

貸借対照表

平成28年3月31日現在

公益社団法人大阪府栄養士会

(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	27,187,943	25,281,632	1,906,311
現 金	238,601	356,044	△ 117,443
預 金	26,949,342	24,925,588	2,023,754
未収入金	125	0	125
立 替 金	47,100	37,715	9,385
前 払 金	272,160	0	272,160
流動資産合計	27,507,328	25,319,347	2,187,981
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,800,000	2,800,000	0
基本財産合計	2,800,000	2,800,000	0
(2) 特定資産			
定期預金	6,313,754	6,379,023	△ 65,269
特定資産合計	6,313,754	6,379,023	△ 65,269
(3) その他固定資産			
器具及び備品	1,073,385	318,866	754,519
差 入 保 証 金	1,800,000	1,800,000	0
その他固定資産合計	2,873,385	2,118,866	754,519
固定資産合計	11,987,139	11,297,889	689,250
資産合計	39,494,467	36,617,236	2,877,231
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	102,643	101,547	1,096
未払費用	350,759	0	350,759
未払法人税等	112,400	86,900	25,500
預 り 金	7,069,816	6,766,247	303,569
前 受 金	8,041,500	7,705,000	336,500
流動負債合計	15,677,118	14,659,694	1,017,424
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,677,118	14,659,694	1,017,424
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	5,313,754	5,379,023	△ 65,269
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,313,754)	(5,379,023)	(△ 65,269)
2. 一般正味財産	18,503,595	16,578,519	1,925,076
(うち基本財産への充当額)	(2,800,000)	(2,800,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
正味財産合計	23,817,349	21,957,542	1,859,807
負債及び正味財産合計	39,494,467	36,617,236	2,877,231

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

公益社団法人大阪府栄養士会

(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	[1,056]	[624]	[432]
受取利息	1,056	624	432
特定資産運用益	[5,637]	[5,766]	[△ 129]
受取利息	5,637	5,766	△ 129
受取入会金	[289,000]	[254,000]	[35,000]
正会員入会金	289,000	254,000	35,000
受取会費	[26,490,000]	[26,640,000]	[△ 150,000]
正会員会費収入	22,320,000	22,590,000	△ 270,000
賛助会費収入	4,170,000	4,050,000	120,000
事業収益	[2,660,730]	[3,293,200]	[△ 632,470]
受講料収入	1,905,300	2,643,200	△ 737,900
広告料収入	710,000	650,000	60,000
賃貸料収入	45,430	0	45,430
受取負担金	[9,353,020]	[979,036]	[8,373,984]
日本栄養士会	483,858	626,000	△ 142,142
その他	8,869,162	353,036	8,516,126
受取寄付金	[65,269]	[120,977]	[△ 55,708]
受取寄付金振替額	65,269	120,977	△ 55,708
雑収入	[1,534,258]	[1,556,204]	[△ 21,946]
受取利息	4,628	4,601	27
手数料収入	1,421,920	1,413,347	8,573
図書斡旋収入	19,200	0	19,200
雑収入	88,510	138,256	△ 49,746
経常収益計	40,398,970	32,849,807	7,549,163
(2) 経常費用			
事業費	[34,214,364]	[27,341,120]	[6,873,244]
給料手当	8,597,430	8,436,641	160,789
退職給付費用	286,167	413,954	△ 127,787
福利厚生費	1,317,659	1,345,219	△ 27,560
会議費	172,179	247,796	△ 75,617
旅費交通費	1,826,096	1,614,393	211,703
通信運搬費	2,111,067	2,055,603	55,464
消耗什器備品費	9,698	98,819	△ 89,121
消耗品費	631,720	523,407	108,313
修繕費	38,340	104,301	△ 65,961
減価償却費	220,752	88,337	132,415
印刷製本費	4,844,743	4,120,468	724,275
光熱水料費	591,249	559,462	31,787
賃借料	4,668,517	4,476,751	191,766
保険料	99,160	114,802	△ 15,642
諸謝金	7,829,323	2,227,399	5,601,924
支払負担金	110,000	113,000	△ 3,000
委託料	594,600	546,000	48,600
雑費	265,664	254,768	10,896

管理費	[4,495,215]	[5,300,132]	[△ 804,917]
給料手当	862,798	853,808	8,990
退職給付費用	31,833	46,046	△ 14,213
福利厚生費	146,569	149,635	△ 3,066
会議費	1,412,815	1,889,483	△ 476,668
減価償却費	22,974	22,974	0
旅費交通費	129,264	482,423	△ 353,159
通信運搬費	436,672	257,835	178,837
消耗什器備品費	10,584	0	10,584
消耗品費	143,233	11,025	132,208
印刷製本費	99,144	143,748	△ 44,604
光熱水料費	65,768	62,233	3,535
賃借料	335,748	359,570	△ 23,822
保険料	31,924	15,500	16,424
諸謝金	715,403	844,010	△ 128,607
雑費	50,486	161,842	△ 111,356
経常費用計	38,709,579	32,641,252	6,068,327
評価損益等調整前当期経常増減額	1,689,391	208,555	1,480,836
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,689,391	208,555	1,480,836
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	[348,085]	[0]	[348,085]
什器備品売却益	348,085	0	348,085
その他経常外収益	[0]	[247,222]	[△ 247,222]
備品引当金戻入	0	247,222	△ 247,222
経常外収益計	348,085	247,222	100,863
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[0]	[8]	[△ 8]
固定資産除却損	0	8	△ 8
経常外費用計	0	8	△ 8
当期経常外増減額	348,085	247,214	100,871
税引前当期一般正味財産増減額	2,037,476	455,769	1,581,707
法人税、住民税及び事業税	112,400	156,900	△ 44,500
当期一般正味財産増減額	1,925,076	298,869	1,626,207
一般正味財産期首残高	16,578,519	16,279,650	298,869
一般正味財産期末残高	18,503,595	16,578,519	1,925,076
II. 指定正味財産増減の部			
一般正味資産への振替	[△ 65,269]	[△ 120,977]	[55,708]
一般正味資産への振替	△ 65,269	△ 120,977	55,708
当期指定正味財産増減額	△ 65,269	△ 120,977	55,708
指定正味財産期首残高	5,379,023	5,500,000	△ 120,977
指定正味財産期末残高	5,313,754	5,379,023	△ 65,269
III. 正味財産期末残高	23,817,349	21,957,542	1,859,807

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益社団法人大阪府栄養士会

(単位:円)

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計						法人会計	合計
	公1	公2	公3	公益共通	小計	収1	他1	他2	他3	収益共通	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													
基本財産運用益				1,056	1,056								1,056
受取利息				1,056	1,056								1,056
特定資産運用益						250			5,387		5,637		5,637
受取利息						250			5,387		5,637		5,637
受取入会金				144,500	144,500							144,500	289,000
正会員入会金				144,500	144,500							144,500	289,000
受取会費				15,330,000	15,330,000							11,160,000	26,490,000
正会員会費収入				11,160,000	11,160,000							11,160,000	22,320,000
賛助会費収入				4,170,000	4,170,000								4,170,000
事業収益	2,057,300	45,430	8,000		2,110,730		550,000				550,000		2,660,730
受講料収入	1,897,300		8,000		1,905,300								1,905,300
広告料収入	160,000				160,000		550,000				550,000		710,000
賃貸料収入		45,430			45,430								45,430
受取負担金	9,353,020				9,353,020								9,353,020
日本栄養士会	483,858				483,858								483,858
その他	8,869,162				8,869,162								8,869,162
受取寄付金									65,269		65,269		65,269
受取寄付金振替額									65,269		65,269		65,269
雑収入						1,532,258					1,532,258	2,000	1,534,258
受取利息						4,628					4,628		4,628
手数料収入						1,421,920					1,421,920		1,421,920
図書雑収入						19,200					19,200		19,200
雑収入						86,510					86,510	2,000	88,510
経常収益計	11,410,320	45,430	8,000	15,475,556	26,939,306	1,532,508	550,000		70,656		2,153,164	11,306,500	40,398,970
(2) 経常費用													
事業費	26,250,415	836,615	575,255		27,662,285	1,010,123	5,212,806	84,442	244,708		6,552,079		34,214,364
給料手当	7,522,652	59,473	199,873		7,781,998	477,419	266,473	12,067	59,473		815,432		8,597,430
退職給付費用	262,350	2,194	6,614		271,158	10,589	1,781	445	2,194		15,009		286,167
福利厚生費	1,207,988	10,103	30,456		1,248,547	48,759	8,200	2,050	10,103		69,112		1,317,659
会議費	133,754	4,044	2,773		140,571	4,869	25,154	413	1,172		31,608		172,179
旅費交通費	1,422,812	104,957	27,521		1,555,290	40,052	213,556	1,768	15,430		270,806		1,826,096
通信運搬費	645,719	39,924	7,700		693,343	9,857	1,401,711	763	5,393		1,417,724		2,111,067
消耗什器備品費	7,440	238	163		7,841	286	1,478	24	69		1,857		9,698
消耗品費	435,097	16,967	1,624		453,688	47,589	129,515	242	686		178,032		631,720
修繕費	24,857	6,734	544		32,135	956	4,938	81	230		6,205		38,340
減価償却費		220,752			220,752						0		220,752
印刷製本費	1,684,716	22,442	33,440		1,740,598	29,652	3,067,188	637	6,668		3,104,145		4,844,743
光熱水料費	542,039	4,533	13,666		560,238	21,879	3,679	920	4,533		31,011		591,249
賃借料	4,286,326	25,019	184,197		4,495,542	113,951	30,451	4,887	23,686		172,975		4,668,517
保険料	52,400	38,610			91,010	8,150					8,150		99,160
諸謝金	7,258,079	240,000	65,707		7,563,786	194,400	11,137		60,000		265,537		7,829,323
支払負担金	105,344	490	336		106,170	590	3,048	50	142		3,830		110,000
委託料	518,400	16,200			534,600			60,000			60,000		594,600
雑費	140,442	23,935	641		165,018	1,125	44,497	95	54,929		100,646		265,664
管理費												4,495,215	4,495,215
給料手当												862,798	862,798
退職給付費用												31,833	31,833
福利厚生費												146,569	146,569
会議費												1,412,815	1,412,815
減価償却費												22,974	22,974
旅費交通費												129,264	129,264
通信運搬費												436,672	436,672
消耗什器備品費												10,584	10,584
消耗品費												143,233	143,233
印刷製本費												99,144	99,144
光熱水料費												65,768	65,768
賃借料												335,748	335,748
保険料												31,924	31,924
諸謝金												715,403	715,403
雑費												50,486	50,486
経常費用計	26,250,415	836,615	575,255		27,662,285	1,010,123	5,212,806	84,442	244,708		6,552,079	4,495,215	38,709,579
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,840,095	△ 791,185	△ 567,255	15,475,556	△ 722,979	522,385	△ 4,662,806	△ 84,442	△ 174,052		△ 4,398,915	6,811,285	1,689,391
当期経常増減額	△ 14,840,095	△ 791,185	△ 567,255	15,475,556	△ 722,979	522,385	△ 4,662,806	△ 84,442	△ 174,052		△ 4,398,915	6,811,285	1,689,391
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
固定資産売却益		348,085			348,085								348,085
その他固定資産売却益		348,085			348,085								348,085
経常外収益計		348,085			348,085								348,085
(2) 経常外費用													
経常外費用計													
当期経常外増減額		348,085			348,085								348,085
他会計振替額						△ 132,713					△ 132,713	132,713	0
他会計振替額				194,836	194,836	△ 194,836					△ 194,836		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,840,095	△ 443,100	△ 567,255	15,670,392	△ 180,058	194,836	△ 4,662,806	△ 84,442	△ 174,052		△ 4,726,464	6,943,998	2,037,476
法人税、住民税及び事業税						112,400					112,400		112,400
当期一般正味財産増減額	△ 14,840,095	△ 443,100	△ 567,255	15,670,392	△ 180,058	82,436	△ 4,662,806	△ 84,442	△ 174,052		△ 4,838,864	6,943,998	1,925,076
一般正味財産期首残高	△ 15,162,254	△ 911,681	△ 691,061	24,692,933	7,927,937	△ 79,660	△ 4,762,529	△ 86,967	△ 198,334	598,721	△ 4,528,769	13,179,351	16,578,519
一般正味財産期末残高	△ 30,002,349	△ 1,354,781	△ 1,258,316	40,363,325	7,747,879	2,776	△ 9,425,335	△ 171,409	△ 372,386	598,721	△ 9,367,633	20,123,349	18,503,595
II. 指定正味財産増減の部													
一般正味財産への振替									△ 65,269		△ 65,269		△ 65,269
一般正味財産への振替									△ 65,269		△ 65,269		△ 65,269
当期指定正味財産増減額									△ 65,269		△ 65,269		△ 65,269
指定正味財産期首残高									5,379,023		5,379,023		5,379,023
指定正味財産期末残高									5,313,754		5,313,754		5,313,754
III. 正味財産期末残高	△ 30,002,349	△ 1,354,781	△ 1,258,316	40,363,325	7,747,879	2,776	△ 9,425,335	△ 171,409	4,941,368	598,721	△ 4,053,879	20,123,349	23,817,349

財 産 目 録
平成28年3月31日現在

公益社団法人大阪府栄養士会

(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			
現金	手許有高	運転資金として	238,601
普通預金	三井住友銀行 天満橋支店 (普) 1533559	運転資金として	898,649
	(普) 995530	運転資金として	4,028,107
	三菱東京UFJ銀行 谷町支店 (普) 0034269	運転資金として	3,867,619
	りそな銀行 大手支店 (普) 0046163	運転資金として	1,523,989
	みずほ銀行 天満橋支店 (普) 1435135	運転資金として	183,417
	(普) 1232251	運転資金として	72,279
定期預金	三井住友銀行 天満橋支店 (定) 361863	運転資金として	2,000,000
郵便振替	00960-0-42983	運転資金として	14,175,247
郵便貯金	14150-70892261	運転資金として	200,035
		<現金・預金計>	27,187,943
未収入金	源泉所得税	過納付分	125
		<未収入金計>	125
立替金	労働保険料	概算納付のうち従業員負担分	47,100
		<立替金計>	47,100
前払金	家賃	平成28年4月分賃料	272,160
		<立替金計>	272,160
流動資産合計			27,507,328
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	三井住友銀行 天満橋支店 (定) 424034	法人の基本財産	2,800,000
		<基本財産計>	2,800,000
特定資産			
定期預金	三井住友銀行 天満橋支店 (定) 628610	将来の特別な支出に備えた特別事業積立預金	1,000,000
	大和ネクスト銀行 バンテン支店 (定) 0846598-8	会員表彰事業のための仲谷鈴代事業積立預金	2,934,731
	(定) 0846598-7	会員表彰事業のための太田いそ事業積立預金	2,379,023
		<特定資産計>	6,313,754

その他の固定資産			
什器備品	食育SATシステム	公益目的保有財産	883,008
	仕切りパネル	管理目的として使用する財産	28,413
	液晶プロジェクター	管理目的として使用する財産	1
	金庫	管理目的として使用する財産	161,963
敷金	光養ビル		
	大阪市中央区大手前1-6-8	管理目的として使用する財産	1,800,000
		＜その他固定資産計＞	2,873,385
固定資産合計			11,987,139
資産合計			39,494,467
(流動負債)			
未払金	社会保険料	法人負担分	102,643
		＜未払金計＞	102,643
未払費用	給与	平成28年3/21～3/31分	350,759
		＜未払金計＞	350,759
未払法人税等	法人税	平成27年度確定申告による納付額	28,600
	地方法人税	平成27年度確定申告による納付額	1,200
	法人事業税	平成27年度確定申告による納付額	9,100
	法人府民税	平成27年度確定申告による納付額	20,800
	法人市民税	平成27年度確定申告による納付額	52,700
		＜未払法人税等計＞	112,400
預り金	社会保険料預り金	従業員からの預り健康保険料	39,195
		従業員からの預り厚生年金保険料	62,398
	雇用保険料預り金	従業員からの預り雇用保険料	32,723
	その他預り金	平成28年度日本栄養士会会費	6,935,500
		＜預り金計＞	7,069,816
前受金	@7,500×1,067口	平成28年度正会員会費前受金	8,002,500
	@1,000×39口	平成28年度正会員入会金前受金	39,000
		＜前受金計＞	8,041,500
流動負債合計			15,677,118
負債合計			15,677,118
正味財産合計			23,817,349
負債及び正味財産合計			39,494,467