

## 貸借対照表

2022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	9,266,261	8,126,531	1,139,730
現金	118,172	52,031	66,141
普通預金	5,896,685	5,025,988	870,697
京都銀行京都市役所前支店	4,976,000	4,258,607	717,393
京都中央信用金庫竹田支店	919,001	765,776	153,225
京都銀行西七条支店	1,684	1,605	79
振替預金	3,251,404	3,048,512	202,892
ゆうちょ銀行	3,251,404	3,048,512	202,892
未収金	3,141,223	2,997,556	143,667
補助金	1,270,000	1,270,000	0
その他	1,871,223	1,727,556	143,667
前払金	246,825	227,310	19,515
その他	246,825	227,310	19,515
流動資産合計	12,654,309	11,351,397	1,302,912
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金①	0	3,969,465	△ 3,969,465
定期預金(京都銀行)	0	3,969,465	△ 3,969,465
基本財産合計	0	3,969,465	△ 3,969,465
(2) 特定資産			
定額貯金	1,470,000	1,470,000	0
事業積立	1,470,000	1,470,000	0
定期預金②	6,395,573	5,841,548	554,025
備品積立	720,515	720,515	0
退職引当	3,960,417	3,641,592	318,825
事業積立	1,714,641	1,479,441	235,200
特定資産合計	7,865,573	7,311,548	554,025
(3) その他固定資産			
定期預金③	3,969,465	0	3,969,465
京銀西七条定期	3,969,465	0	3,969,465
建物	10,218,149	10,795,845	△ 577,696
構築物	1	1	0
建物附属設備	10,975	14,632	△ 3,657
什器備品	6,725	10,085	△ 3,360
パソコン一式	1	1	0
ファックス機等	1	1	0
調理台等	6,722	10,082	△ 3,360
電話一式	1	1	0
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	41,429,515	38,044,763	3,384,752
固定資産合計	49,295,088	49,325,776	△ 30,688
資産合計	61,949,397	60,677,173	1,272,224
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,860	199,895	△ 120,035
前受金	3,725,150	3,336,200	388,950
賛助会員会費	720,000	210,000	510,000
正会員会費	2,968,000	3,064,000	△ 96,000
入会金	6,000	13,000	△ 7,000
その他	31,150	49,200	△ 18,050
預り金	1,359,334	397,884	961,450
源泉所得税	31,034	70,084	△ 39,050

科 目	当年度	前年度	増 減
その他	1,328,300	327,800	1,000,500
流動負債合計	5,164,344	3,933,979	1,230,365
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,960,270	3,641,445	318,825
固定負債合計	3,960,270	3,641,445	318,825
負債合計	9,124,614	7,575,424	1,549,190
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			
一般正味財産	52,824,783	53,101,749	△ 276,966
(うち基本財産への充当額)	( 3,969,465)	( 3,969,465)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 7,865,573)	( 7,311,548)	( 554,025)
正味財産合計	52,824,783	53,101,749	△ 276,966
負債及び正味財産合計	61,949,397	60,677,173	1,272,224

# 正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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	[ 0 ]	[ 377 ]	[△ 377]
基本財産受取利息	0	377	△ 377
特定資産運用益	[ 112 ]	[ 650 ]	[△ 538]
特定資産受取利息	112	650	△ 538
受取入会金	[ 97,000 ]	[ 63,000 ]	[ 34,000 ]
正会員入会金	97,000	63,000	34,000
受取会費	[ 9,538,000 ]	[ 9,506,000 ]	[ 32,000 ]
正会員会費	7,888,000	7,856,000	32,000
賛助会員会費	1,650,000	1,650,000	0
事業収益	[ 752,150 ]	[ 630,920 ]	[ 121,230 ]
出版等事業収益	646,350	585,220	61,130
広告料収益	100,100	31,900	68,200
展示料収益	0	2,000	△ 2,000
認定料収益	5,700	11,800	△ 6,100
受取補助金等	[ 1,615,033 ]	[ 1,505,464 ]	[ 109,569 ]
健康づくり助成金	345,033	235,464	109,569
受取府補助金	1,270,000	1,270,000	0
受託収益	[ 3,444,711 ]	[ 3,851,223 ]	[△ 406,512]
受取負担金	[ 696,790 ]	[ 625,400 ]	[ 71,390 ]
雑収益	[ 233,206 ]	[ 2,289,594 ]	[△ 2,056,388]
受取利息	149	104	45
受取配当金	4,000	6,000	△ 2,000
雑収益	56,807	2,081,890	△ 2,025,083
受取手数料	134,250	157,600	△ 23,350
受取賃借料	38,000	44,000	△ 6,000
経常収益計	16,377,002	18,472,628	△ 2,095,626
(2) 経常費用			
事業費	[ 14,143,326 ]	[ 16,380,215 ]	[△ 2,236,889]
給与手当	4,356,473	4,293,971	62,502
法定福利費	746,715	754,849	△ 8,134
旅費交通費	843,701	648,229	195,472
通信運搬費	952,476	1,015,379	△ 62,903
消耗品費	346,023	651,370	△ 305,347
印刷費	1,337,378	1,036,045	301,333
賃借料	631,908	576,840	55,068
諸謝金	2,286,962	2,161,880	125,082
臨時雇賃金	328,516	249,668	78,848
雑費	5,588	66,924	△ 61,336
消耗什器備品費	34,650	98,093	△ 63,443
減価償却費	548,589	548,589	0
修繕費	128,041	2,431,000	△ 2,302,959
損害保険料	40,110	72,533	△ 32,423
租税公課	224,000	279,200	△ 55,200
支払負担金	12,500	0	12,500
保守管理費	463,211	455,126	8,085
システム使用料	344,575	458,975	△ 114,400
支払手数料	13,050	118,320	△ 105,270
光熱水料費	256,553	229,501	27,052
退職給付費用	242,307	233,723	8,584
管理費	[ 3,310,642 ]	[ 4,133,179 ]	[△ 822,537]
給与手当	1,279,327	1,271,854	7,473
法定福利費	224,757	221,078	3,679

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	317,717	303,465	14,252
通信運搬費	328,339	426,396	△ 98,057
消耗品費	75,822	164,657	△ 88,835
印刷費	212,585	325,748	△ 113,163
賃借料	114,600	139,240	△ 24,640
諸謝金	96,250	96,250	0
雑費	34,929	103,358	△ 68,429
消耗什器備品費	11,550	4,647	6,903
減価償却費	36,124	36,124	0
修繕費	42,679	510,603	△ 467,924
損害保険料	13,369	24,177	△ 10,808
租税公課	74,600	94,200	△ 19,600
支払負担金	15,000	15,000	0
渉外費	22,100	11,880	10,220
保守管理費	97,929	129,994	△ 32,065
システム使用料	104,225	104,225	0
支払手数料	46,727	0	46,727
光熱水料費	85,495	76,476	9,019
退職給付費用	76,518	73,807	2,711
経常費用計	17,453,968	20,513,394	△ 3,059,426
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,076,966	△ 2,040,766	963,800
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,076,966	△ 2,040,766	963,800
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取給付金	[ 800,000 ]	[ 0 ]	[ 800,000 ]
経常外収益計	800,000	0	800,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	800,000	0	800,000
当期一般正味財産増減額	△ 276,966	△ 2,040,766	1,763,800
一般正味財産期首残高	53,101,749	55,142,515	△ 2,040,766
一般正味財産期末残高	52,824,783	53,101,749	△ 276,966
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	52,824,783	53,101,749	△ 276,966

正味財産増減計算書内訳表

2021年 4月1日から2022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	公益目的事業益科					小計	収益事業等会計	その他事業会計	法人会計	合計
	公1研修会等事業	公2健康推進事業	公益目的事業共通							
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112
受取入金金	0	0	48,500	0	48,500	0	0	0	48,500	112
正会員入金金	0	0	48,500	0	48,500	0	0	0	48,500	97,000
受取会費	0	0	5,594,000	0	5,594,000	0	0	0	5,594,000	9,538,000
正会員会費	0	0	3,944,000	0	3,944,000	0	0	0	3,944,000	7,888,000
賛助会員会費	0	0	1,650,000	0	1,650,000	0	0	0	1,650,000	1,650,000
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	752,150
出版等事業収益	100,300	5,500	0	0	105,800	646,350	0	0	752,150	646,350
広告料収益	100,100	0	0	0	100,100	646,350	0	0	1,000,100	1,000,100
固定料収益	200	5,500	0	0	5,700	0	0	0	5,700	5,700
受取補助金等	1,000,000	615,033	0	0	1,615,033	0	0	0	1,615,033	1,615,033
健康づくり助成金	0	345,033	0	0	345,033	0	0	0	345,033	345,033
受取府補助金	1,000,000	270,000	0	0	1,270,000	0	0	0	1,270,000	1,270,000
受託収益	293,752	3,150,959	0	0	3,444,711	0	0	0	3,444,711	3,444,711
雑収益	586,790	110,000	0	0	696,790	0	0	0	696,790	696,790
受取負債金	1,600	1,600	0	0	3,200	215,576	0	0	14,430	233,206
雑収益	0	0	0	0	0	149	0	0	0	149
受取利息	1,600	1,600	0	0	3,200	120	0	0	680	4,000
雑収益	0	0	0	0	0	43,057	0	0	13,750	56,807
受取手数料	0	0	0	0	0	134,250	0	0	134,250	134,250
受取負債金	0	0	0	0	0	38,000	0	0	0	38,000
経常収益計	1,982,442	3,883,092	5,642,500	0	11,508,034	861,926	236,640	3,770,402	16,377,002	16,377,002
(2) 経常費用										
事業費	5,583,046	7,967,889	0	0	13,550,937	592,389	0	0	14,143,326	14,143,326
給与手当	1,634,382	2,705,184	0	0	4,339,566	16,907	0	0	4,356,473	4,356,473
法定福利費	280,169	464,044	0	0	744,213	2,502	0	0	746,715	746,715
旅費交通費	176,590	667,111	0	0	843,701	0	0	0	843,701	843,701
通信運搬費	639,269	311,154	0	0	950,423	2,053	0	0	952,476	952,476
消耗品費	78,339	287,074	0	0	345,413	610	0	0	346,023	346,023
印刷費	598,178	217,519	0	0	815,697	521,681	0	0	1,337,378	1,337,378
賃借料	431,836	196,808	0	0	628,644	3,284	0	0	631,908	631,908
諸謝金	681,926	1,601,186	0	0	2,283,112	3,860	0	0	2,286,962	2,286,962
臨時雇賃金	0	328,516	0	0	328,516	0	0	0	328,516	328,516
雑費	5,588	0	0	0	5,588	0	0	0	5,588	5,588
消耗什器備品費	15,246	18,942	0	0	34,188	462	0	0	34,650	34,650
減価償却費	210,295	326,566	0	0	536,861	11,728	0	0	548,589	548,589
修繕費	56,336	69,999	0	0	126,335	1,706	0	0	128,041	128,041
損害保険料	17,647	21,930	0	0	39,577	533	0	0	40,110	40,110
租税公課	98,672	122,344	0	0	221,016	2,984	0	0	224,000	224,000
支払負担金	0	12,500	0	0	12,500	0	0	0	12,500	12,500
保守管理費	354,900	105,896	0	0	460,796	2,415	0	0	463,211	463,211
シブシブ使用料	120,681	221,837	0	0	342,518	2,057	0	0	344,575	344,575
支払手数料	0	0	0	0	0	13,050	0	0	13,050	13,050
光熱水料費	112,852	140,302	0	0	253,154	3,399	0	0	256,553	256,553
退職給付費用	70,142	168,977	0	0	239,119	3,188	0	0	242,307	242,307
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
損害保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保守管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
シブシブ使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	5,583,048	7,967,889	0	0	13,550,937	592,389	0	0	3,310,642	17,453,968
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,600,606	4,084,797	△ 5,642,500	△ 2,042,903	2,042,903	269,537	236,640	459,760	1,076,966	1,076,966
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,600,606	4,084,797	△ 5,642,500	△ 2,042,903	2,042,903	269,537	236,640	459,760	1,076,966	1,076,966
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
受取給付金	232,000	384,000	0	0	616,000	0	0	0	184,000	800,000
経常外収益計	232,000	384,000	0	0	616,000	0	0	0	184,000	800,000
(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	232,000	384,000	0	0	616,000	0	0	0	184,000	800,000
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	△ 3,368,606	3,700,797	△ 6,312,055	△ 729,555	729,555	68,235	439,080	222,240	421,520	276,966
一般正味財産期首残高	△ 32,454,535	22,836,870	96,896,203	41,603,798	41,603,798	4,988,888	471,600	6,037,463	53,101,749	53,101,749
一般正味財産期末残高	△ 35,823,141	26,537,667	103,267,258	40,306,450	40,306,450	5,190,190	269,160	6,458,983	52,824,783	52,824,783
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	△ 35,823,141	26,537,667	103,267,258	40,306,450	40,306,450	5,190,190	269,160	6,458,983	52,824,783	52,824,783

## 財産目録

2022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 預金	手元保管	運転資金として	118,172
	普通預金	<普通預金計>	5,896,685
	京都銀行	運転資金として	4,976,000
	京都市役所前支店 (普) 240454		
	京都中央信用金庫	運転資金として	919,001
	竹田支店 (普) 0566847		
	京都銀行西七条支店 (普) 3273179	定期預金①運用益(受取利息)	1,684
	振替預金	<振替預金計>	3,251,404
	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,251,404
	(当) 0005181		
未収金		<未収金計>	3,141,223
補助金	京都府	公益目的事業の未収府補助金	1,270,000
その他	京都府	公益目的事業-健康づくりアドバイス事業他	1,871,223
	国民健康保険組合	公益目的事業-特定保健指導	
	㈱ヤクルト本社	公益目的事業-健康づくり提唱のつどい	
	宇治市他	公益目的事業-介護予防事業	
	その他5件		
前払金		<前払金計>	246,825
その他	ソフトウェア	会計ソフト	246,825
	選挙関連消耗品	2022年度選挙関連消耗品	
<b>流動資産合計</b>			<b>12,654,309</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
定額貯金	ゆうちょ銀行 (定) 4146331	<定額貯金計>	1,470,000
		周年記念事業積立	
定期預金②	定期預金	<定期預金②計>	1,470,000
	京都中央信用金庫		6,395,573
	竹田支店		
備品積立	(定) 0008003	(共用財産) 備品購入のための積立預金	720,515
		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	(定) 0008001	職員に対する退職金支払いに備えたもの	3,960,417
事業積立	(定) 0008004	公益目的事業及び管理運営	1,714,641
		周年記念事業積立	
<b>その他固定資産</b>			
定期預金③	京都銀行西七条 (定) 1045976		3,969,465
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%	3,969,465 10,218,149
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%	10,975
什器備品	パソコン1台他	(共用財産) 償却済	6,725 1

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	紙折り機等 調理台等	償却済	1
		うち公益目的保有財産60%	6,722
		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%	
土地	電話一式 101.42㎡ 京都市伏見区深草 西浦町1-14-5	償却済 (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%	1 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
<b>固定資産合計</b>			<b>49,295,088</b>
<b>資産合計</b>			<b>61,949,397</b>
<b>(流動負債)</b>			
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	79,860
前受金		<前受金計>	3,725,150
賛助会員会費	24社	2022年度賛助会員会費前受金	720,000
正会員会費	371名	2022年度正会員会費前受金	2,968,000
入会金	6名	2022年度正会員入会金前受金	6,000
その他	日本栄養士会 正会員	2022年度日本栄養士会費受取手数料前受金 2022年度研修会受講料	31,150
預り金		<預り金計>	1,359,334
源泉所得税	2022年3月分	事業従事者、職員からの預り源泉所得税	31,034
その他	2022年3月分 正会員	職員からの預り市町村税 2021・2022年度未報告日本栄養士会費	1,328,300
<b>流動負債合計</b>			<b>5,164,344</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	3,960,270
<b>固定負債合計</b>			<b>3,960,270</b>
<b>負債合計</b>			<b>9,124,614</b>
<b>正味財産</b>			<b>52,824,783</b>