

平成29年度 会計報告

1. 決算報告書

2. 監査報告書

1. 決 算 報 告 書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月 31日

貸 借 対 照 表
正味財産増減計算書
財 産 目 録

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位・円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,107,730	903,666	1,204,064
現 金	27,154	18,091	9,063
普通預金	2,080,576	885,575	1,195,001
前払費用	68,866	79,695	-10,829
未収入金	17,556	0	17,556
流動資産合計	2,194,152	983,361	1,210,791
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	25,112,110	85,112,110	-60,000,000
有価証券(国債)	60,660,000	0	60,660,000
基本財産合計	85,772,110	85,112,110	660,000
(2) 特定資産			
研究助成事業引当資産 定期預金	7,000,000	9,600,000	-2,600,000
特定資産合計	7,000,000	9,600,000	-2,600,000
(3) その他の固定資産			
電話加入権	76,440	76,440	0
保証金	140,070	157,626	-17,556
その他の固定資産合計	216,510	234,066	-17,556
固定資産合計	92,988,620	94,946,176	-1,957,556
資産合計	95,182,772	95,929,537	-746,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	137,444	169,739	-32,295
未払金	140,400	0	140,400
前受金	40,000	100,000	-60,000
流動負債合計	317,844	269,739	48,105
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	317,844	269,739	48,105
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本金	85,000,000	85,000,000	0
指定正味財産合計	85,000,000	85,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	85,000,000	85,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,864,928	10,659,798	-794,870
(うち基本財産への充当額)	772,110	112,110	660,000
(うち特定資産への充当額)	7,000,000	9,600,000	-2,600,000
(うち繰越剰余金)	2,887,688	1,985,999	901,689
(うち当期正味財産増加額(減少額))	-794,870	-1,038,311	243,441
正味財産合計	94,864,928	95,659,798	-794,870
負債及び正味財産合計	95,182,772	95,929,537	-746,765

平成29年度 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	平成29年度 (A)	平成28年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
経常収益計	11,729,123	11,359,989	369,134	
①基本財産運用益	22,226	34,137	-11,911	
基本財産受取利息	22,226	34,137	-11,911	
②特定運用益	963	2,059	-1,096	
特定資産受取利息	963	2,059	-1,096	
③会費収入	9,894,000	9,747,000	147,000	
基本法人会費	4,400,000	4,400,000	0	
一般法人会費	5,085,000	5,190,000	-105,000	
賛助会費	409,000	157,000	252,000	
④受取寄附金	1,500,000	1,570,000	-70,000	
受取寄附金(使途の定めなし)	1,500,000	1,500,000	0	
受取寄附金(使途の定めあり)	0	70,000	-70,000	
⑤雑収入	311,934	6,793	305,141	
受取利息	18	25	-7	
受取配当金	11,916	6,768	5,148	
その他	300,000	0	300,000	
(2) 経常費用				
事業費				
事業費計	9,183,735	9,040,767	142,968	
助成事業	6,212,506	6,130,998	81,508	
助成費	6,000,000	5,900,000	100,000	
イ. ビタミンB研究委員会	4,500,000	4,400,000	100,000	
ロ. ビタミンC研究委員会	350,000	350,000	0	
ハ. 脂溶性ビタミン総合研究委員会	450,000	450,000	0	
ニ. 日本ビタミン学会	550,000	550,000	0	
ホ. 国際会議	0	150,000	-150,000	
ヘ. 神戸大学医学部付属病院薬剤部	150,000	0	150,000	
管理費	212,506	230,998	-18,492	
給与	157,320	156,400	920	
福利厚生費	1,277	2,329	-1,052	
職員交通費	8,000	8,000	0	
会議費	27,789	45,496	-17,707	
事務用品費	0	4,033	-4,033	
通信費	7,200	3,600	3,600	
雑費	1,512	1,728	-216	
電話料	9,408	9,412	-4	
広報・活動事業	2,971,229	2,909,769	61,460	
広報・活動	2,550,219	2,476,509	73,710	
イ. ビタミン関係新情報の提供費	192,751	181,951	10,800	
ロ. 市民公開講座開催費	200,000	200,000	0	
ハ. ビタミンB研究委員会への事業委託費	1,800,000	1,800,000	0	
ニ. 講演会開催費 (市民公開講演会)	345,468	258,558	86,910	
ホ. 情報広報費	12,000	36,000	-24,000	

科目	平成29年度 (A)	平成28年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
管理費	421,010	433,260	-12,250	
給与	161,920	155,480	6,440	
福利厚生費	1,275	1,675	-400	
職員交通費	8,000	8,000	0	
会議費	39,636	31,121	8,515	
事務用品費	4,956	2,667	2,289	
旅費交通費	180,960	205,990	-25,030	
通信費	8,982	13,897	-4,915	
雑費	5,097	5,043	54	
電話料	10,184	9,387	797	
管理費				
管理費計	3,340,258	3,357,533	-17,275	
給与	1,022,365	1,314,655	-292,290	
福利厚生費	44,066	34,679	9,387	
職員交通費	60,880	80,000	-19,120	
会議費	462,421	319,286	143,135	
事務用品費	58,377	86,172	-27,795	
旅費交通費	127,260	139,360	-12,100	
通信費	42,134	57,873	-15,739	
雑費	284,981	92,868	192,113	
電話料	96,951	93,044	3,907	
事務所借料	951,156	951,156	0	
水道光熱費	135,667	134,440	1,227	
税理士報酬	54,000	54,000	0	
経常費用計	12,523,993	12,398,300	125,693	
当期経常増減額	-794,870	-1,038,311	243,441	
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				
当期一般正味財産増減額	-794,870	-1,038,311	243,441	
一般正味財産期首残高	10,659,798	11,698,109	-1,038,311	
一般正味財産期末残高	9,864,928	10,659,798	-794,870	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	85,000,000	85,000,000	0	
指定正味財産期末残高	85,000,000	85,000,000	0	
III 正味財産期末残高	94,864,928	95,659,798	-794,870	

公益目的事業比率(%)

73.33

72.92

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1:助成事業	公2:広報・活動	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	0	0	22,226	22,226	0	0	22,226
基本財産受取利息	0	0	22,226	22,226	0	0	22,226
特定資産運用益	963	0	0	963	0	0	963
特定資産受取利息	963	0	0	963	0	0	963
会費収入	0	0	6,431,100	6,431,100	3,462,900	0	9,894,000
基本法人会員会費	0	0	2,860,000	2,860,000	1,540,000	0	4,400,000
一般法人会員会費	0	0	3,305,250	3,305,250	1,779,750	0	5,085,000
賛助会費	0	0	265,850	265,850	143,150	0	409,000
受取寄附金	0	0	1,500,000	1,500,000	0	0	1,500,000
受取寄附金(使途の定めなし)	0	0	1,500,000	1,500,000	0	0	1,500,000
受取寄附金(使途の定めあり)	0	0	0	0	0	0	0
雑収入	0	300,000	0	300,000	11,934	0	311,934
受取利息	0	0	0	0	18	0	18
受取配当金	0	0	0	0	11,916	0	11,916
その他	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000
経常収益計	963	300,000	7,953,326	8,254,289	3,474,834	0	11,729,123
(2) 経常費用							
事業費	6,212,506	2,971,229	0	9,183,735	0	0	9,183,735
助成費	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	6,000,000
新情報提供費	0	192,751	0	192,751	0	0	192,751
講演会開催費	0	545,468	0	545,468	0	0	545,468
事業委託費	0	1,800,000	0	1,800,000	0	0	1,800,000
情報広報費	0	12,000	0	12,000	0	0	12,000
給与	157,320	161,920	0	319,240	0	0	319,240
福利厚生費	1,277	1,275	0	2,552	0	0	2,552
職員交通費	8,000	8,000	0	16,000	0	0	16,000
会議費	27,789	39,636	0	67,425	0	0	67,425
事務用品費	0	4,956	0	4,956	0	0	4,956
旅費交通費	0	180,960	0	180,960	0	0	180,960
通信費	7,200	8,982	0	16,182	0	0	16,182
雑費	1,512	5,097	0	6,609	0	0	6,609
電話料	9,408	10,184	0	19,592	0	0	19,592
管理費					3,340,258	0	3,340,258
給与					1,022,365	0	1,022,365
福利厚生費					44,066	0	44,066
職員交通費					60,880	0	60,880
会議費					462,421	0	462,421
事務用品費					58,377	0	58,377
旅費交通費					127,260	0	127,260
通信費					42,134	0	42,134
雑費					284,981	0	284,981
電話料					96,951	0	96,951
事務所借料					951,156	0	951,156
水道光熱費					135,667	0	135,667
税理士報酬					54,000	0	54,000
経常費用計	6,212,506	2,971,229	0	9,183,735	3,340,258	0	12,523,993
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,211,543	△ 2,671,229	7,953,326	△ 929,446	134,576	0	△ 794,870
基本財産評価損益等							
特定資産評価損益等							
評価損益等計							
当期経常増減額	△ 6,211,543	△ 2,671,229	7,953,326	△ 929,446	134,576	0	△ 794,870
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
会費回収不能損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,211,543	△ 2,671,229	7,953,326	△ 929,446	134,576	0	△ 794,870
一般正味財産期首残高	△ 39,684,772	△ 19,050,010	63,251,711	4,516,929	6,142,869	0	10,659,798
一般正味財産期末残高	△ 45,896,315	△ 21,721,239	71,205,037	3,587,483	6,277,445	0	9,864,928
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	85,000,000	85,000,000	0	0	85,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	85,000,000	85,000,000	0	0	85,000,000
III 正味財産期末残高	△ 45,896,315	△ 21,721,239	156,205,037	88,587,483	6,277,445	0	94,864,928

注) 会費は、公益目的事業(共通)65%、法人会計35%にて配賦した。公益目的事業比率は、73.3%

財産目録

平成30年3月31日現在

(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	手元保管	運転資金として	27,154
	普通預金	三菱東京UFJ銀行出町支店 三菱UFJ信託銀行京都支店	運転資金として 運転資金として	1,892,732 187,844
			〈現金・預金計〉	2,107,730
	前払費用	(公財)日本イタリア会館306号	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している事務所の4月分賃貸料等である。	68,866
		〈前払費用計〉	68,866	
	未収入金	(公財)日本イタリア会館102号・004号	保証金戻し	17,556
			〈未収入金計〉	17,556
流動資産合計				2,194,152
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三菱UFJ信託銀行京都支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業(公1.公2)の財源として使用している。	15,000,000
		三菱UFJ信託銀行京都支店	同 上	10,112,110
	有価証券(国債)	第58回利付国債(30年)野村證券(株)	同 上	60,660,000
			〈基本財産計〉	85,772,110
特定資産				
研究助成事業引当資産	定期預金	三菱UFJ信託銀行京都支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業(公1)の財源として使用している。	5,000,000
		三菱UFJ信託銀行京都支店	同 上	2,000,000
			〈特定資産計〉	7,000,000
その他の固定資産	電話加入権	075-751-5657	(共有財産)	76,440
	保証金	(公財)日本イタリア会館306号	(共有財産)	140,070
			〈その他の固定資産計〉	216,510
固定資産合計				92,988,620
資産合計				95,182,772
(流動負債)				
	未払費用	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の3月分勤務分手当である。	137,444
			〈未払費用計〉	137,444
	未払金	(公財)日本イタリア会館102号・004号	共有財産の現状回復工事費	140,400
			〈未払金計〉	140,400
	前受金	賛助会費 2件	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する翌事業年度の会費である。	40,000
			〈前受金計〉	40,000
流動負債合計				317,844
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				317,844
正味財産				94,864,928

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(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(三菱UFJ信託/京都)	15,000,000	0	0	15,000,000
	定期預金(三菱UFJ信託/京都)	10,112,110	0	0	10,112,110
	定期預金(三菱UFJ信託/京都)	30,000,000	0	30,000,000	0
	定期預金(三菱UFJ信託/京都)	30,000,000	0	30,000,000	0
	有価証券〔国債〕(野村証券)		60,660,000	0	60,660,000
	基本財産計		85,112,110	60,660,000	60,000,000
特定資産	研究助成事業引当資産				
	定期預金(三菱UFJ信託/京都)	5,000,000	0	0	5,000,000
	定期預金(三菱UFJ信託/京都)	4,600,000	0	2,600,000	2,000,000
	特定資産計	9,600,000	0	2,600,000	7,000,000

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

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				
基本財産定期預金 有価証券	85,112,110	660,000	0	85,772,110
小 計	85,112,110	660,000	0	85,772,110
特定資産				
研究助成事業引当金資産	9,600,000	0	2,600,000	7,000,000
小 計	9,600,000	0	2,600,000	7,000,000
合 計	94,712,110	660,000	2,600,000	92,772,110

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
基本財産定期預金	85,772,110	(85,000,000)	(772,110)	(0)
小 計	85,772,110	(85,000,000)	(772,110)	(0)
特定資産				
研究助成事業引当金資産	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
小 計	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
合 計	92,772,110	(85,000,000)	(7,772,110)	(0)

2. 監査報告書

監査報告書

公益社団法人ビタミン・バイオフィクター協会
会長 鏡山 博行 殿

平成30年5月11日

公益社団法人ビタミン・バイオフィクター協会

監事 大石 誠子

監事 福田 恵温

監事 堀尾 文彦



私たちは、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの会計年度における公益社団法人ビタミン・バイオフィクター協会の業務及び財産の状況について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条及び定款第22条に基づき監査を行い、次のとおり報告する。

記

1 監事の監査の方法及びその内容

- (1) 私たちは、理事会及びその他の重要な会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 私たちは、会計帳簿並びに関係書類など必要と思われる監査手段を用いて計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書等)及び附属明細書の正確性を検討した。

2 監査意見

- (1) 計算書類及び附属明細書は、法令及び定款に従い、本協会の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めた。
- (2) 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、本協会の状況を正しく示しているものと認めた。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為及び法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めた。

以上の結果、本協会の業務及び財産の状況について、適正であったことを認める。

以上