

## 2018年度（平成30年度）会計報告

1. 決算報告書

2. 会計監査報告書

公益社団法人ビタミン・バイオフィクター協会

# 1. 決 算 報 告 書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31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

2019(平成31)年3月31日現在

(単位:円)

科 目	2018年度 (平成30年度)	2017年度 (平成29年度)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,805,044	2,107,730	-302,686
現 金	114,738	27,154	87,584
普通預金	1,668,868	2,080,576	-411,708
当座預金	21,438	0	21,438
前払費用	68,866	68,866	0
未収入金	354,840	17,556	337,284
流動資産合計	2,228,750	2,194,152	34,598
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	25,112,110	25,112,110	0
証券口座	60,660,000	60,660,000	0
基本財産合計	85,772,110	85,772,110	0
(2) 特定資産			
研究助成事業引当資産 定期預金	9,000,000	7,000,000	2,000,000
特定資産合計	9,000,000	7,000,000	2,000,000
(3) その他の固定資産			
電話加入権	76,440	76,440	0
保証金	140,070	140,070	0
その他の固定資産合計	216,510	216,510	0
固定資産合計	94,988,620	92,988,620	2,000,000
<b>資産合計</b>	<b>97,217,370</b>	<b>95,182,772</b>	<b>2,034,598</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	127,968	137,444	-9,476
未払金	0	140,400	-140,400
前受金	0	40,000	-40,000
預り金	21,568	0	21,568
流動負債合計	149,536	317,844	-168,308
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計</b>	<b>149,536</b>	<b>317,844</b>	<b>-168,308</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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	12,067,834	9,864,928	2,202,906
(うち基本財産への充当額)	772,110	772,110	0
(うち特定資産への充当額)	9,000,000	7,000,000	2,000,000
<b>正味財産合計</b>	<b>97,067,834</b>	<b>94,864,928</b>	<b>2,202,906</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>97,217,370</b>	<b>95,182,772</b>	<b>2,034,598</b>

2018年度(平成30年度) 正味財産増減計算書

2018(平成30)年4月1日から2019(平成31)年3月31日まで

(単位:円)

科目	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
経常収益計	11,927,348	11,729,123	198,225	
①基本財産運用益	485,141	22,226	462,915	
基本財産受取利息	485,141	22,226	462,915	
②特定運用益	702	963	-261	
特定資産受取利息	702	963	-261	
③会費収入	9,635,000	9,894,000	-259,000	
基本法人会員会費	4,400,000	4,400,000	0	
一般法人会員会費	4,830,000	5,085,000	-255,000	
賛助会費	405,000	409,000	-4,000	
④受取寄附金	1,500,000	1,500,000	0	
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	0	0	
⑤雑収入	306,505	311,934	-5,429	
受取利息	9	18	-9	
受取配当金	6,496	11,916	-5,420	
その他	300,000	300,000	0	市民公開講演会 共催金
(2) 経常費用				
事業費				
事業費計	9,165,875	9,183,735	-17,860	
助成事業	6,201,035	6,212,506	-11,471	
助成費	6,000,000	6,000,000	0	
イ. ビタミンB研究委員会	4,500,000	4,500,000	0	
ロ. ビタミンC研究委員会	300,000	350,000	-50,000	
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. 神戸大学医学部付属病院薬剤部	0	150,000	-150,000	
ヘ. 名古屋大学大学院医学系研究科	200,000	0	200,000	
管理費	201,035	212,506	-11,471	
給与	152,720	157,320	-4,600	
福利厚生費	2,708	1,277	1,431	
職員交通費	8,000	8,000	0	
会議費	0	27,789	-27,789	
事務用品費	11,393	0	11,393	
旅費交通費	9,000	0	9,000	
通信費	6,060	7,200	-1,140	
雑費	1,944	1,512	432	
電話料	9,210	9,408	-198	
広報・活動事業	2,964,840	2,971,229	-6,389	
広報・活動	2,630,195	2,550,219	79,976	
イ. ビタミン関係新情報の提供費	126,667	192,751	-66,084	
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	1,770,000	1,800,000	-30,000	
ニ. 講演会開催費 (市民公開講演会)	533,528	345,468	188,060	
ホ. 情報広報費	0	12,000	-12,000	

科目	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
管理費	334,645	421,010	-86,365	
給与	153,640	161,920	-8,280	
福利厚生費	2,461	1,275	1,186	
職員交通費	8,000	8,000	0	
会議費	17,322	39,636	-22,314	
事務用品費	10,260	4,956	5,304	
旅費交通費	120,740	180,960	-60,220	
通信費	8,796	8,982	-186	
雑費	4,376	5,097	-721	
電話料	9,050	10,184	-1,134	
<b>管理費</b>				
管理費計	2,951,967	3,340,258	-388,291	
給与	953,500	1,022,365	-68,865	
福利厚生費	20,733	44,066	-23,333	
職員交通費	56,380	60,880	-4,500	
会議費	414,569	462,421	-47,852	
事務用品費	92,032	58,377	33,655	
旅費交通費	126,710	127,260	-550	
通信費	15,348	42,134	-26,786	
雑費	101,511	284,981	-183,470	
電話料	90,031	96,951	-6,920	
事務所借料	821,208	951,156	-129,948	
水道光熱費	114,361	135,667	-21,306	
税理士報酬	86,400	54,000	32,400	
リース代	59,184	0	59,184	
経常費用計	12,117,842	12,523,993	-406,151	
当期経常増減額	-190,494	-794,870	604,376	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
有価証券売却益	2,393,400	0	2,393,400	
経常外収益計	2,393,400	0	2,393,400	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	2,393,400	0	2,393,400	
当期一般正味財産増減額	2,202,906	-794,870	2,997,776	
一般正味財産期首残高	9,864,928	10,659,798	-794,870	
一般正味財産期末残高	12,067,834	9,864,928	2,202,906	
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	97,067,834	94,864,928	2,202,906	

公益目的事業比率(%)

75.64

73.33

2018年度(平成30年度) 正味財産増減計算書内訳表

2018(平成30)年4月1日から2019(平成31)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	485,141	485,141	0	0	485,141
基本財産受取利息	0	0	485,141	485,141	0	0	485,141
特定資産運用益	702	0	0	702	0	0	702
特定資産受取利息	702	0	0	702	0	0	702
会費収入	0	0	6,404,500	6,404,500	3,230,500	0	9,635,000
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	3,139,500	3,139,500	1,690,500	0	4,830,000
賛助会費	0	0	405,000	405,000	0	0	405,000
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	6,505	0	306,505
受取利息	0	0	0	0	9	0	9
受取配当金	0	0	0	0	6,496	0	6,496
その他	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000
経常収益計	702	300,000	8,389,641	8,690,343	3,237,005	0	11,927,348
(2) 経常費用							
事業費	6,201,035	2,964,840	0	9,165,875		0	9,165,875
助成費	6,000,000	0	0	6,000,000		0	6,000,000
新情報提供費	0	126,667	0	126,667		0	126,667
講演会開催費	0	733,528	0	733,528		0	733,528
事業委託費	0	1,770,000	0	1,770,000		0	1,770,000
情報広報費	0	0	0	0		0	0
給与	152,720	153,640	0	306,360		0	306,360
福利厚生費	2,708	2,461	0	5,169		0	5,169
職員交通費	8,000	8,000	0	16,000		0	16,000
会議費	0	17,322	0	17,322		0	17,322
事務用品費	11,393	10,260	0	21,653		0	21,653
旅費交通費	9,000	120,740	0	129,740		0	129,740
通信費	6,060	8,796	0	14,856		0	14,856
雑費	1,944	4,376	0	6,320		0	6,320
電話料	9,210	9,050	0	18,260		0	18,260
管理費					2,951,967	0	2,951,967
給与					953,500	0	953,500
福利厚生費					20,733	0	20,733
職員交通費					56,380	0	56,380
会議費					414,569	0	414,569
事務用品費					92,032	0	92,032
旅費交通費					126,710	0	126,710
通信費					15,348	0	15,348
雑費					101,511	0	101,511
電話料					90,031	0	90,031
事務所借料					821,208	0	821,208
水道光熱費					114,361	0	114,361
税理士報酬					86,400	0	86,400
リース料					59,184	0	59,184
経常費用計	6,201,035	2,964,840	0	9,165,875	2,951,967	0	12,117,842
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,200,333	△ 2,664,840	8,389,641	△ 475,532	285,038	0	△ 190,494
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	△ 6,200,333	△ 2,664,840	8,389,641	△ 475,532	285,038	0	△ 190,494
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
有価証券売却益	0	0	2,393,400	2,393,400	0	0	2,393,400
経常外収益計	0	0	2,393,400	2,393,400	0	0	2,393,400
(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	2,393,400	2,393,400	0	0	2,393,400
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,200,333	△ 2,664,840	10,783,041	1,917,868	285,038	0	2,202,906
一般正味財産期首残高	△ 45,896,315	△ 21,721,239	71,205,037	3,587,483	6,277,445	0	9,864,928
一般正味財産期末残高	△ 52,096,648	△ 24,386,079	81,988,078	5,505,351	6,562,483	0	12,067,834
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	△ 52,096,648	△ 24,386,079	166,988,078	90,505,351	6,562,483	0	97,067,834

注) 法人会費は、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、75.64%

## 財産目録

2019(平成31)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	114,738	
	普通預金	三菱UFJ銀行出町支店	運転資金として	602,644	
		三菱UFJ信託銀行京都支店	運転資金として	566,224	
		みずほ銀行出町支店	運転資金として	500,000	
	当座預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	21,438	
			<b>〈現金・預金計〉</b>	<b>1,805,044</b>	
	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	
			<b>〈前払費用計〉</b>	<b>68,866</b>	
	未収入金	一般法人会費 2件 事業委託費	本事業年度の会費 ビタミンB研究委員会より 戻り金(公2)	300,000 54,840	
			<b>〈未収入金計〉</b>	<b>354,840</b>	
<b>流動資産合計</b>				<b>2,228,750</b>	
(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	
	証券口座	野村証券(株)京都支店	同 上	60,660,000	
			<b>〈基本財産計〉</b>	<b>85,772,110</b>	
	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
			みずほ銀行出町支店	同 上	4,000,000
				<b>〈特定資産計〉</b>	<b>9,000,000</b>
	その他の固定資産	電話加入権 保証金	075-751-5657 (公財)日本イタリア会館306号	(共有財産) (共有財産)	76,440 140,070
			<b>〈その他の固定資産計〉</b>	<b>216,510</b>	
<b>固定資産合計</b>				<b>94,988,620</b>	
<b>資産合計</b>				<b>97,217,370</b>	
(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月分勤務手当である。	111,376	
		電話代	公益目的事業及び管理目的の業務3月分	8,899	
		コピー機リース料	公益目的事業及び管理目的の業務用3月分	7,398	
		コピー使用料	公益目的事業及び管理目的の業務3月分	295	
			<b>〈未払費用計〉</b>	<b>127,968</b>	
	預り金	コピー機 リース料	3月分 ビタミンB研究委員会より	7,398	
		コピー使用料	同 上	14,170	
			<b>〈預り金計〉</b>	<b>21,568</b>	
<b>流動負債合計</b>				<b>149,536</b>	
(固定負債)				0	
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>	
<b>負債合計</b>				<b>149,536</b>	
<b>正味財産</b>				<b>97,067,834</b>	

## 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
	有価証券〔国債〕(野村証券)	60,660,000	0	60,660,000	0
	証券口座(野村証券/京都)	0	60,660,000	0	60,660,000
	基本財産計	85,772,110	60,660,000	60,660,000	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/京都)	5,000,000	0	0	5,000,000
	定期預金(三菱UFJ信託/京都)	2,000,000	0	2,000,000	0
	定期預金(みずほ銀行/出町)	0	4,000,000	0	4,000,000
	特定資産計	7,000,000	4,000,000	2,000,000	9,000,000



## 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) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 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 証券口座	85,772,110	0	0	85,772,110
小 計	85,772,110	0	0	85,772,110
特定資産				
研究助成事業引当金資産	7,000,000	2,000,000	0	9,000,000
小 計	7,000,000	2,000,000	0	9,000,000
合 計	92,772,110	2,000,000	0	94,772,110

### 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 証券口座	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	9,000,000	( 0)	( 9,000,000)	( 0)
小 計	9,000,000	( 0)	( 9,000,000)	( 0)
合 計	94,772,110	( 85,000,000)	( 9,772,110)	( 0)

4. リース取引については、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	総 額	残 額
リース未払金 フルカラー印刷機 (C3520F II)	887,760	784,188
合 計	887,760	784,188

※ビタミンB研究委員会とリース代を折半することとしている。

## 2. 会計監査報告書

公益社団法人ビタミン・バイオフィクター協会

# 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

2019(令和元)年5月10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 堀尾 文彦



監事 三鼓 仁志



私たちは、2018(平成30)年4月1日から2019(平成31)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