

貸借対照表
平成27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	25,281,632	24,779,890	501,742
現 金	356,044	500,142	△ 144,098
預 金	24,925,588	24,279,748	645,840
立 替 金	37,715	0	37,715
流動資産合計	25,319,347	24,779,890	539,457
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	6,379,023	6,500,000	△ 120,977
特定資産合計	6,379,023	6,500,000	△ 120,977
(3) その他固定資産			
器具及び備品	318,866	430,185	△ 111,319
差 入 保 証 金	1,800,000	1,800,000	0
その他固定資産合計	2,118,866	2,230,185	△ 111,319
固定資産合計	11,297,889	11,530,185	△ 232,296
資産合計	36,617,236	36,310,075	307,161
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	101,547	0	101,547
未払法人税等	86,900	0	86,900
預 り 金	6,766,247	6,662,703	103,544
前 受 金	7,705,000	7,620,500	84,500
流動負債合計	14,659,694	14,283,203	376,491
2. 固定負債			0
備品引当金	0	247,222	△ 247,222
固定負債合計	0	247,222	△ 247,222
負債合計	14,659,694	14,530,425	129,269
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	5,379,023	5,500,000	△ 120,977
(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)	(5,379,023)	(5,500,000)	(△ 120,977)
2. 一般正味財産	16,578,519	16,279,650	298,869
(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	21,957,542	21,779,650	177,892
負債及び正味財産合計	36,617,236	36,310,075	307,161

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	[624]	[1,318]	[△ 694]
受取利息	624	1,318	△ 694
特定資産運用益	[5,766]	[4,262]	[1,504]
受取利息	5,766	4,262	1,504
受取入会金	[254,000]	[313,000]	[△ 59,000]
正会員入会金	254,000	313,000	△ 59,000
受取会費	[26,640,000]	[27,135,000]	[△ 495,000]
正会員会費収入	22,590,000	23,205,000	△ 615,000
賛助会費収入	4,050,000	3,930,000	120,000
事業収益	[3,293,200]	[3,296,350]	[△ 3,150]
受講料収入	2,643,200	2,460,350	182,850
広告料収入	650,000	836,000	△ 186,000
受取負担金	[979,036]	[1,644,910]	[△ 665,874]
日本栄養士会	626,000	1,275,000	△ 649,000
その他	353,036	369,910	△ 16,874
受取寄付金	[120,977]	[3,000,000]	[△ 2,879,023]
受取寄付金	0	3,000,000	△ 3,000,000
受取寄付金振替額	120,977	0	120,977
雑収入	[1,556,204]	[2,643,748]	[△ 1,087,544]
受取利息	4,601	5,213	△ 612
手数料収入	1,413,347	2,564,800	△ 1,151,453
雑収入	138,256	73,735	64,521
経常収益計	32,849,807	38,038,588	△ 5,188,781
(2) 経常費用			
事業費	[27,341,120]	[28,897,005]	[△ 1,555,885]
給料手当	8,436,641	7,861,332	575,309
退職給付費用	413,954	192,000	221,954
福利厚生費	1,345,219	1,269,078	76,141
会議費	247,796	564,802	△ 317,006
旅費交通費	1,614,393	1,407,945	206,448
通信運搬費	2,055,603	2,285,869	△ 230,266
減価償却費	88,337	91,506	△ 3,169
消耗什器備品費	98,819	374,432	△ 275,613
消耗品費	523,407	754,784	△ 231,377
修繕費	104,301	0	104,301
印刷製本費	4,120,468	5,580,015	△ 1,459,547
光熱水料費	559,462	559,494	△ 32
賃借料	4,476,751	4,344,231	132,520
保険料	114,802	160,968	△ 46,166
諸謝金	2,227,399	2,219,894	7,505
支払負担金	113,000	103,000	10,000
委託料	546,000	871,650	△ 325,650
雑費	254,768	256,005	△ 1,237
管理費	[5,300,132]	[4,033,080]	[1,267,052]
給料手当	853,808	894,506	△ 40,698
退職給付費用	46,046	0	46,046
福利厚生費	149,635	0	149,635
会議費	1,889,483	599,750	1,289,733
旅費交通費	482,423	516,880	△ 34,457
通信運搬費	257,835	55,610	202,225
減価償却費	22,974	28,528	△ 5,554
消耗品費	11,025	11,714	△ 689
印刷製本費	143,748	121,065	22,683
光熱水料費	62,233	62,166	67
賃借料	359,570	482,692	△ 123,122
保険料	15,500	126,428	△ 110,928
諸謝金	844,010	1,011,762	△ 167,752
租税公課	0	70,000	△ 70,000
雑費	161,842	51,979	109,863
経常費用計	32,641,252	32,930,085	△ 288,833
評価損益等調整前当期経常増減額	208,555	5,108,503	△ 4,899,948
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	208,555	5,108,503	△ 4,899,948
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	[247,222]	[181,069]	[66,153]
備品引当金戻入	247,222	181,069	66,153
経常外収益計	247,222	181,069	66,153
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[8]	[0]	[8]
固定資産除却損	8	0	8
経常外減価償却費	[0]	[88,072]	[△ 88,072]
過年度減価償却費	0	88,072	△ 88,072
その他経常外費用	[0]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]
事業積立金繰入	0	3,000,000	△ 3,000,000
経常外費用計	8	3,088,072	△ 3,088,064
当期経常外増減額	247,214	△ 2,907,003	3,154,217
税引前当期一般正味財産増減額	455,769	2,201,500	△ 1,745,731
法人税、住民税及び事業税	156,900	0	156,900
当期一般正味財産増減額	298,869	2,201,500	△ 1,902,631
一般正味財産期首残高	16,279,650	14,078,150	2,201,500
一般正味財産期末残高	16,578,519	16,279,650	298,869
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[0]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]
受取寄付金	0	3,000,000	△ 3,000,000
一般正味資産への振替	[△ 120,977]	[0]	[△ 120,977]
一般正味財産への振替	△ 120,977	0	△ 120,977
当期指定正味財産増減額	△ 120,977	3,000,000	△ 3,120,977
指定正味財産期首残高	5,500,000	2,500,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	5,379,023	5,500,000	△ 120,977
III. 正味財産期末残高	21,957,542	21,779,650	177,892

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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				624	624								624
受取利息				624	624								624
特定資産運用益						251			5,515		5,766		5,766
受取利息						251			5,515		5,766		5,766
受取入会金				127,000	127,000							127,000	254,000
正会員入会金				127,000	127,000							127,000	254,000
受取会費				15,345,000	15,345,000							11,295,000	26,640,000
正会員会費収入				11,295,000	11,295,000							11,295,000	22,590,000
賛助会費収入				4,050,000	4,050,000								4,050,000
事業収益	2,783,200				2,783,200		510,000				510,000		3,293,200
受講料収入	2,643,200				2,643,200								2,643,200
広告料収入	140,000				140,000		510,000				510,000		650,000
受取負担金	979,036				979,036								979,036
日本栄養士会	626,000				626,000								626,000
その他	353,036				353,036								353,036
受取寄付金									120,977		120,977		120,977
受取寄付金振替額									120,977		120,977		120,977
雑収入	3,000	68,044			71,044	1,417,948					1,417,948	67,212	1,556,204
受取利息						4,601					4,601		4,601
手数料収入						1,413,347					1,413,347		1,413,347
雑収入	3,000	68,044			71,044							67,212	138,256
経常収益計	3,765,236	68,044		15,472,624	19,305,904	1,418,199	510,000		126,492		2,054,691	11,489,212	32,849,807
(2) 経常費用													
事業費	18,927,490	979,725	691,061		20,598,276	1,058,522	5,272,529	86,967	324,826		6,742,844		27,341,120
給料手当	7,467,702	68,854	208,501		7,745,057	403,034	217,755	11,941	58,854		691,584		8,436,641
退職給付費用	379,500	3,174	9,568		392,242	15,318	2,576	644	3,174		21,712		413,954
福利厚生費	1,233,255	10,314	31,093		1,274,662	49,779	8,371	2,093	10,314		70,557		1,345,219
会議費	171,549	8,871	6,269		186,689	9,590	47,775	793	2,949		61,107		247,796
旅費交通費	1,122,845	140,924	36,402		1,300,171	38,703	245,495	2,307	27,717		314,222		1,614,393
通信運搬費	435,141	25,882	13,902		474,925	18,491	1,552,437	1,333	8,417		1,580,678		2,055,603
消耗什器備品費	4,471	92,592	163		97,226	250	1,245	21	77		1,593		98,819
減価償却費	328,167	24,807	5,099		358,073	7,800	154,491	645	2,398		165,334		523,407
消耗品費		104,301			104,301								104,301
修繕費		88,337			88,337								88,337
印刷製本費	901,829	36,725	71,551		1,010,105	157,207	2,942,647	854	9,655		3,110,363		4,120,468
光熱水料費	512,898	4,290	12,931		530,119	20,702	3,481	870	4,290		29,343		559,462
賃借料	4,058,558	35,586	213,059		4,307,203	119,617	20,116	5,029	24,786		169,548		4,476,751
保険料	57,388	25,682	1,245		84,315	20,255	9,489	157	586		30,487		114,802
諸謝金	1,554,927	277,864	79,071		1,911,862	194,400	11,137		110,000		315,537		2,227,399
支払負担金	105,923	823	582		107,328	890	4,434	74	274		5,672		113,000
委託料	486,000				486,000			60,000			60,000		546,000
雑費	107,337	30,699	1,625		139,661	2,486	51,080	206	61,335		115,107		254,768
管理費												5,300,132	5,300,132
給料手当												853,808	853,808
退職給付費用												46,046	46,046
福利厚生費												149,635	149,635
会議費												1,889,483	1,889,483
旅費交通費												22,974	22,974
通信運搬費												482,423	482,423
減価償却費												257,835	257,835
消耗品費												11,025	11,025
印刷製本費												143,748	143,748
光熱水料費												62,233	62,233
賃借料												359,570	359,570
保険料												15,500	15,500
諸謝金												844,010	844,010
雑費												161,842	161,842
経常費用計	18,927,490	979,725	691,061		20,598,276	1,058,522	5,272,529	86,967	324,826		6,742,844	5,300,132	32,641,252
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,162,254	△ 911,681	△ 691,061	15,472,624	△ 1,292,372	359,677	△ 4,762,529	△ 86,967	△ 198,334		△ 4,688,153	6,189,080	208,555
当期経常増減額	△ 15,162,254	△ 911,681	△ 691,061	15,472,624	△ 1,292,372	359,677	△ 4,762,529	△ 86,967	△ 198,334		△ 4,688,153	6,189,080	208,555
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
その他経常外収益												247,222	247,222
備品引当金戻入												247,222	247,222
経常外収益計												247,222	247,222
(2) 経常外費用													
固定資産除却損												8	8
固定資産除却損												8	8
経常外費用計												8	8
当期経常外増減額												247,214	247,214
他会計振替額						△ 205,196					△ 205,196	205,196	0
他会計振替額				77,241	77,241	△ 77,241					△ 77,241		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,162,254	△ 911,681	△ 691,061	15,549,865	△ 1,215,131	77,240	△ 4,762,529	△ 86,967	△ 198,334		△ 4,970,590	6,641,490	455,769
法人税、住民税及び事業税						156,900					156,900		156,900
当期一般正味財産増減額	△ 15,162,254	△ 911,681	△ 691,061	15,549,865	△ 1,215,131	△ 79,660	△ 4,762,529	△ 86,967	△ 198,334		△ 5,127,490	6,641,490	298,869
一般正味財産期首残高				9,143,068	9,143,068					598,721	598,721	6,537,861	16,279,650
一般正味財産期末残高	△ 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
II. 指定正味財産増減の部													
一般正味財産への振替									△ 120,977		△ 120,977		△ 120,977
一般正味財産への振替									△ 120,977		△ 120,977		△ 120,977
当期指定正味財産増減額									△ 120,977		△ 120,977		△ 120,977
指定正味財産期首残高									5,500,000		5,500,000		5,500,000
指定正味財産期末残高									5,379,023		5,379,023		5,379,023
III. 正味財産期末残高	△ 15,162,254	△ 911,681	△ 691,061	24,692,933	7,927,937	△ 79,660	△ 4,762,529	△ 86,967	5,180,689	598,721	850,254	13,179,351	21,957,542

財 産 目 録

平成27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	356,044
普通預金	三井住友銀行 天満橋支店 (普) 1533559 (普) 995530	運転資金として 運転資金として	3,034,289 792,490
	三菱東京UFJ銀行 谷町支店 (普) 0034269	運転資金として	3,292,752
	りそな銀行 大手支店 (普) 0046163	運転資金として	1,244,551
	みずほ銀行 天満橋支店 (普) 1435135 (普) 1232251	運転資金として 運転資金として	181,327 4,002
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	13,664,271
郵便貯金	14150-70892261	運転資金として	711,906
		<現金・預金計>	25,281,632
立替金	労働保険料	概算納付のうち従業員負担分	37,715
		<立替金計>	37,715
流動資産合計			25,319,347
(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 <基本財産計>	2,800,000 2,800,000
特定資産			
定期預金	三井住友銀行 天満橋支店 (定) 628610 大和ネクスト銀行 ベンテン支店 (定) 0846598-4 (定) 0846598-5	将来の特別な支出に備えた特別事業積立預金 会員表彰事業のための仲谷鈴代事業積立預金 会員表彰事業のための太田いそ事業積立預金 <特定資産計>	1,000,000 3,000,000 2,379,023 6,379,023
その他の固定資産			
什器備品	食育SATシステム 仕切りパネル 液晶プロジェクター 金庫	公益目的保有財産 管理目的として使用する財産 管理目的として使用する財産 管理目的として使用する財産	105,515 40,887 1 172,463
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 <その他固定資産計>	1,800,000 2,118,866
固定資産合計			11,297,889
資産合計			36,617,236

(流動負債)			
未払金	社会保険料	法人負担分	101,547
		<未払金計>	101,547
未払法人税等	法人税	平成26年度確定申告による納付額	11,500
	法人事業税	平成26年度確定申告による納付額	3,600
	法人府民税	平成26年度確定申告による納付額	20,500
	法人市民税	平成26年度確定申告による納付額	51,300
		<未払法人税等計>	86,900
預り金	社会保険料預り金	従業員からの預り健康保険料	39,338
		従業員からの預り厚生年金保険料	61,159
	源泉所得税預り金	従業員からの預り所得税	△ 10,973
	雇用保険料預り金	従業員からの預り雇用保険料	46,723
	その他預り金	平成27年度日本栄養士会会費	6,630,000
		<預り金計>	6,766,247
前受金	@7,500×1,020口	平成27年度正会員会費前受金	7,650,000
	@1,000×55口	平成27年度正会員入会金前受金	55,000
		<前受金計>	7,705,000
流動負債合計			14,659,694
負債合計			14,659,694
正味財産合計			21,957,542
負債及び正味財産合計			36,617,236