,496,700 ]	[ 9,500 ]	[ 0 ]	[ 1,506,200 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,506,200 ]
雑 収 益	[ 0 ]	[ 8,000 ]	[ 0 ]	[ 8,000 ]	[ 153,877 ]	[ 160,000 ]	[ 321,877 ]
受 取 利 息	0	0	0	0	5,077	0	5,077
受 取 配 当 金	0	0	0	0	5,000	0	5,000
雑 収 入 益 料	0	0	0	0	59,900	160,000	219,900
受 取 手 数 料	0	0	0	0	47,900	0	47,900
受 取 賃 借 料	0	8,000	0	8,000	36,000	0	44,000
経常収益計	2,008,206	6,922,649	5,735,500	14,666,355	895,877	4,035,500	19,597,732
(2) 経常費用							
事 業 費	[ 5,835,583 ]	[ 9,489,149 ]	[ 0 ]	[ 15,324,732 ]	[ 513,755 ]	[ 0 ]	[ 15,838,487 ]
給 与 手 当 費	1,122,250	1,858,726	0	2,980,976	11,690	0	2,992,666
法 定 福 利 費	215,248	355,922	0	571,170	2,240	0	573,410
会 議 費	10,452	2,150	0	12,602	0	0	12,602
旅 費 交 通 費	479,120	1,196,266	0	1,675,386	0	0	1,675,386
通 信 運 搬 費	833,828	338,953	0	1,172,781	6,825	0	1,179,606
消 耗 品 費	120,240	625,419	0	745,659	0	0	745,659
印 刷 費	596,044	747,732	0	1,343,776	445,998	0	1,789,774
賃 借 料	320,617	207,301	0	527,918	4,596	0	532,514
諸 謝 金	1,065,530	2,375,050	0	3,440,580	7,350	0	3,447,930
臨 時 雇 賃 費	0	589,400	0	589,400	0	0	589,400
雑 費	45,567	56,099	0	101,666	0	0	101,666
消 耗 什 器 備 品 費	0	97,230	0	97,230	0	0	97,230
減 価 償 却 費	248,676	373,118	0	621,794	14,912	0	636,706
損 害 保 険 料	3,430	14,825	0	18,255	111	0	18,366
租 税 公 課	108,600	176,475	0	285,075	9,050	0	294,125
支 払 負 担 金	0	55,000	0	55,000	0	0	55,000
保 守 管 理 費	493,130	138,241	0	631,371	2,915	0	634,286
光 熱 水 料 費	90,195	144,343	0	234,538	7,207	0	241,745
退 職 給 付 費 用	82,656	136,899	0	219,555	861	0	220,416
管 理 費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,633,885 ]	[ 3,633,885 ]
給 与 手 当 費	0	0	0	0	0	904,034	904,034
法 定 福 利 費	0	0	0	0	0	173,256	173,256
会 議 費	0	0	0	0	0	7,127	7,127
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	610,856	610,856
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	296,061	296,061
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	131,987	131,987
印 刷 費	0	0	0	0	0	271,117	271,117
賃 借 料	0	0	0	0	0	197,577	197,577
諸 謝 金	0	0	0	0	0	80,850	80,850
資 料 費	0	0	0	0	0	3,780	3,780
雑 費	0	0	0	0	0	289,531	289,531
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	67,771	67,771
損 害 保 険 料	0	0	0	0	0	91,764	91,764
租 税 公 課	0	0	0	0	0	158,375	158,375
支 払 負 担 金	0	0	0	0	0	20,000	20,000
渉 外 費	0	0	0	0	0	29,750	29,750
保 守 管 理 費	0	0	0	0	0	104,644	104,644
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	0	128,821	128,821
退 職 給 付 費 用	0	0	0	0	0	66,584	66,584
経常費用計	5,835,583	9,489,149	0	15,324,732	513,755	3,633,885	19,472,372
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,827,377	△ 2,566,500	5,735,500	△ 658,377	382,122	401,615	125,360
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,827,377	△ 2,566,500	5,735,500	△ 658,377	382,122	401,615	125,360
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							
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
他 会 計 振 替 額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 132,125 ]	[ 132,125 ]	[ △ 132,125 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
当期一般正味財産増減額	△ 3,827,377	△ 2,566,500	5,867,625	△ 526,252	249,997	401,615	125,360
一般正味財産期首残高	0	0	50,561,023	50,561,023	3,198,600	4,155,578	57,915,201
一般正味財産期末残高	△ 3,827,377	△ 2,566,500	56,428,648	50,034,771	3,448,597	4,557,193	58,040,561
II 指定正味財産増減の部							
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
III 正味財産期末残高	△ 3,827,377	△ 2,566,500	56,428,648	50,034,771	3,448,597	4,557,193	58,040,561

# 財産目録

平成26年 3月31日現在

公益社団法人京都府栄養士会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	131,575
預金	普通預金	<普通預金計>	3,370,429
	京都銀行	運転資金として	2,357,824
	京都市役所前支店		
	京都中央信用金庫	運転資金として	1,012,605
	竹田支店		
	振替預金	<振替預金計>	1,294,667
	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,294,667
未収金		<未収金計>	2,446,100
補助金		公益目的事業の未収補助金	270,000
その他		公益目的事業の未収金 広告料、受託料等	2,176,100
前払金		<前払金計>	48,442
その他		平成26年度役員選挙に係る消耗品、印刷費	48,442
立替金		平成26年度日本栄養士会費 前払い立替金 @6500円×44名分	286,000
<b>流動資産合計</b>			<b>7,577,213</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金①		<定期預金①計>	3,966,541
定期預金	京都銀行 西五条企業会館支店	公益目的保有財産	3,966,541
<b>特定資産</b>			
定期貯金	ゆうちょ銀行	<定期貯金計>	4,346,000
退職引当	職員に対するもの	職員2名に対する退職金支払いに備えたもの	376,000
事業積立		収益事業等 周年記念事業積立	3,970,000
定期預金②	京都中央信用金庫 竹田支店	<定期預金②計>	3,973,899
備品積立		(共用財産) 備品購入のための積立預金 うち公益目的保有財産82% うち収益目的保有財産3% うち管理目的として使用する財産15%	720,053
退職引当	職員に対するもの	職員2名に対する退職金支払いに備えたもの	684,893
事業積立		収益事業等 周年記念事業積立	1,007,818
修繕費積立		(共用財産) 施設修繕のための積立資金 うち公益目的保有財産82% うち収益目的保有財産3% うち管理目的として使用する財産15%	1,561,135
<b>その他固定資産</b>			
建物	150.52㎡ 京都市伏見区深草 西浦町1-14-5	(共用財産) うち公益目的保有財産92% うち収益目的保有財産2% うち管理目的として使用する財産6%	14,839,717
構築物	鉄柵扉	償却済	1
建物附属設備	給湯設備他	(共用財産) うち公益目的保有財産92% うち収益目的保有財産2% うち管理目的として使用する財産6%	154,849
什器備品		(共用財産)	159,285
パソコン一式		うち公益目的保有財産60% うち収益目的保有財産3% うち管理目的として使用する財産37%	2,035
ファックス機等		償却済	1
調理台等		うち公益目的保有財産60%	106,485

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	電話一式		うち収益目的保有財産3% うち管理目的として使用する財産37% うち公益目的保有財産60%	50,764
	土地	101.42㎡ 京都市伏見区深草 西浦町1-14-5	うち収益目的保有財産3% うち管理目的として使用する財産37% (共用財産) うち公益目的保有財産92% うち収益目的保有財産2%	27,124,200
	出資金	京都中央信用金庫	うち管理目的として使用する財産6% (共用財産) うち公益目的保有財産81.8%、 うち収益目的保有財産1% うち管理目的として使用する財産17.2%	100,000
固定資産合計				54,664,492
資産合計				62,241,705
(流動負債)				
	未払金	公益事業に対する未払	公益事業に供する消耗品購入の未払い分 公益事業担当者に係る経費未払い分	64,260
	前受金		<前受金計>	3,387,200
	賛助会員会費	21社	平成26年度賛助会員会費前受金	630,000
	正会員会費	338名	平成26年度正会員会費前受金	2,704,000
	入会金	15名	平成26年度正会員入会金前受金	15,000
	その他	日本栄養士会	平成26年度正会員会費収納手数料前受金	38,200
	預り金		<預り金計>	40,974
	源泉所得税		平成26年4月支払い源泉所得税	40,974
流動負債合計				3,492,434
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金支払いに備えたもの	708,710
固定負債合計				708,710
負債合計				4,201,144
正味財産				58,040,561