

令和5年度(第71期)

決算報告書

公益財団法人 京都健康管理研究会

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(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	77,533,682	48,243,595	29,290,087
未収金	4,297,585	807,067	3,490,518
前払費用	0	0	0
流動資産合計	81,831,267	49,050,662	32,780,605
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金（基本財産）	5,000,000	205,000,000	△ 200,000,000
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	105,000,000	305,000,000	△ 200,000,000
(2)特定資産			
研究助成等助成事業資金	94,000,000	0	94,000,000
難病患者団体活動助成資金	25,000,000	25,000,000	0
特定資産合計	119,000,000	25,000,000	94,000,000
(3)その他固定資産			
その他器械備品	127,440	212,399	△ 84,959
出資金	2,000,000	2,000,000	0
その他固定資産合計	2,127,440	2,212,399	△ 84,959
固定資産合計	226,127,440	332,212,399	△ 106,084,959
資産合計	307,958,707	381,263,061	△ 73,304,354
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,761,980	15,110,000	△ 13,348,020
預り金	297,419	18,110	279,309
流動負債合計	2,059,399	15,128,110	△ 13,068,711
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,880,001	31,749,668	△ 25,869,667
固定負債合計	5,880,001	31,749,668	△ 25,869,667
負債合計	7,939,400	46,877,778	△ 38,938,378
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	295,019,307	329,385,283	△ 34,365,976
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(300,000,000)	(△ 200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(119,000,000)	(25,000,000)	(94,000,000)
正味財産合計	300,019,307	334,385,283	△ 34,365,976
負債及び正味財産合計	307,958,707	381,263,061	△ 73,304,354

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	44,504,503	0	33,029,179	0	77,533,682
未収金	4,297,585	0	0	0	4,297,585
流動資産合計	48,802,088	0	33,029,179	0	81,831,267
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金 (基本財産)	5,000,000	0	0	0	5,000,000
投資有価証券	100,000,000	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	105,000,000	0	0	0	105,000,000
(2) 特定資産					
研究助成等助成事業資金	94,000,000				94,000,000
難病患者団体活動助成事業資金	25,000,000	0	0	0	25,000,000
特定資産合計	119,000,000	0	0	0	119,000,000
(3) その他固定資産					
その他器械備品	127,440	0	0	0	127,440
出資金	0	0	2,000,000	0	2,000,000
その他固定資産合計	127,440	0	2,000,000	0	2,127,440
固定資産合計	224,127,440	0	2,000,000	0	226,127,440
資産合計	272,929,528	0	35,029,179	0	307,958,707
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,761,980	0	0	0	1,761,980
預り金	297,419	0		0	297,419
流動負債合計	2,059,399	0	0	0	2,059,399
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,797,334	0	1,082,667	0	5,880,001
固定負債合計	4,797,334	0	1,082,667	0	5,880,001
負債合計	6,856,733	0	1,082,667	0	7,939,400
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
指定正味財産合計	5,000,000	0	0	0	5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)
2. 一般正味財産					
261,072,795	261,072,795	0	33,946,512	0	295,019,307
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(119,000,000)	(0)	(0)	(0)	(119,000,000)
正味財産合計	266,072,795	0	33,946,512	0	300,019,307
負債及び正味財産合計	272,929,528	0	35,029,179	0	307,958,707

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

(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			
基本財産受取利息	119,579	514,486	△ 394,907
特定資産運用益			
特定資産受取利息	504	240	264
事業収益			
相談・コンサル料	0	553,000	△ 553,000
事業収益計	0	553,000	△ 553,000
受取寄付金			
受取寄付金	3,572,596	300,000	3,272,596
雑収益			
受取利息	318	4,730	△ 4,412
受取配当金	40,000	40,000	0
雑収益	488,097	940,467	△ 452,370
雑収益計	528,415	985,197	△ 456,782
経常収益計	4,221,094	2,352,923	1,868,171
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	10,105,560	15,312,600	△ 5,207,040
退職給付費用	375,333	475,624	△ 100,291
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	179,430	102,350	77,080
通信運搬費	687,320	627,587	59,733
減価償却費	84,959	141,599	△ 56,640
消耗什器備品費	33,970	73,102	△ 39,132
消耗品費	94,506	75,564	18,942
印刷製本費	4,075,211	1,613,315	2,461,896
光熱水料費	179,750	189,649	△ 9,899
賃借料	1,613,304	2,284,734	△ 671,430
租税公課	4,200	0	4,200
支払助成金	2,780,000	18,320,000	△ 15,540,000
委託費	1,387,190	0	1,387,190
支払報酬	1,320,000	1,320,000	0
偲ぶ会費	4,270,035	0	4,270,035
雑費	2,607,107	3,520,841	△ 913,734
事業費計	29,797,875	44,056,965	△ 14,259,090
管理費			
給料手当	5,383,420	5,300,760	82,660
退職給付費用	523,000	446,334	76,666
福利厚生費	24,140	45,523	△ 21,383
会議費	361,670	186,134	175,536
交際費	62,893	145,445	△ 82,552
旅費交通費	238,438	146,668	91,770
通信運搬費	191,400	216,343	△ 24,943
消耗什器備品費	10,450	110	10,340
消耗品費	11,916	44,422	△ 32,506
修繕費	0	33,000	△ 33,000
光熱水料費	19,972	21,072	△ 1,100
賃借料	210,936	253,859	△ 42,923
保険料	0	106,470	△ 106,470
租税公課	10,050	4,200	5,850
支払負担金	0	44,000	△ 44,000
支払報酬	1,069,750	1,021,350	48,400
諸会費	0	40,000	△ 40,000
雑費	671,160	541,040	130,120
管理費計	8,789,195	8,596,730	192,465
経常費用計	38,587,070	52,653,695	△ 14,066,625
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 34,365,976	△ 50,300,772	15,934,796
当期経常増減額	△ 34,365,976	△ 50,300,772	15,934,796
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 34,365,976	△ 50,300,772	15,934,796
当期一般正味財産増減額	△ 34,365,976	△ 50,300,772	15,934,796
一般正味財産期首残高	329,385,283	379,686,055	△ 50,300,772
一般正味財産期末残高	295,019,307	329,385,283	△ 34,365,976
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	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	300,019,307	334,385,283	△ 34,365,976

法人名：公益財団法人京都健康管理研究会

正味財産増減計算書内訳表
(令和 5年 4月 1日 ~令和 6年 3月 31日)

(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
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				
基本財産受取利息	119,579	0	0	119,579
特定資産運用益				
特定資産受取利息	504	0	0	504
事業収益				
相談・コンサル料	0	0	0	0
受取寄付金				
受取寄付金	3,572,596	0	0	3,572,596
雑収益				
受取利息	308	0	10	318
受取配当金	0	0	40,000	40,000
雑収益	488,097	0	0	488,097
雑収益計	488,405	0	40,010	528,415
経常収益計	4,181,084	0	40,010	4,221,094
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	10,105,560	0	0	10,105,560
退職給付費用	375,333	0	0	375,333
旅費交通費	179,430	0	0	179,430
通信運搬費	687,320	0	0	687,320
減価償却費	84,959	0	0	84,959
消耗什器備品費	33,970	0	0	33,970
消耗品費	94,506	0	0	94,506
印刷製本費	4,075,211	0	0	4,075,211
光熱水料費	179,750	0	0	179,750
賃借料	1,613,304	0	0	1,613,304
租税公課	4,200	0	0	4,200
支払助成金	2,780,000	0	0	2,780,000
委託費	1,387,190	0	0	1,387,190
支払報酬	1,320,000	0	0	1,320,000
偲ぶ会費	4,270,035	0	0	4,270,035
雑費	2,607,107	0	0	2,607,107
事業費計	29,797,875	0	0	29,797,875
管理費				
給料手当	0	0	5,383,420	5,383,420
退職給付費用	0	0	523,000	523,000
福利厚生費	0	0	24,140	24,140
会議費	0	0	361,670	361,670
交際費	0	0	62,893	62,893
旅費交通費	0	0	238,438	238,438
通信運搬費	0	0	191,400	191,400
消耗什器備品費	0	0	10,450	10,450
消耗品費	0	0	11,916	11,916
修繕費	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	19,972	19,972
賃借料	0	0	210,936	210,936
保険料	0	0	0	0
租税公課	0	0	10,050	10,050
支払負担金	0	0	0	0
支払報酬	0	0	1,069,750	1,069,750
諸会費	0	0	0	0
雑費	0	0	671,160	671,160
管理費計	0	0	8,789,195	8,789,195
経常費用計	29,797,875	0	8,789,195	38,587,070
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,616,791	0	△ 8,749,185	△ 34,365,976
当期経常増減額	△ 25,616,791	0	△ 8,749,185	△ 34,365,976
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 25,616,791	0	△ 8,749,185	△ 34,365,976
他会計振替額	△ 40,000,000	0	40,000,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 65,616,791	0	31,250,815	△ 34,365,976
当期一般正味財産増減額	△ 65,616,791	0	31,250,815	△ 34,365,976
一般正味財産期首残高	326,689,586	0	2,695,697	329,385,283
一般正味財産期末残高	261,072,795	0	33,946,512	295,019,307
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
指定正味財産期首残高	5,000,000	0	0	5,000,000
指定正味財産期末残高	5,000,000	0	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	266,072,795	0	33,946,512	300,019,307

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…購入時の取得価額によっております。

なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用しておりません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

旧定率法・定率法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職金の要支給額に相当する額

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金（基本財産）	205,000,000	0	△ 200,000,000	5,000,000
投資有価証券（基本財産）	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	305,000,000	0	△ 200,000,000	105,000,000
特定資産				
特定費用準備資金	25,000,000	94,000,000	0	119,000,000
小計	25,000,000	94,000,000	0	119,000,000
合計	330,000,000	94,000,000	△ 200,000,000	224,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金（基本財産）	5,000,000	5,000,000	0	—
投資有価証券（基本財産）	100,000,000	0	100,000,000	—
小計	105,000,000	5,000,000	100,000,000	—
特定資産				
特定費用準備資金	119,000,000	0	119,000,000	0
小計	119,000,000	0	119,000,000	0
合計	224,000,000	5,000,000	219,000,000	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
その他器械備品	769,560	642,120	127,440
小計	769,560	642,120	127,440
合計	769,560	642,120	127,440

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券（基本財産）			
京都府令和2年度第13回公債券	50,000,000	49,775,000	△ 225,000
京都府令和2年度第14回公債券	50,000,000	48,845,000	△ 1,155,000
小計	100,000,000	98,620,000	△ 1,380,000
合計	100,000,000	98,620,000	△ 1,380,000

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金（基本財産）	205,000,000	0	△ 200,000,000	5,000,000
	投資有価証券（基）	100,000,000	0	0	100,000,000
	基本財産計	305,000,000	0	△ 200,000,000	105,000,000
特定資産	特定費用準備資金	25,000,000	94,000,000	0	119,000,000
	特定資産計	25,000,000	94,000,000	0	119,000,000
その他固定資産	その他器械備品	212,399	0	84,959	127,440
	出資金	2,000,000	0	0	2,000,000
	その他固定資産計	2,353,998	0	84,959	2,127,440

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	31,749,668	603,000	26,472,667	0	5,880,001