

貸借対照表

2021年 3月31日現在

公益社団法人京都市栄養士会

(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	8,126,531	8,021,977	104,554
未収金	2,997,556	4,130,873	△ 1,133,317
前払金	227,310	20,043	207,267
立替金	0	78,460	△ 78,460
流動資産合計	11,351,397	12,251,353	△ 899,956
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	5,841,548	6,860,729	△ 1,019,181
特定資産合計	7,311,548	8,330,729	△ 1,019,181
(3) その他固定資産			
建物	10,795,845	11,373,541	△ 577,696
構築物	1	1	0
建物附属設備	14,632	18,289	△ 3,657
什器備品	10,085	13,445	△ 3,360
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	38,044,763	38,629,476	△ 584,713
固定資産合計	49,325,776	50,929,670	△ 1,603,894
資産合計	60,677,173	63,181,023	△ 2,503,850
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	199,895	230,463	△ 30,568
前受金	3,336,200	3,073,300	262,900
預り金	397,884	1,400,830	△ 1,002,946
流動負債合計	3,933,979	4,704,593	△ 770,614
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,641,445	3,333,915	307,530
固定負債合計	3,641,445	3,333,915	307,530
負債合計	7,575,424	8,038,508	△ 463,084
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	53,101,749	55,142,515	△ 2,040,766
負債及び正味財産合計	60,677,173	63,181,023	△ 2,503,850

正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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	[377]	[396]	[△ 19]
基本財産受取利息	377	396	△ 19
特定資産運用益	[650]	[633]	[17]
特定資産受取利息	650	633	17
受取入会金	[63,000]	[78,000]	[△ 15,000]
正会員入会金	63,000	78,000	△ 15,000
受取会費	[9,506,000]	[9,454,000]	[52,000]
正会員会費	7,856,000	7,864,000	△ 8,000
賛助会員会費	1,650,000	1,590,000	60,000
事業収益	[630,920]	[879,200]	[△ 248,280]
出版等事業収益	585,220	591,840	△ 6,620
広告料収益	31,900	148,360	△ 116,460
展示料収益	2,000	128,000	△ 126,000
認定料収益	11,800	11,000	800
受取補助金等	[1,505,464]	[1,557,838]	[△ 52,374]
健康づくり助成金	235,464	287,838	△ 52,374
受取府補助金	1,270,000	1,270,000	0
受託収益	[3,851,223]	[9,206,465]	[△ 5,355,242]
受取負担金	[625,400]	[1,389,100]	[△ 763,700]
雑収益	[2,289,594]	[162,312]	[2,127,282]
受取利息	104	76	28
受取配当金	6,000	5,000	1,000
雑収益 ※	2,081,890	22,601	2,059,289
受取手数料	157,600	96,635	60,965
受取賃借料	44,000	38,000	6,000
経常収益計	18,472,628	22,727,944	△ 4,255,316
(2) 経常費用			
事業費	[16,380,215]	[18,658,897]	[△ 2,278,682]
給与手当	4,293,971	4,239,298	54,673
法定福利費	754,849	849,918	△ 95,069
会議費	0	1,128	△ 1,128
旅費交通費	648,229	1,604,763	△ 956,534
通信運搬費	1,015,379	1,283,004	△ 267,625
消耗品費	651,370	535,244	116,126
印刷費	1,036,045	1,780,415	△ 744,370
賃借料	576,840	800,538	△ 223,698
諸謝金	2,161,880	4,184,460	△ 2,022,580
臨時雇賃金	249,668	524,920	△ 275,252
雑費	66,924	55,589	11,335
消耗什器備品費	98,093	104,669	△ 6,576
減価償却費	548,589	548,428	161
修繕費	2,431,000	0	2,431,000
損害保険料	72,533	88,058	△ 15,525
租税公課	279,200	269,250	9,950
支払負担金	0	30,000	△ 30,000
保守管理費	455,126	456,030	△ 904
システム使用料	458,975	671,830	△ 212,855
支払手数料	118,320	0	118,320
光熱水料費	229,501	236,820	△ 7,319
退職給付費用	233,723	394,535	△ 160,812
管理費	[4,133,179]	[3,699,124]	[434,055]
給与手当	1,271,854	1,281,302	△ 9,448

※ 持続化給付金含む

科 目	当年度	前年度	増 減
法定福利費	221,078	246,294	△ 25,216
会議費	0	13,010	△ 13,010
旅費交通費	303,465	582,346	△ 278,881
通信運搬費	426,396	297,017	129,379
消耗品費	164,657	88,038	76,619
印刷費	325,748	242,611	83,137
賃借料	139,240	177,474	△ 38,234
諸謝金	96,250	94,500	1,750
雑費	103,358	132,759	△ 29,401
消耗什器備品費	4,647	26,163	△ 21,516
減価償却費	36,124	36,114	10
修繕費	510,603	0	510,603
損害保険料	24,177	29,352	△ 5,175
租税公課	94,200	89,750	4,450
支払負担金	15,000	5,000	10,000
渉外費	11,880	43,620	△ 31,740
保守管理費	129,994	59,770	70,224
システム使用料	104,225	50,490	53,735
光熱水料費	76,476	78,924	△ 2,448
退職給付費用	73,807	124,590	△ 50,783
経常費用計	20,513,394	22,358,021	△ 1,844,627
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,040,766	369,923	△ 2,410,689
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,040,766	369,923	△ 2,410,689
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	[0]	[1]	[△ 1]
什器備品売却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 2,040,766	369,922	△ 2,410,688
一般正味財産期首残高	55,142,515	54,772,593	369,922
一般正味財産期末残高	53,101,749	55,142,515	△ 2,040,766
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	53,101,749	55,142,515	△ 2,040,766

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計		その他事業会計	法人会計	合計
	公1研修会に於て事業	公2健康推進事業	公益目的事業共通			収1販売事業				
1 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	0	0	0	0	0	0	0	0	377	377
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	377	377
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	650	650
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	650	650
受取入会金	0	0	31,500	31,500	31,500	0	0	31,500	31,500	63,000
正会員入会金	0	0	31,500	31,500	31,500	0	0	31,500	31,500	63,000
受取会費	0	0	5,578,000	5,578,000	5,578,000	0	0	3,692,320	3,692,320	7,856,000
正会員会費	0	0	3,928,000	3,928,000	3,928,000	0	0	3,692,320	3,692,320	7,856,000
賛助会員会費	0	0	1,650,000	1,650,000	1,650,000	0	0	0	0	1,650,000
事業収益	34,700	11,000	0	45,700	45,700	585,220	0	0	0	630,920
出版等事業収益	0	0	0	0	0	585,220	0	0	0	585,220
広告料収益	31,900	0	0	31,900	31,900	0	0	0	0	31,900
展示料収益	2,000	0	0	2,000	2,000	0	0	0	0	2,000
認定料収益	800	11,000	0	11,800	11,800	0	0	0	0	11,800
受取補助金等	1,000,000	505,464	0	1,505,464	1,505,464	0	0	0	0	1,505,464
健康づくり助成金	0	235,464	0	235,464	235,464	0	0	0	0	235,464
受取府補助金	1,000,000	270,000	0	1,270,000	1,270,000	0	0	0	0	1,270,000
受託収益	180,000	3,671,223	0	3,851,223	3,851,223	0	0	0	0	3,851,223
受取負担金	625,400	0	0	625,400	625,400	0	0	0	0	625,400
雑収益	580,000	976,500	0	1,556,500	1,556,500	289,894	0	463,200	0	2,289,594
受取利息	0	0	0	0	0	104	0	0	0	104
受取配当金	0	0	0	0	0	6,000	0	0	0	6,000
雑収益	580,000	960,000	0	1,540,000	1,540,000	78,690	0	463,200	0	2,081,890
受取手数料	0	16,500	0	16,500	16,500	141,100	0	0	0	157,600
受取賃借料	0	0	0	0	0	44,000	0	0	0	44,000
経常収益計	2,420,100	5,164,187	5,609,500	13,193,787	855,114	235,680	0	4,188,047	0	18,472,628
(2) 経常費用										
事業費	6,905,687	8,839,181	0	15,744,868	635,347	0	0	0	0	16,380,215
給与手当	1,609,837	2,666,514	0	4,276,351	17,620	0	0	0	0	4,293,971
法定福利費	283,043	488,393	0	751,436	3,413	0	0	0	0	754,849
旅費交通費	241,744	406,485	0	648,229	0	0	0	0	0	648,229
通信運搬費	710,937	302,469	0	1,013,406	1,973	0	0	0	0	1,015,379
消耗品費	87,962	563,408	0	651,370	0	0	0	0	0	651,370
印刷費	506,295	88,914	0	595,209	440,896	0	0	0	0	1,036,045
賃借料	399,252	174,324	0	573,576	3,284	0	0	0	0	576,840
諸謝金	709,650	1,448,380	0	2,158,030	3,850	0	0	0	0	2,161,880
臨時雇賃金	0	249,668	0	249,668	0	0	0	0	0	249,668
雑費	6,994	13,400	0	20,394	46,530	0	0	0	0	66,924
消耗什器備品費	69,934	27,974	0	97,908	185	0	0	0	0	98,093
減価償却費	210,295	326,566	0	536,861	11,728	0	0	0	0	548,589
修繕費	1,172,600	1,172,600	0	2,345,200	85,800	0	0	0	0	2,431,000
損害保険料	31,913	39,654	0	71,567	966	0	0	0	0	72,533
損害保険料	122,760	152,720	0	275,480	3,720	0	0	0	0	279,200
保守管理費	339,862	112,974	0	452,836	2,290	0	0	0	0	455,126
シナテム使用料	120,681	336,237	0	456,918	2,067	0	0	0	0	458,975
支払手数料	113,320	0	0	113,320	5,000	0	0	0	0	118,320
光熱水料費	100,951	125,510	0	226,461	3,040	0	0	0	0	229,501
退職給付費用	67,657	162,991	0	230,648	3,075	0	0	0	0	233,723
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,133,179
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	1,271,854	0	1,271,854
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	221,078	0	221,078
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	303,465	0	303,465
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	426,396	0	426,396
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	164,657	0	164,657
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	325,748	0	325,748
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	139,240	0	139,240
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	96,250	0	96,250
雑費	0	0	0	0	0	0	0	103,358	0	103,358
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	4,647	0	4,647
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	36,124	0	36,124
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	510,603	0	510,603
損害保険料	0	0	0	0	0	0	0	24,177	0	24,177
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	94,200	0	94,200
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	11,880	0	11,880
保守管理費	0	0	0	0	0	0	0	129,994	0	129,994
シナテム使用料	0	0	0	0	0	0	0	104,225	0	104,225
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	76,476	0	76,476
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	73,807	0	73,807
経常費用計	6,905,687	8,839,181	0	15,744,868	635,347	0	0	4,133,179	0	20,513,394
評価損益等調整前当期経常増減額	4,485,587	3,674,994	5,609,500	2,551,081	219,767	235,680	0	54,868	0	2,040,766
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	4,485,587	3,674,994	5,609,500	2,551,081	219,767	235,680	0	54,868	0	2,040,766
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	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,485,587	3,674,994	5,639,226	2,521,555	29,726	235,680	0	54,868	0	2,040,766
一般正味財産期首残高	27,968,948	19,161,876	91,255,977	44,125,153	4,798,847	235,920	0	5,982,895	0	55,142,515
一般正味財産期末残高	32,454,535	22,836,870	96,895,203	41,603,798	4,988,888	471,600	0	6,037,463	0	53,101,749
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	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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	32,454,535	22,836,870	96,895,203	41,603,798	4,988,888	471,600	0	6,037,463	0	53,101,749

財産目録

2021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		手元保管	運転資金として	52,031
		普通預金	<普通預金計>	5,025,988
		京都銀行	運転資金として	4,258,607
		京都市役所前支店	運転資金として	765,776
		京都中央信用金庫	定期預金①運用益(受取利息)	1,605
		竹田支店	<振替預金計>	3,048,512
	未収金 補助金 その他 前払金 その他	京都銀行西七条支店	振替預金	3,048,512
		ゆうちょ銀行	運転資金として	2,997,556
			<未収金計>	1,270,000
			公益目的事業の未収府補助金	1,727,556
		公益目的事業の未収受託料、未収賛助会費等	227,310	
		<前払金計>	227,310	
		2021年度事業に係るシステム使用料等	227,310	
流動資産合計				11,351,397
(固定資産)				
基本財産				
定期預金①		定期預金	<定期預金①計>	3,969,465
		京都銀行西七条支店	公益目的保有財産	3,969,465
特定資産				
事業積立		定額貯金	<定額貯金計>	1,470,000
		ゆうちょ銀行	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		定期預金	<定期預金②計>	5,841,548
備品積立		京都中央信用金庫	(共用財産) 備品購入のための積立預金	720,515
		竹田支店	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%	
退職引当 事業積立		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	3,641,592
			公益目的事業及び管理運営 周年記念事業積立	1,479,441
その他固定資産				
建物		150.52㎡	(共用財産)	10,795,845
		京都市伏見区深草 西浦町1-14-5	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%	
構築物 建物附属設備		鉄柵扉	償却済	1
		給湯設備他	(共用財産)	14,632
什器備品 パソコン一式 ファックス機等 調理台等			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%	10,085
			(共用財産)	1
電話一式 土地			償却済	1
		101.42㎡	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%	10,082
		京都市伏見区深草	償却済	1
			(共用財産)	27,124,200
			うち公益目的保有財産92%	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	出資金	西浦町1-14-5 京都中央信用金庫	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				49,325,776
資産合計				60,677,173
(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	199,895
	前受金		<前受金計>	3,336,200
	賛助会員会費	7社	2021年度賛助会員会費前受金	210,000
	正会員会費	383名	2021年度正会員会費前受金	3,064,000
	入会金	13名	2021年度正会員入会金前受金	13,000
	その他	日本栄養士会	2021年度日本栄養士会費受取手数料前受金	49,200
	預り金		<預り金計>	397,884
	源泉所得税		2021年4月支払い源泉所得税	70,084
	その他		2021年4月支払い職員市町村税	327,800
			2021年度未報告日本栄養士会費等	
流動負債合計				3,933,979
(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	3,641,445
固定負債合計				3,641,445
負債合計				7,575,424
正味財産				53,101,749

監査報告書

令和3年4月4日

公益社団法人京都府栄養士会
会長 熊谷 幸江 様

公益社団法人京都府栄養士会

監事 小松 龍史

監事 中山 玲子

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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