

貸借対照表

平成28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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,107,521	4,806,179	6,301,342
現 金	176,666	71,796	104,870
普 通 預 金	9,253,155	3,604,386	5,648,769
振 替 預 金	1,677,700	1,129,997	547,703
未 収 金	1,576,864	5,314,500	△ 3,737,636
前 払 金	50,766	0	50,766
流動資産合計	12,735,151	10,120,679	2,614,472
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金 ①	3,968,523	3,967,532	991
基本財産合計	3,968,523	3,967,532	991
(2) 特定資産			
定 額 貯 金	1,846,000	4,346,000	△ 2,500,000
定 期 預 金 ②	3,975,868	3,974,882	986
特定資産合計	5,821,868	8,320,882	△ 2,499,014
(3) その他固定資産			
建 物	13,684,325	14,262,021	△ 577,696
構 築 物	1	1	0
建 物 附 属 設 備	95,847	123,187	△ 27,340
什 器 備 品	66,573	86,531	△ 19,958
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	41,070,946	41,695,940	△ 624,994
固定資産合計	50,861,337	53,984,354	△ 3,123,017
資産合計	63,596,488	64,105,033	△ 508,545
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,175,273	1,179,900	995,373
前 受 金	3,805,700	3,676,600	129,100
預 り 金	115,830	100,672	15,158
流動負債合計	6,096,803	4,957,172	1,139,631
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	1,507,283	1,060,710	446,573
固定負債合計	1,507,283	1,060,710	446,573
負債合計	7,604,086	6,017,882	1,586,204
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	55,992,402	58,087,151	△ 2,094,749
正味財産合計	55,992,402	58,087,151	△ 2,094,749
負債及び正味財産合計	63,596,488	64,105,033	△ 508,545

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	[92,000]	[84,000]	[8,000]
正 会 員 入 会 金	92,000	84,000	8,000
受 取 入 会 費	[9,648,000]	[9,572,000]	[76,000]
正 会 員 会 費	7,728,000	7,712,000	16,000
賛 助 会 員 会 費	1,920,000	1,860,000	60,000
事 業 収 益	[1,080,498]	[1,005,986]	[74,512]
出 版 等 事 業 収 益	634,584	615,066	19,518
広 告 料 収 益	253,970	210,920	43,050
展 示 料 収 益	190,000	180,000	10,000
外 食 算 定 料 収 益	1,944	0	1,944
受 取 補 助 金 等	[5,595,034]	[4,709,883]	[885,151]
健 康 づ く り 助 成 金	344,034	399,883	△ 55,849
受 取 府 補 助 金	270,000	270,000	0
国 庫 補 助 金	4,981,000	4,040,000	941,000
受 託 収 益	[5,300,450]	[5,612,908]	[△ 312,458]
受 取 負 担 金	[1,416,800]	[1,782,600]	[△ 365,800]
受 取 寄 付 金	[1,100]	[0]	[1,100]
受 取 寄 付 金	1,100	0	1,100
雑 収 益	[495,106]	[399,936]	[95,170]
受 取 利 息	18,480	3,104	15,376
受 取 配 当 金	5,000	5,000	0
雑 収 益	323,026	259,432	63,594
受 取 手 数 料	96,600	96,400	200
受 取 賃 借 料	52,000	36,000	16,000
経常収益計	23,628,988	23,167,313	461,675
(2) 経常費用			
事 業 費	[21,813,789]	[19,150,150]	[2,663,639]
給 与 手 当 費	3,673,286	3,328,858	344,428
法 定 福 利 費	614,839	535,276	79,563
会 社 議 交 通 費	2,670	1,350	1,320
旅 費 信 運 費	2,529,708	2,082,475	447,233
通 信 運 搬 費	1,200,181	1,944,008	△ 743,827
消 耗 品 費	984,125	1,016,309	△ 32,184
印 刷 借 費	3,704,325	2,154,628	1,549,697
貸 借 料 金	1,199,585	626,556	573,029
諸 資 料 謝 函 書 費	4,351,340	3,894,006	457,334
資 料 時 雇 賃 金	2,464	0	2,464
臨 時 雇 賃 金	821,800	999,800	△ 178,000
雑 消 耗 什 器 備 品 費	121,050	115,517	5,533
減 価 償 却 費	48,600	64,557	△ 15,957
修 繕 費	581,307	618,631	△ 37,324
損 害 補 償 費	43,605	40,603	3,002
租 税 公 課 費	97,994	57,230	40,764
支 払 負 担 料 金	274,690	271,520	3,170
保 守 管 理 料 費	90,000	70,000	20,000
光 熱 水 費	874,929	806,004	68,925
退 職 給 付 料 費	254,323	250,726	3,597
管 理 費	342,968	272,096	70,872
給 与 手 当 費	[3,909,948]	[3,970,573]	[△ 60,625]
法 定 福 利 費	1,109,639	1,005,592	104,047
	186,009	161,698	24,311

科 目	当年度	前年度	増 減
会 議 費	6,390	6,582	△ 192
旅 交 通 費	523,219	820,537	△ 297,318
通 信 費	309,767	387,116	△ 77,349
消 耗 品	83,219	82,349	870
印 刷 費	388,159	283,080	105,079
賃 借 料	331,596	229,748	101,848
諸 謝 金	83,160	83,160	0
臨 時 雇 賃	11,200	0	11,200
雜 費	313,937	325,258	△ 11,321
消 耗 什 器 備 品	16,200	21,519	△ 5,319
減 価 償 却 費	43,687	63,481	△ 19,794
修 繕 費	7,695	7,165	530
損 害 保 險 料	59,156	57,230	1,926
租 税 公 課	147,910	140,980	6,930
渉 外 費	10,800	30,000	△ 19,200
保 守 管 理 費	49,363	61,712	△ 12,349
光 熱 水 料 費	125,237	123,462	1,775
退 職 給 付 費	103,605	79,904	23,701
經常費用計	25,723,737	23,120,723	2,603,014
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 2,094,749	46,590	△ 2,141,339
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 2,094,749	46,590	△ 2,141,339
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	△ 2,094,749	46,590	△ 2,141,339
一般正味財産期首残高	58,087,151	58,040,561	46,590
一般正味財産期末残高	55,992,402	58,087,151	△ 2,094,749
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	55,992,402	58,087,151	△ 2,094,749

財産目録

平成28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
(流動資産)			
現金 預金 未収金 補助金 その他 前払金 その他	手元保管	運転資金として	176,666
	普通預金	<普通預金計>	9,253,155
	京都銀行	運転資金として	8,580,211
	京都市役所前支店		
	京都中央信用金庫	運転資金として	672,944
	竹田支店		
	振替預金	<振替預金計>	1,677,700
	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,677,700
		<未収金計>	1,576,864
		公益目的事業の未収府補助金	270,000
	公益目的事業の未収金 受託料等	1,306,864	
	<前払金計>	50,766	
	平成28年度役員選挙に係る消耗品、印刷費	50,766	
流動資産合計			12,735,151
(固定資産)			
基本財産			
定期預金①		<定期預金①計>	3,968,523
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	3,968,523
特定資産			
定額貯金	ゆうちょ銀行	<定額貯金計>	1,846,000
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	1,470,000
定期預金②	京都中央信用金庫 竹田支店	<定期預金②計>	3,975,868
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%	720,411
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	685,225
事業積立		収益事業等 周年記念事業積立	1,008,321
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%	1,561,911
その他固定資産			
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%	13,684,325
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%	95,847
什器備品		(共用財産)	66,573
パソコン一式		償却済(パソコン、プロジェクタ)	2
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% 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%	66,569
電話一式		償却済	1
土地	101.42㎡	(共用財産)	27,124,200

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	出資金	京都市伏見区深草 西浦町1-14-5 京都中央信用金庫	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% (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				50,861,337
資産合計				63,596,488
(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	2,175,273
	前受金		<前受金計>	3,805,700
	賛助会員会費	10社	平成28年度賛助会員会費前受金	300,000
	正会員会費	372名	平成28年度正会員会費前受金	3,457,000
	入会金	19名	平成28年度正会員入会金前受金	19,000
	その他	日本栄養士会	平成28年度正会員会費収納手数料前受金	29,700
	預り金		<預り金計>	115,830
	源泉所得税		平成28年4月支払い源泉所得税	105,030
	その他		平成28年4月支払い職員市町村税	10,800
流動負債合計				6,096,803
(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	1,507,283
固定負債合計				1,507,283
負債合計				7,604,086
正味財産				55,992,402

監 査 報 告 書

平成 28 年 4 月 3 日

公益社団法人 京都府栄養士会
会 長 岸 部 公 子 様

監 事 佐々木和子

監 事 中山 玲子

私たちは、公益社団法人京都府栄養士会定款第 25 条 (1)、(2) の規程に基づき平成 27 年度 (平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで) の監査を行った結果、公益社団法人京都府栄養士会における事業は適切に行われ、又、会計に関する伝票、帳簿書類はすべて整い厳正に保たれていたことを御報告致します。

監査方法は次のとおり行いました。

監査方法の概要

- 1 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討しました。
- 2 事業監査について、事業報告聴取、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて事業執行の妥当性を検討しました。
- 3 理事の職務の執行については、適正に運営されていたかを検討しました。