

貸借対照表

平成30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	8,924,211	8,332,880	591,331
現 金	51,908	53,345	△ 1,437
普 通 預 金	6,655,654	6,678,188	△ 22,534
振 替 預 金	2,216,649	1,601,347	615,302
未 収 金	2,744,090	1,571,395	1,172,695
前 払 金	51,217	144,532	△ 93,315
立 替 金	9,726	2,462	7,264
流動資産合計	11,729,244	10,051,269	1,677,975
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金 ①	3,969,465	3,969,465	0
基本財産合計	3,969,465	3,969,465	0
(2) 特定資産			
定 額 貯 金	1,470,000	1,470,000	0
定 期 預 金 ②	5,842,807	5,558,767	284,040
特定資産合計	7,312,807	7,028,767	284,040
(3) その他固定資産			
建 物	12,528,933	13,106,629	△ 577,696
構 築 物	1	1	0
建 物 附 属 設 備	45,139	68,507	△ 23,368
什 器 備 品	26,657	46,615	△ 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	39,824,930	40,445,952	△ 621,022
固定資産合計	51,107,202	51,444,184	△ 336,982
資産合計	62,836,446	61,495,453	1,340,993
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	450,936	24,080	426,856
前 受 金	3,926,100	3,396,100	530,000
預 り 金	73,515	80,143	△ 6,628
流動負債合計	4,450,551	3,500,323	950,228
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	2,551,965	2,267,925	284,040
固定負債合計	2,551,965	2,267,925	284,040
負債合計	7,002,516	5,768,248	1,234,268
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			
正味財産合計	55,833,930	55,727,205	106,725
負債及び正味財産合計	62,836,446	61,495,453	1,340,993

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
基本財産運用益	[396]	[962]	[△ 566]
基本財産受取利息	396	962	△ 566
特定資産運用益	[550]	[54,683]	[△ 54,133]
特定資産受取利息	550	54,683	△ 54,133
受取入金会金	[77,000]	[103,000]	[△ 26,000]
正会員入会金	77,000	103,000	△ 26,000
受取会費	[9,486,000]	[9,648,000]	[△ 162,000]
正会員会費	7,776,000	7,848,000	△ 72,000
賛助会員会費	1,710,000	1,800,000	△ 90,000
事業収益	[1,520,454]	[1,002,626]	[517,828]
出版等事業収益	1,205,814	631,296	574,518
広告料収益	204,640	211,330	△ 6,690
展示料収益	110,000	160,000	△ 50,000
受取補助金等	[1,687,867]	[673,388]	[1,014,479]
健康づくり助成金	417,867	403,388	14,479
受取府補助金	1,270,000	270,000	1,000,000
受託収益	[5,755,788]	[6,703,085]	[△ 947,297]
受取負担金	[1,134,300]	[1,427,300]	[△ 293,000]
雑収益	[168,039]	[186,020]	[△ 17,981]
受取利息	71	84	△ 13
受取配当金	5,000	5,000	0
雑収益	27,868	42,936	△ 15,068
受取手数料	97,100	98,000	△ 900
受取賃借料	38,000	40,000	△ 2,000
経常収益計	19,830,394	19,799,064	31,330
(2) 経常費用			
事業費	[16,262,901]	[16,160,206]	[102,695]
給与手当	3,742,771	3,624,979	117,792
法定福利費	551,231	651,129	△ 99,898
会費	1,430	1,509	△ 79
旅費交通費	1,475,386	1,808,303	△ 332,917
通信搬送費	1,056,227	987,276	68,951
消耗品費	575,354	473,964	101,390
印刷費	1,471,663	1,360,150	111,513
賃借料	530,269	551,167	△ 20,898
諸謝金	3,731,250	3,562,428	168,822
臨時雇賃金	269,870	460,110	△ 190,240
雑費	88,182	72,023	16,159
消耗什器備品費	304,955	0	304,955
減価償却費	577,573	581,307	△ 3,734
修繕費	38,880	63,435	△ 24,555
損害保険料	117,023	71,628	45,395
租税公課	307,500	277,550	29,950
支払負担金	90,000	90,000	0
保守管理費	840,751	700,838	139,913
光熱水料	273,875	238,237	35,638
退職給付費用	218,711	584,173	△ 365,462
管 理 費	[3,460,768]	[3,904,055]	[△ 443,287]
給与手当	1,130,654	1,095,046	35,608
法定福利費	167,300	197,437	△ 30,137
会費	15,930	21,440	△ 5,510

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費 交 通 費	538,690	744,507	△ 205,817
通 信 運 搬 費	423,238	398,987	24,251
消 耗 品 費	54,285	55,726	△ 1,441
印 刷 費	220,288	317,111	△ 96,823
賃 借 料 金	163,878	217,938	△ 54,060
諸 謝 金 費	94,500	83,160	11,340
雑 費	93,903	139,427	△ 45,524
消 耗 什 器 備 品 費	71,420	0	71,420
減 価 償 却 費	43,449	43,687	△ 238
修 繕 費	12,960	19,833	△ 6,873
損 害 保 險 料	8,127	66,632	△ 58,505
租 税 公 課	102,700	151,850	△ 49,150
渉 外 費	91,980	10,000	81,980
保 守 管 理 費	70,860	47,492	23,368
光 熱 水 料 費	91,277	117,313	△ 26,036
退 職 給 付 費 用	65,329	176,469	△ 111,140
經常費用計	19,723,669	20,064,261	△ 340,592
評価損益等調整前当期經常増減額	106,725	△ 265,197	371,922
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	106,725	△ 265,197	371,922
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	106,725	△ 265,197	371,922
一般正味財産期首残高	55,727,205	55,992,402	△ 265,197
一般正味財産期末残高	55,833,930	55,727,205	106,725
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	55,833,930	55,727,205	106,725

正味財産増減計算書内訳表
平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

公益社団法人京都府栄養士会

科 目	公益事業会計				小 計	収益事業会計 取1販売事業	法人会計	合 計
	公1研修会等	公2健康推進	公益事業共通					
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用利息	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[396]	[396]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	396	396
特定資産受取利息	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[550]	[550]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	550	550
受取入金	[0]	[0]	[38,500]	[38,500]	[38,500]	[0]	[38,500]	[77,000]
正会員入会金	0	0	38,500	38,500	38,500	0	38,500	77,000
受取会費	[0]	[0]	[5,598,000]	[5,598,000]	[5,598,000]	[0]	[3,888,000]	[9,488,000]
正会員会費	0	0	3,888,000	3,888,000	3,888,000	0	3,888,000	7,776,000
正職員会費	0	0	1,710,000	1,710,000	1,710,000	0	0	1,710,000
事業収益	[204,640]	[600,000]	[0]	[804,640]	[605,814]	[110,000]	[1,520,454]	[1,520,454]
出版等事業収益	0	600,000	0	600,000	605,814	0	1,205,814	1,205,814
広告等事業収益	204,640	0	0	204,640	0	0	204,640	204,640
展示等事業収益	0	0	0	0	0	110,000	110,000	110,000
受取補助金等	[1,000,000]	[687,867]	[0]	[1,687,867]	[0]	[0]	[1,687,867]	[1,687,867]
健康づくり補助金	0	417,867	0	417,867	0	0	417,867	417,867
受取補助金	1,000,000	270,000	0	1,270,000	0	0	1,270,000	1,270,000
受取託府補助金	[155,195]	[5,600,593]	[0]	[5,755,788]	[0]	[0]	[5,755,788]	[5,755,788]
受取託府補助金	155,195	5,600,593	0	5,755,788	0	0	5,755,788	5,755,788
受取負担金	[1,134,300]	[0]	[0]	[1,134,300]	[0]	[0]	[0]	[1,134,300]
受取負担金	1,134,300	0	0	1,134,300	0	0	0	1,134,300
受取利息	[0]	[0]	[0]	[0]	[168,039]	[0]	[0]	[168,039]
受取利息	0	0	0	0	168,039	0	0	168,039
受取配当金	0	0	0	0	0	71	0	71
受取配当金	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
受取雑収入	0	0	0	0	0	27,868	0	27,868
受取雑収入	0	0	0	0	0	97,100	0	97,100
受取借入金	0	0	0	0	0	38,000	0	38,000
受取借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	2,494,135	6,888,460	5,636,500	15,019,095	773,853	4,037,446	19,830,394	19,830,394
(2) 経常費用								
事業費用	[6,134,112]	[9,583,642]	[0]	[15,717,754]	[545,147]	[0]	[16,262,901]	[16,262,901]
給与手数料	1,403,804	2,324,347	0	3,728,151	14,620	0	3,742,771	3,742,771
法定福利費	206,544	342,031	0	548,575	2,656	0	551,231	551,231
旅費交通費	0	1,430	0	1,430	0	0	1,430	1,430
通信費	464,722	1,005,564	0	1,470,286	5,100	0	1,475,386	1,475,386
消耗品費	618,373	435,966	0	1,054,339	1,888	0	1,056,227	1,056,227
印刷費	162,996	411,674	0	574,670	684	0	575,354	575,354
貸借料	791,574	191,832	0	983,406	488,257	0	1,471,663	1,471,663
諸謝金	273,419	254,330	0	527,749	2,520	0	530,269	530,269
臨時雇賃金	1,100,120	2,627,350	0	3,727,470	3,780	0	3,731,250	3,731,250
雑賃金	0	269,870	0	269,870	0	0	269,870	269,870
雑什器備品費	50,217	37,965	0	88,182	0	0	88,182	88,182
消耗什器備品費	87,460	214,845	0	302,305	2,650	0	304,955	304,955
減価償却費	222,370	342,583	0	564,953	12,620	0	577,573	577,573
修繕費	17,107	21,255	0	38,362	518	0	38,880	38,880
損害保険料	60,767	55,932	0	116,699	324	0	117,023	117,023
租税公課	135,300	168,100	0	303,400	4,100	0	307,500	307,500
支払手数料	0	90,000	0	90,000	0	0	90,000	90,000
保守料	336,489	502,470	0	838,959	1,792	0	840,751	840,751
光熱水料	120,479	149,758	0	270,237	3,638	0	273,875	273,875
退職給付費用	82,371	136,340	0	218,711	0	0	218,711	218,711
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,460,768]	[3,460,768]	[3,460,768]
給与手数料	0	0	0	0	0	1,130,654	1,130,654	1,130,654
法定福利費	0	0	0	0	0	167,300	167,300	167,300
旅費交通費	0	0	0	0	0	15,930	15,930	15,930
通信費	0	0	0	0	0	538,690	538,690	538,690
消耗品費	0	0	0	0	0	423,238	423,238	423,238
印刷費	0	0	0	0	0	54,285	54,285	54,285
貸借料	0	0	0	0	0	220,288	220,288	220,288
諸謝金	0	0	0	0	0	163,878	163,878	163,878
雑賃金	0	0	0	0	0	94,500	94,500	94,500
雑什器備品費	0	0	0	0	0	93,903	93,903	93,903
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	71,420	71,420	71,420
減価償却費	0	0	0	0	0	43,449	43,449	43,449
修繕費	0	0	0	0	0	12,960	12,960	12,960
損害保険料	0	0	0	0	0	8,127	8,127	8,127
租税公課	0	0	0	0	0	102,700	102,700	102,700
支払手数料	0	0	0	0	0	91,980	91,980	91,980
保守料	0	0	0	0	0	70,860	70,860	70,860
光熱水料	0	0	0	0	0	91,277	91,277	91,277
退職給付費用	0	0	0	0	0	65,329	65,329	65,329
経常費用計	6,134,112	9,583,642	0	15,717,754	545,147	3,460,768	19,723,669	19,723,669
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,639,977	△ 2,695,182	5,636,500	△ 698,659	228,706	576,678	106,725	106,725
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,639,977	△ 2,695,182	5,636,500	△ 698,659	228,706	576,678	106,725	106,725
II 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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	[0]	[0]	[56,349]	[56,349]	[△ 56,349]	[0]	[0]	[0]
当期一般正味財産増減額	△ 3,639,977	△ 2,695,182	5,692,849	△ 642,310	172,357	576,678	106,725	106,725
一般正味財産期首残高	△ 16,456,434	△ 11,503,346	74,282,233	46,322,453	4,294,990	5,109,762	55,727,205	55,727,205
一般正味財産期末残高	△ 20,096,411	△ 14,198,528	79,975,082	45,680,143	4,467,347	5,686,440	56,833,930	56,833,930
III 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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産期末残高	△ 20,096,411	△ 14,198,528	79,975,082	45,680,143	4,467,347	5,686,440	56,833,930	56,833,930

財産目録

平成30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 立替金		手元保管	運転資金として	51,908
		普通預金	<普通預金計>	6,655,654
		京都銀行	運転資金として	5,471,789
		京都市役所前支店		
		京都中央信用金庫	運転資金として	1,183,449
		竹田支店		
		京都銀行 西五条	基本財産運用益(基本財産受取利息)	416
		企業会館支店		
		振替預金	<振替預金計>	2,216,649
		ゆうちょ銀行	運転資金として	2,216,649
			<未収金計>	2,744,090
			公益目的事業の未収府補助金	1,270,000
			公益目的事業の未収金受託料等	1,474,090
		<前払金計>	51,217	
		平成30年度事業に係る消耗品、印刷費	51,217	
		平成29年度事業に係る立替金	9,726	
流動資産合計				11,729,244
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金①		<定期預金①計>	3,969,465
	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	3,969,465
特定資産				
	定額貯金	ゆうちょ銀行	<定額貯金計>	1,470,000
	事業積立		公益目的事業及び管理運営 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>	5,842,807
	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%	720,515
	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	2,552,060
	事業積立		公益目的事業及び管理運営 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%	12,528,933
	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%	45,139
	什器備品		(共用財産)	26,657
	パソコン一式		償却済(パソコン、プロジェクト)	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%	26,653

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%	
	土地	101.42㎡ 京都市伏見区深草 西浦町1-14-5	うち管理目的として使用する財産37% 償却済 (共用財産)	1 27,124,200
	出資金	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)	100,000
			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%	
固定資産合計				51,107,202
資産合計				62,836,446
(流動負債)	未払金	公益目的事業に対する 未払額	公益目的事業担当者に係る経費	450,936
	前受金		<前受金計>	3,926,100
	賛助会員会費	9社	平成30年度賛助会員会費前受金	270,000
	正会員会費	380名	平成30年度正会員会費前受金	3,612,000
	入会金	15名	平成30年度正会員入会金前受金	15,000
	その他	日本栄養士会	平成30年度正会員会費収納手数料前受金	29,100
	預り金		<預り金計>	73,515
	源泉所得税		平成30年4月支払い源泉所得税	57,815
	その他		平成30年4月支払い職員市町村税等	15,700
流動負債合計				4,450,551
(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	2,551,965
固定負債合計				2,551,965
負債合計				7,002,516
正味財産				55,833,930

監査報告書

平成30年4月8日

公益社団法人京都府栄養士会
会長 岸部 公子 様

公益社団法人京都府栄養士会

監事 佐々木 和子

監事 中山 玲子

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度における理事の職務執行を監査いたしました。その方法及び結果について報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び事務局員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び事務局員等からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を受け、重要な決算書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべて適正に示しているものと認めます。

以上