

令和 7 年 度(第73期)

決 算 報 告 書

公益財団法人 京都健康管理研究会

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

貸借対照表

令和 8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	43,881,601	58,142,625	△ 14,261,024
未収消費税等	95,132	64,737	30,395
前払費用	0	0	0
流動資産合計	43,976,733	58,207,362	△ 14,230,629
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	55,000,000	5,000,000	50,000,000
投資有価証券	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
基本財産合計	105,000,000	105,000,000	0
(2) 特定資産			
公益充実資金	80,099,100	102,520,000	△ 22,420,900
公益充実資金未収金	0	428,501	△ 428,501
特定資産合計	80,099,100	102,948,501	△ 22,849,401
(3) その他固定資産			
その他器械備品	1	63,720	△ 63,719
出資金	2,000,000	2,000,000	0
その他固定資産合計	2,000,001	2,063,720	△ 63,719
固定資産合計	187,099,101	210,012,221	△ 22,913,120
資産合計	231,075,834	268,219,583	△ 37,143,749
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	279,180	△ 279,180
預り金	0	0	0
流動負債合計	0	279,180	△ 279,180
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,725,112	6,372,334	352,778
固定負債合計	6,725,112	6,372,334	352,778
負債合計	6,725,112	6,651,514	73,598
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)	219,350,722	256,568,069	△ 37,217,347
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(80,099,100)	(102,948,501)	(△ 22,849,401)
正味財産合計	224,350,722	261,568,069	△ 37,217,347
負債及び正味財産合計	231,075,834	268,219,583	△ 37,143,749

貸借対照表内訳表

令和 8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	26,133,310	0	17,748,291	0	43,881,601
未収消費税等	95,132	0	0	0	95,132
流動資産合計	26,228,442	0	17,748,291	0	43,976,733
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	55,000,000	0	0	0	55,000,000
投資有価証券	50,000,000	0	0	0	50,000,000
基本財産合計	105,000,000	0	0	0	105,000,000
(2) 特定資産					
公益充実資金	80,099,100				80,099,100
特定資産合計	80,099,100	0	0	0	80,099,100
(3) その他固定資産					
その他器械備品	1	0	0	0	1
出資金	0	0	2,000,000	0	2,000,000
その他固定資産合計	1	0	2,000,000	0	2,000,001
固定資産合計	185,099,101	0	2,000,000	0	187,099,101
資産合計	211,327,543	0	19,748,291	0	231,075,834
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	0	0	0
預り金	0	0		0	0
流動負債合計	0	0	0	0	0
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,870,667	0	1,854,445	0	6,725,112
固定負債合計	4,870,667	0	1,854,445	0	6,725,112
負債合計	4,870,667	0	1,854,445	0	6,725,112
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	201,456,876	0	17,893,846	0	219,350,722
(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)	(80,099,100)	(0)	(0)	(0)	(80,099,100)
正味財産合計	206,456,876	0	17,893,846	0	224,350,722
負債及び正味財産合計	211,327,543	0	19,748,291	0	231,075,834

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

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	112,200	112,050	150
特定資産運用益			
特定資産受取利息	224,340	24,243	200,097
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	4,137,320	3,569,010	568,310
雑収益			
受取利息	124,138	25,588	98,550
受取配当金	40,000	40,000	0
雑収益	167,832	258,762	△ 90,930
雑収益計	331,970	324,350	7,620
経常収益計	4,805,830	4,029,653	776,177
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	11,215,800	10,395,780	820,020
退職給付費用	40,000	33,333	6,667
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	3,100	49,740	△ 46,640
通信運搬費	638,748	665,005	△ 26,257
減価償却費	63,719	63,720	△ 1
消耗什器備品費	0	66,090	△ 66,090
消耗品費	141,514	108,010	33,504
印刷製本費	1,359,327	1,428,484	△ 69,157
光熱水料費	175,362	190,788	△ 15,426
賃借料	1,613,304	1,755,864	△ 142,560
租税公課	0	0	0
支払助成金	15,100,900	16,051,499	△ 950,599
委託費	1,449,247	1,378,989	70,258
支払報酬	660,000	660,000	0
雑費	1,302,290	1,616,710	△ 314,420
事業費計	33,763,311	34,464,012	△ 700,701
管理費			
給料手当	5,341,180	5,250,060	91,120
退職給付費用	312,778	459,000	△ 146,222
福利厚生費	43,012	38,120	4,892
会議費	69,552	15,980	53,572
交際費	14,850	37,431	△ 22,581
旅費交通費	185,458	104,499	80,959
通信運搬費	232,285	220,500	11,785
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	82,239	43,627	38,612
修繕費	0	0	0
光熱水料費	19,485	21,199	△ 1,714
賃借料	179,256	195,096	△ 15,840
保険料	0	9,680	△ 9,680
租税公課	2,620	2,850	△ 230
支払負担金	0	0	0
支払報酬	1,098,350	1,096,150	2,200
諸会費	0	0	0
雑費	678,801	522,687	156,114
管理費計	8,259,866	8,016,879	242,987
経常費用計	42,023,177	42,480,891	△ 457,714
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 37,217,347	△ 38,451,238	1,233,891
当期経常増減額	△ 37,217,347	△ 38,451,238	1,233,891
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	△ 37,217,347	△ 38,451,238	1,233,891
当期一般正味財産増減額	△ 37,217,347	△ 38,451,238	1,233,891
一般正味財産期首残高	256,568,069	295,019,307	△ 38,451,238
一般正味財産期末残高	219,350,722	256,568,069	△ 37,217,347
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	224,350,722	261,568,069	△ 37,217,347

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 7年 4月 1日 ～令和 8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	112,200	0	0	112,200
特定資産運用益				
特定資産受取利息	224,340	0	0	224,340
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	4,137,320	0	0	4,137,320
雑収益				
受取利息	57,311	0	66,827	124,138
受取配当金	0	0	40,000	40,000
雑収益	167,832	0	0	167,832
雑収益計	225,143	0	106,827	331,970
経常収益計	4,699,003	0	106,827	4,805,830
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	11,215,800	0	0	11,215,800
退職給付費用	40,000	0	0	40,000
旅費交通費	3,100	0	0	3,100
通信運搬費	638,748	0	0	638,748
減価償却費	63,719	0	0	63,719
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	141,514	0	0	141,514
印刷製本費	1,359,327	0	0	1,359,327
光熱水料費	175,362	0	0	175,362
賃借料	1,613,304	0	0	1,613,304
租税公課	0	0	0	0
支払助成金	15,100,900	0	0	15,100,900
委託費	1,449,247	0	0	1,449,247
支払報酬	660,000	0	0	660,000
雑費	1,302,290	0	0	1,302,290
事業費計	33,763,311	0	0	33,763,311
管理費				
給料手当	0	0	5,341,180	5,341,180
退職給付費用	0	0	312,778	312,778
福利厚生費	0	0	43,012	43,012
会議費	0	0	69,552	69,552
交際費	0	0	14,850	14,850
旅費交通費	0	0	185,458	185,458
通信運搬費	0	0	232,285	232,285
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	82,239	82,239
修繕費	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	19,485	19,485
賃借料	0	0	179,256	179,256
保険料	0	0	0	0
租税公課	0	0	2,620	2,620
支払負担金	0	0	0	0
支払報酬	0	0	1,098,350	1,098,350
諸会費	0	0	0	0
雑費	0	0	678,801	678,801
管理費計	0	0	8,259,866	8,259,866
経常費用計	33,763,311	0	8,259,866	42,023,177
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,064,308	0	△ 8,153,039	△ 37,217,347
当期経常増減額	△ 29,064,308	0	△ 8,153,039	△ 37,217,347
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	△ 29,064,308	0	△ 8,153,039	△ 37,217,347
他会計振替額		0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 29,064,308	0	△ 8,153,039	△ 37,217,347
当期一般正味財産増減額	△ 29,064,308	0	△ 8,153,039	△ 37,217,347
一般正味財産期首残高	230,521,184	0	26,046,885	256,568,069
一般正味財産期末残高	201,456,876	0	17,893,846	219,350,722
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	206,456,876	0	17,893,846	224,350,722

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いません。

(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	50,000,000	0	55,000,000
投資有価証券（基本財産）	100,000,000	0	50,000,000	50,000,000
小 計	105,000,000	50,000,000	50,000,000	105,000,000
特定資産				
公益充実資金	102,948,501	0	22,849,401	80,099,100
小 計	102,948,501	0	22,849,401	80,099,100
合 計	207,948,501	50,000,000	72,849,401	185,099,100

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)	55,000,000	5,000,000	50,000,000	—
投資有価証券 (基本財産)	50,000,000	0	50,000,000	—
小 計	105,000,000	5,000,000	100,000,000	—
特定資産				
公益充実資金	80,099,100	0	80,099,100	0
小 計	80,099,100	0	80,099,100	0
合 計	185,099,100	5,000,000	180,099,100	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	769,559	1
小 計	769,560	769,559	1
合 計	769,560	769,559	1

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14回公募公債	50,000,000	45,950,000	△ 4,050,000
小 計	50,000,000	45,950,000	△ 4,050,000
合 計	50,000,000	45,950,000	△ 4,050,000

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）	5,000,000	50,000,000	0	55,000,000
	投資有価証券（基本財産）	100,000,000	0	50,000,000	50,000,000
	基本財産計	105,000,000	50,000,000	50,000,000	105,000,000
特定資産	公益充実資金	102,948,501	0	22,849,401	80,099,100
	特定資産計	102,948,501	0	22,849,401	80,099,100
その他固定資産	その他器械備品	63,720	0	63,719	1
	出資金	2,000,000	0	0	2,000,000
	その他固定資産計	2,063,720	0	63,719	2,000,001

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	6,372,334	352,778	0	0	6,725,112