

## 平成28年度 会計報告

1. 決算報告書
2. 会計監査報告書

# 1. 決 算 報 告 書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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29年3月31日現在

(単位・円)

科 目	平成28年度	平成27年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	903,666	1,811,027	-907,361
現 金	18,091	19,475	-1,384
普通預金	885,575	1,791,552	-905,977
前払費用	79,695	79,695	0
流動資産合計	983,361	1,890,722	-907,361
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	85,112,110	85,112,110	0
基本財産合計	85,112,110	85,112,110	0
(2) 特定資産			
研究助成事業引当資産 定期預金	9,600,000	9,600,000	0
特定資産合計	9,600,000	9,600,000	0
(3) その他の固定資産			
電話加入権	76,440	76,440	0
保証金	157,626	157,626	0
その他の固定資産合計	234,066	234,066	0
固定資産合計	94,946,176	94,946,176	0
<b>資産合計</b>	<b>95,929,537</b>	<b>96,836,898</b>	<b>-907,361</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	169,739	81,789	87,950
前受金	100,000	57,000	43,000
流動負債合計	269,739	138,789	130,950
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	269,739	138,789	130,950
<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	10,659,798	11,698,109	-1,038,311
(うち基本財産への充当額)	112,110	112,110	0
(うち特定資産への充当額)	9,600,000	9,600,000	0
(うち当期正味財産増加額(減少額))	-1,038,311	591,456	-1,629,767
<b>正味財産合計</b>	<b>95,659,798</b>	<b>96,698,109</b>	<b>-1,038,311</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>95,929,537</b>	<b>96,836,898</b>	<b>-907,361</b>

平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
経常収益計	11,359,989	12,485,579	-1,125,590	
①基本財産運用益	34,137	36,241	-2,104	
基本財産受取利息	34,137	36,241	-2,104	
②特定運用益	2,059	2,399	-340	
特定資産受取利息	2,059	2,399	-340	
③会費収入	9,747,000	9,490,000	257,000	
基本法人会員会費	4,400,000	4,400,000	0	
一般法人会員会費	5,190,000	5,090,000	100,000	
賛助会費	157,000	0	157,000	
④受取寄附金	1,570,000	2,950,000	-1,380,000	
受取寄附金(使途の定めなし)	1,500,000	2,500,000	-1,000,000	
受取寄附金(使途の定めあり)	70,000	450,000	-380,000	
⑤雑収入	6,793	6,939	-146	
受取利息	25	423	-398	
受取配当金	6,768	6,516	252	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>				
事業費計	9,040,767	9,216,746	-175,979	
助成事業	6,130,998	6,108,674	22,324	
助成費	5,900,000	5,900,000	0	
イ. ビタミンB研究委員会	4,400,000	4,550,000	-150,000	
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	150,000	0	150,000	
管理費	230,998	208,674	22,324	
給与	156,400	165,600	-9,200	
福利厚生費	2,329	1,809	520	
職員交通費	8,000	11,360	-3,360	
会議費	45,496	0	45,496	
事務用品費	4,033	11,521	-7,488	
通信費	3,600	6,708	-3,108	
雑費	1,728	1,512	216	
電話料	9,412	10,164	-752	
広報・活動事業	2,909,769	3,108,072	-198,303	
<b>広報・活動</b>	2,476,509	2,688,189	-211,680	
イ. ビタミン関係新情報の提供費	181,951	174,151	7,800	
・ 広告宣伝費	76,000	52,000	24,000	
・ 会誌等買上費	44,684	44,684	0	
・ ホームページ維持費	61,267	77,467	-16,200	
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)	258,558	481,038	-222,480	
ホ. 情報広報費	36,000	33,000	3,000	

科目	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
<b>管理費</b>	<b>433,260</b>	<b>419,883</b>	13,377	
給与	155,480	152,720	2,760	
福利厚生費	1,675	1,879	-204	
職員交通費	8,000	10,440	-2,440	
会議費	31,121	30,810	311	
事務用品費	2,667	17,775	-15,108	
旅費交通費	205,990	175,140	30,850	
通信費	13,897	16,562	-2,665	
雑費	5,043	4,808	235	
電話料	9,387	9,749	-362	
<b>管理費</b>				
<b>管理費計</b>	<b>3,357,533</b>	<b>2,677,377</b>	<b>680,156</b>	
給与	1,314,655	602,600	712,055	
福利厚生費	34,679	22,409	12,270	
職員交通費	80,000	46,640	33,360	
会議費	319,286	370,826	-51,540	
事務用品費	86,172	96,028	-9,856	
旅費交通費	139,360	151,000	-11,640	
通信費	57,873	63,656	-5,783	
雑費	92,868	98,338	-5,470	
電話料	93,044	95,888	-2,844	
事務所借料	951,156	951,156	0	
水道光熱費	134,440	124,836	9,604	
税理士報酬	54,000	54,000	0	
<b>経常費用計</b>	<b>12,398,300</b>	<b>11,894,123</b>	<b>504,177</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>-1,038,311</b>	<b>591,456</b>	<b>-1,629,767</b>	
<b>2. 経常外増減の部</b>				
<b>(1) 経常外収益</b>				
経常外収益計	0	0	0	
<b>(2) 経常外費用</b>				
経常外費用計	0	0	0	
<b>当期経常外増減額</b>				
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>-1,038,311</b>	<b>591,456</b>	<b>-1,629,767</b>	
一般正味財産期首残高	11,698,109	11,106,653	591,456	
一般正味財産期末残高	10,659,798	11,698,109	-1,038,311	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
一般正味財産への振替額	0	0	0	
<b>当期指定正味財産増減額</b>	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	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>95,659,798</b>	<b>96,698,109</b>	<b>-1,038,311</b>	

## 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	85,112,110	0	0	85,112,110
小 計	85,112,110	0	0	85,112,110
特定資産				
研究助成事業引当金資産	9,600,000	0	0	9,600,000
小 計	9,600,000	0	0	9,600,000
合 計	94,712,110	0	0	94,712,110

### 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	85,112,110	( 85,000,000)	( 112,110)	( 0)
小 計	85,112,110	( 85,000,000)	( 112,110)	( 0)
特定資産				
研究助成事業引当金資産	9,600,000	( 0)	( 9,600,000)	( 0)
小 計	9,600,000	( 0)	( 9,600,000)	( 0)
合 計	94,712,110	( 85,000,000)	( 9,712,110)	( 0)

## 財産目録

平成29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	18,091		
	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	720,056 165,519		
			<b>〈現金・預金計〉</b>	<b>903,666</b>		
	前払費用	(財)日本イタリア会館102号・004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。	79,695		
		<b>〈前払費用計〉</b>	<b>79,695</b>			
<b>流動資産合計</b>				<b>983,361</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	
			三菱UFJ信託銀行京都支店	同 上	30,000,000	
			三菱UFJ信託銀行京都支店	同 上	30,000,000	
				<b>〈基本財産計〉</b>	<b>85,112,110</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
				三菱UFJ信託銀行京都支店	同 上	4,600,000
					<b>〈特定資産計〉</b>	<b>9,600,000</b>
	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	(財)日本イタリア会館102号・004号	(共有財産)	157,626	
			<b>〈その他の固定資産計〉</b>	<b>234,066</b>		
<b>固定資産合計</b>				<b>94,946,176</b>		
<b>資産合計</b>				<b>95,929,537</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月分勤務分手当である。	169,739		
			<b>〈未払費用計〉</b>	<b>169,739</b>		
	前受金	一般法人会費 1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。	100,000		
			<b>〈前受金計〉</b>	<b>100,000</b>		
<b>流動負債合計</b>				<b>269,739</b>		
(固定負債)				0		
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>		
<b>負債合計</b>				<b>269,739</b>		
<b>正味財産</b>				<b>95,659,798</b>		

平成28年度 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	34,137	34,137	0	0	34,137
基本財産受取利息	0	0	34,137	34,137	0	0	34,137
特定資産運用益	2,059	0	0	2,059	0	0	2,059
特定資産受取利息	2,059	0	0	2,059	0	0	2,059
会費収入	0	0	6,335,550	6,335,550	3,411,450	0	9,747,000
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	3,373,500	3,373,500	1,816,500	0	5,190,000
賛助会費	0	0	102,050	102,050	54,950	0	157,000
受取寄附金	0	70,000	1,500,000	1,570,000	0	0	1,570,000
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	70,000	0	70,000	0	0	70,000
雑収入	0	0	0	0	6,793	0	6,793
受取利息	0	0	0	0	25	0	25
受取配当金	0	0	0	0	6,768	0	6,768
<b>経常収益計</b>	<b>2,059</b>	<b>70,000</b>	<b>7,869,687</b>	<b>7,941,746</b>	<b>3,418,243</b>	<b>0</b>	<b>11,359,989</b>
(2) 経常費用							
事業費	6,130,998	2,909,769	0	9,040,767		0	9,040,767
助成費	5,900,000	0	0	5,900,000		0	5,900,000
新情報提供費	0	181,951	0	181,951		0	181,951
講演会開催費	0	458,558	0	458,558		0	458,558
事業委託費	0	1,800,000	0	1,800,000		0	1,800,000
情報広報費	0	36,000	0	36,000		0	36,000
給与	156,400	155,480	0	311,880		0	311,880
福利厚生費	2,329	1,675	0	4,004		0	4,004
職員交通費	8,000	8,000	0	16,000		0	16,000
会議費	45,496	31,121	0	76,617		0	76,617
事務用品費	4,033	2,667	0	6,700		0	6,700
旅費交通費	0	205,990	0	205,990		0	205,990
通信費	3,600	13,897	0	17,497		0	17,497
雑費	1,728	5,043	0	6,771		0	6,771
電話料	9,412	9,387	0	18,799		0	18,799
管理費					3,357,533	0	3,357,533
給与					1,314,655	0	1,314,655
福利厚生費					34,679	0	34,679
職員交通費					80,000	0	80,000
会議費					319,286	0	319,286
事務用品費					86,172	0	86,172
旅費交通費					139,360	0	139,360
通信費					57,873	0	57,873
雑費					92,868	0	92,868
電話料					93,044	0	93,044
事務所借料					951,156	0	951,156
水道光熱費					134,440	0	134,440
税理士報酬					54,000	0	54,000
<b>経常費用計</b>	<b>6,130,998</b>	<b>2,909,769</b>	<b>0</b>	<b>9,040,767</b>	<b>3,357,533</b>	<b>0</b>	<b>12,398,300</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,128,939	△ 2,839,769	7,869,687	△ 1,099,021	60,710	0	△ 1,038,311
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	△ 6,128,939	△ 2,839,769	7,869,687	△ 1,099,021	60,710	0	△ 1,038,311
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	△ 6,128,939	△ 2,839,769	7,869,687	△ 1,099,021	60,710	0	△ 1,038,311
一般正味財産期首残高	△ 33,555,833	△ 16,210,241	55,382,024	5,615,950	6,082,159	0	11,698,109
一般正味財産期末残高	△ 39,684,772	△ 19,050,010	63,251,711	4,516,929	6,142,869	0	10,659,798
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	△ 39,684,772	△ 19,050,010	148,251,711	89,516,929	6,142,869	0	95,659,798

注) 会費は、公益目的事業(共通)65%、法人会計35%にて配賦した。



## 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 左右田 健次 殿

平成29年4月18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 織田 利彦



監事 堀尾 文彦



私たちは、平成28年4月1日から平成29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