

令和6年度(第72期)

決算報告書

公益財団法人 京都健康管理研究会

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

貸借対照表

令和 7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	58,142,625	77,533,682	△ 19,391,057
未収金	64,737	4,297,585	△ 4,232,848
前払費用	0	0	0
流動資産合計	58,207,362	81,831,267	△ 23,623,905
2. 固定資産			
(1) 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	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	105,000,000	105,000,000	0
(2) 特定資産			
研究助成等助成事業資金	78,150,000	94,000,000	△ 15,850,000
難病患者団体活動助成資金	24,370,000	25,000,000	△ 630,000
難病患者団体活動助成資金未収金	428,501	0	428,501
特定資産合計	102,948,501	119,000,000	△ 16,051,499
(3) その他固定資産			
その他器械備品	63,720	127,440	△ 63,720
出資金	2,000,000	2,000,000	0
その他固定資産合計	2,063,720	2,127,440	△ 63,720
固定資産合計	210,012,221	226,127,440	△ 16,115,219
資産合計	268,219,583	307,958,707	△ 39,739,124
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	279,180	1,761,980	△ 1,482,800
預り金	0	297,419	△ 297,419
流動負債合計	279,180	2,059,399	△ 1,780,219
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,372,334	5,880,001	492,333
固定負債合計	6,372,334	5,880,001	492,333
負債合計	6,651,514	7,939,400	△ 1,287,886
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)	256,568,069	295,019,307	△ 38,451,238
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
正味財産合計	(102,948,501)	(119,000,000)	(△ 16,051,499)
負債及び正味財産合計	261,568,069	300,019,307	△ 38,451,238
	268,219,583	307,958,707	△ 39,739,124

貸借対照表内訳表

令和 7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	32,554,073	0	25,588,552	0	58,142,625
未収金	64,737	0	0	0	64,737
流動資産合計	32,618,810	0	25,588,552	0	58,207,362
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	78,150,000				78,150,000
難病患者団体活動助成事業資金	24,370,000	0	0	0	24,370,000
難病患者団体活動助成資金未収金	428,501	0	0	0	428,501
特定資産合計	102,948,501	0	0	0	102,948,501
(3) その他固定資産					
その他器械備品	63,720	0	0	0	63,720
出資金	0	0	2,000,000	0	2,000,000
その他固定資産合計	63,720	0	2,000,000	0	2,063,720
固定資産合計	208,012,221	0	2,000,000	0	210,012,221
資産合計	240,631,031	0	27,588,552	0	268,219,583
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	279,180	0	0	0	279,180
預り金	0	0	0	0	0
流動負債合計	279,180	0	0	0	279,180
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,830,667	0	1,541,667	0	6,372,334
固定負債合計	4,830,667	0	1,541,667	0	6,372,334
負債合計	5,109,847	0	1,541,667	0	6,651,514
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					
(うち基本財産への充当額)	230,521,184	0	26,046,885	0	256,568,069
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)	(0)	(100,000,000)
正味財産合計	(102,948,501)	(0)	(0)	(0)	(102,948,501)
負債及び正味財産合計	235,521,184	0	26,046,885	0	261,568,069
	240,631,031	0	27,588,552	0	268,219,583

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	112,050	119,579	△ 7,529
特定資産運用益			
特定資産受取利息	24,243	504	23,739
事業収益			
相談・コンサル料	0	0	0
事業収益計	0	0	0
受取寄付金			
受取寄付金	3,569,010	3,572,596	△ 3,586
雑収益			
受取利息	25,588	318	25,270
受取配当金	40,000	40,000	0
雑収益	258,762	488,097	△ 229,335
雑収益計	324,350	528,415	△ 204,065
経常収益計	4,029,653	4,221,094	△ 191,441
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	10,395,780	10,105,560	290,220
退職給付費用	33,333	375,333	△ 342,000
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	49,740	179,430	△ 129,690
通信運搬費	665,005	687,320	△ 22,315
減価償却費	63,720	84,959	△ 21,239
消耗什器備品費	66,090	33,970	32,120
消耗品費	108,010	94,506	13,504
印刷製本費	1,428,484	4,075,211	△ 2,646,727
光熱水料費	190,788	179,750	11,038
賃借料	1,755,864	1,613,304	142,560
租税公課	0	4,200	△ 4,200
支払助成金	16,051,499	2,780,000	13,271,499
委託費	1,378,989	1,387,190	△ 8,201
支払報酬	660,000	1,320,000	△ 660,000
懇ぶ会費	0	4,270,035	△ 4,270,035
雑費	1,616,710	2,607,107	△ 990,397
事業費計	34,464,012	29,797,875	4,666,137
管理費			
給料手当	5,250,060	5,383,420	△ 133,360
退職給付費用	459,000	523,000	△ 64,000
福利厚生費	38,120	24,140	13,980
会議費	15,980	361,670	△ 345,690
交際費	37,431	62,893	△ 25,462
旅費交通費	104,499	238,438	△ 133,939
通信運搬費	220,500	191,400	29,100
消耗什器備品費	0	10,450	△ 10,450
消耗品費	43,627	11,916	31,711
修繕費	0	0	0
光熱水料費	21,199	19,972	1,227
賃借料	195,096	210,936	△ 15,840
保険料	9,680	0	9,680
租税公課	2,850	10,050	△ 7,200
支払負担金	0	0	0
支払報酬	1,096,150	1,069,750	26,400
諸会費	0	0	0
雑費	522,687	671,160	△ 148,473
管理費計	8,016,879	8,789,195	△ 772,316
経常費用計	42,480,891	38,587,070	3,893,821
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,451,238	△ 34,365,976	△ 4,085,262
当期経常増減額	△ 38,451,238	△ 34,365,976	△ 4,085,262
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	△ 38,451,238	△ 34,365,976	△ 4,085,262
当期一般正味財産増減額	△ 38,451,238	△ 34,365,976	△ 4,085,262
一般正味財産期首残高	295,019,307	329,385,283	△ 34,365,976
一般正味財産期末残高	256,568,069	295,019,307	△ 38,451,238
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	261,568,069	300,019,307	△ 38,451,238

正味財産増減計算書内訳表
(令和 6年 4月 1日 ~ 令和 7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	112,050	0	0	112,050
基本財産受取利息				
特定資産運用益	24,243	0	0	24,243
特定資産受取利息				
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	3,569,010	0	0	3,569,010
雑収益				
受取利息	12,961	0	12,627	25,588
受取配当金	0	0	40,000	40,000
雑収益	194,137	0	64,625	258,762
雑収益計	207,098	0	117,252	324,350
経常収益計	3,912,401	0	117,252	4,029,653
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	10,395,780	0	0	10,395,780
退職給付費用	33,333	0	0	33,333
旅費交通費	49,740	0	0	49,740
通信運搬費	665,005	0	0	665,005
減価償却費	63,720	0	0	63,720
消耗什器備品費	66,090	0	0	66,090
消耗品費	108,010	0	0	108,010
印刷製本費	1,428,484	0	0	1,428,484
光熱水料費	190,788	0	0	190,788
賃借料	1,755,864	0	0	1,755,864
租税公課	0			0
支払助成金	16,051,499	0	0	16,051,499
委託費	1,378,989	0	0	1,378,989
支払報酬	660,000	0	0	660,000
傭金会費	0			0
雑費	1,616,710	0	0	1,616,710
事業費計	34,464,012	0	0	34,464,012
管理費				
給料手当	0	0	5,250,060	5,250,060
退職給付費用	0	0	459,000	459,000
福利厚生費	0	0	38,120	38,120
会議費	0	0	15,980	15,980
交際費	0	0	37,431	37,431
旅費交通費	0	0	104,499	104,499
通信運搬費	0	0	220,500	220,500
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	43,627	43,627
修繕費	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	21,199	21,199
賃借料	0	0	195,096	195,096
保険料	0	0	9,680	9,680
租税公課	0	0	2,850	2,850
支払負担金	0	0	0	0
支払報酬	0	0	1,096,150	1,096,150
諸会費	0	0	0	0
雑費	0	0	522,687	522,687
管理費計	0	0	8,016,879	8,016,879
経常費用計	34,464,012	0	8,016,879	42,480,891
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 30,551,611	0	△ 7,899,627	△ 38,451,238
当期経常増減額	△ 30,551,611	0	△ 7,899,627	△ 38,451,238
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	△ 30,551,611	0	△ 7,899,627	△ 38,451,238
他会計振替額	0			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 30,551,611	0	△ 7,899,627	△ 38,451,238
当期一般正味財産増減額	△ 30,551,611	0	△ 7,899,627	△ 38,451,238
一般正味財産期首残高	261,072,795	0	33,946,512	295,019,307
一般正味財産期末残高	230,521,184	0	26,046,885	256,568,069
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	235,521,184	0	26,046,885	261,568,069

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

税込方式

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）	5,000,000	0	0	5,000,000
投資有価証券（基本財産）	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	105,000,000	0	0	105,000,000
特定資産				
特定費用準備資金	119,000,000	0	16,051,499	102,948,501
小計	119,000,000	0	16,051,499	102,948,501
合計	224,000,000	0	16,051,499	207,948,501

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	102,948,501	0	102,948,501	0
小計	102,948,501	0	102,948,501	0
合計	207,948,501	5,000,000	202,948,501	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	705,840	63,720
小計	769,560	705,840	63,720
合計	769,560	705,840	63,720

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回公募公債	50,000,000	49,655,000	△ 345,000
京都府令和2年度第14回公募公債	50,000,000	46,945,000	△ 3,055,000
小計	100,000,000	96,600,000	△ 3,400,000
合計	100,000,000	96,600,000	△ 3,400,000

附 屬 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）	5,000,000	0	0	5,000,000
	投資有価証券（基）	100,000,000	0	0	100,000,000
	基本財産計	105,000,000	0	0	105,000,000
特定資産	特定費用準備資金	119,000,000	0	16,051,499	102,948,501
	特定資産計	119,000,000	0	16,051,499	102,948,501
その他固定資産	その他器械備品	127,440	0	63,720	63,720
	出資金	2,000,000	0	0	2,000,000
	その他固定資産計	2,127,440	0	63,720	2,063,720

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	5,880,001	492,333	0	0	6,372,334