

(単位:円)

科 目	令和6年度	令和5年度	増減	
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	0	1,000	△ 1,000	
当座預金	35,550	0	35,550	
普通預金	山陰合同銀行米子支店(会長)	2,510,341	1,681,265	829,076
未収金	850,955	298,547	552,408	
流動資産合計	3,396,846	1,980,812	1,416,034	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	0	0	0	
(2) 特定資産				
定期預金	山陰合同銀行米子支店(事務所設立)	3,098,898	3,098,898	0
特定資産合計	3,098,898	3,098,898	0	
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	0	0	0	
固定資産合計	3,098,898	3,098,898	0	
資産合計	6,495,744	5,079,710	1,416,034	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,863,805	635,083	1,228,722	
仮受金	19,050	0	19,050	
前受金	16,500	0	16,500	
預り金	12,145	5,921	6,224	
流動負債合計	1,911,500	641,004	1,270,496	
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	1,911,500	641,004	1,270,496	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	4,584,244	4,438,706	145,538	
(うち特定資産への充当額)	3,098,898	3,098,898	0	
正味財産合計	4,584,244	4,438,706	145,538	
負債及び正味財産合計	6,495,744	5,079,710	1,416,034	

(注)増減の△印は、前年度に比べて当年度の方が少なかった場合を示す。

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	令和6年度	令和5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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,475	61	3,414
受取入会金			
受取入会金	11,000	13,000	△ 2,000
受取会費			
正会員受取会費	1,872,000	1,881,000	△ 9,000
賛助会員受取会費	465,000	435,000	30,000
事業収益			
生涯学習研修会	53,184	72,708	△ 19,524
栄養管理セミナー	21,335	30,438	△ 9,103
栄養ケアステーション	1,764,794	1,008,854	755,940
その他受託事業	205,743	258,940	△ 53,197
受取補助金			
県補助金	2,515,909	2,893,886	△ 377,977
雑収益			
受取利息	2,188	27	2,161
雑収益	146,088	213,550	△ 67,462
経常収益計	7,060,716	6,807,464	253,252
(2) 経常費用			
事業費			
報償費	37,500	45,000	△ 7,500
賃金	431,940	358,400	73,540
旅費交通費	1,059,778	1,178,169	△ 118,391
通信運搬費	126,198	168,092	△ 41,894
消耗品費	836,913	1,041,050	△ 204,137
印刷製本費	756,840	842,400	△ 85,560
賃借料	279,220	353,995	△ 74,775
諸謝金	1,482,186	896,886	585,300
支払負担金	10,000	0	10,000
委託費	226,380	226,380	0
雑費	20,075	41,360	△ 21,285
事業費計	5,267,030	5,151,732	115,298
管理費			
役員報酬	72,206	65,178	7,028
賃金	377,820	348,100	29,720
旅費交通費	530,300	513,700	16,600
通信運搬費	114,877	58,878	55,999
消耗品費	54,527	30,284	24,243
印刷製本費	173,800	180,720	△ 6,920
賃借料	238,920	312,550	△ 73,630
諸謝金	50,000	50,000	0
支払負担金	3,000	0	3,000
雑費	32,698	12,449	20,249
管理費計	1,648,148	1,571,859	76,289
経常費用計	6,915,178	6,723,591	191,587
当期経常増減額	145,538	83,873	61,665
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
当期一般正味財産増減額	145,538	83,873	61,665
一般正味財産期首残高	4,438,706	4,354,833	83,873
一般正味財産期末残高	4,584,244	4,438,706	145,538
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,584,244	4,438,706	145,538

(注) 増減の△印は、前年度に比べて当年度の方が少なかった場合を示す。

正味財産増減計算書内訳表
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	公益目的事業会計					法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	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								
特定資産運用益								
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	3,475	0	3,475
受取入会金								
受取入会金	0	0	0	3,667	3,667	7,333	0	11,000
受取会費								
正会員受取会費	0	0	0	624,000	624,000	1,248,000	0	1,872,000
賛助会員受取会費	0	0	0	155,000	155,000	310,000	0	465,000
事業収益								
生涯教育研修会	0	53,184	0	0	53,184	0	0	53,184
栄養管理セミナー	0	21,335	0	0	21,335	0	0	21,335
栄養ケアステーション	1,764,794	0	0	0	1,764,794	0	0	1,764,794
その他受託事業	205,743	0	0	0	205,743	0	0	205,743
受取補助金等								
県補助金	2,442,061	73,848	0	0	2,515,909	0	0	2,515,909
雑収益								
受取利息	0	0	0	0	0	2,188	0	2,188
雑収益	49,588	5,600	0	0	55,188	90,900	0	146,088
経常収益計	4,462,186	153,967	0	782,667	5,398,820	1,661,896	0	7,060,716
(2) 経常費用								
事業費								
報償費	37,500	0	0	0	37,500	0	0	37,500
賃金	311,580	120,360	0	0	431,940	0	0	431,940
旅費交通費	957,278	88,500	14,000	0	1,059,778	0	0	1,059,778
通信運搬費	100,028	10,170	16,000	0	126,198	0	0	126,198
消耗品費	783,766	53,147	0	0	836,913	0	0	836,913
印刷製本費	630,240	5,600	121,000	0	756,840	0	0	756,840
賃借料	233,080	46,140	0	0	279,220	0	0	279,220
諸謝金	1,332,186	150,000	0	0	1,482,186	0	0	1,482,186
支払負担金	10,000	0	0	0	10,000	0	0	10,000
委託費	148,500	16,500	61,380	0	226,380	0	0	226,380
雑費	5,830	13,255	990	0	20,075	0	0	20,075
事業費計	4,549,988	503,672	213,370	0	5,267,030	0	0	5,267,030
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	72,206	0	72,206
賃金	0	0	0	0	0	377,820	0	377,820
旅費交通費	0	0	0	0	0	530,300	0	530,300
通信運搬費	0	0	0	0	0	114,877	0	114,877
消耗品費	0	0	0	0	0	54,527	0	54,527
印刷製本費	0	0	0	0	0	173,800	0	173,800
賃借料	0	0	0	0	0	238,920	0	238,920
諸謝金	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000
支払負担金	0	0	0	0	0	3,000	0	3,000
雑費	0	0	0	0	0	32,698	0	32,698
管理費計	0	0	0	0	0	1,648,148	0	1,648,148
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	4,549,988	503,672	213,370	0	5,267,030	1,648,148	0	6,915,178
当期経常増減額	△ 87,802	△ 349,705	△ 213,370	782,667	131,790	13,748	0	145,538
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 87,802	△ 349,705	△ 213,370	782,667	131,790	13,748	0	145,538
当期一般正味財産期首残高	△ 4,773,186	△ 2,839,715	△ 3,222,315	10,508,097	△ 327,119	4,765,825	0	4,438,706
当期一般正味財産期末残高	△ 4,860,988	△ 3,189,420	△ 3,435,685	11,290,764	△ 195,329	4,779,573	0	4,584,244
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 4,860,988	△ 3,189,420	△ 3,435,685	11,290,764	△ 195,329	4,779,573	0	4,584,244

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当事項なし
- (4) 引当金の計上基準
該当事項なし
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更
該当事項なし

4. 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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産 定期預金 (事務所設立積立資産)	3,098,898	0	0	3,098,898
小 計	3,098,898	0	0	3,098,898
合 計	3,098,898	0	0	3,098,898

5. 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	0	—	—	—
小 計	0	—	—	—
特定資産 定期預金 (事務所設立積立資産)	3,098,898	0	3,098,898	0
小 計	3,098,898	0	3,098,898	0
合 計	3,098,898	0	3,098,898	0

6. 担保に供している資産
該当事項なし
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当事項なし
8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項なし
9. 保証債務等の偶発債務
該当事項なし
10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当事項なし
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金 「食パラダイス鳥取県」 推進事業費補助金	鳥取県	0	500,000	500,000	0	
「食の応援団」 支援事業補助金	鳥取県	0	2,305,000	1,862,013	442,987	流動負債
とっとり方式フレイル 予防対策推進事業	鳥取県	0	500,000	153,896	346,104	〃
合 計		0	3,305,000	2,515,909	789,091	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項なし
14. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし
15. 重要な後発事象
該当事項なし

附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

注記「4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」及び「5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳」に記載している。

(2) 引当金の明細

引当金 なし

財産目録
令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0		
当座預金	35,550		
普通預金	2,510,341		
未収金	850,955		
流動資産合計		3,396,846	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0		
(2) 特定資産			
定期預金	3,098,898		
(事務所設立資金)			
特定資産合計	3,098,898		
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0		
固定資産合計		3,098,898	
資産合計			6,495,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,863,805		
仮受金	19,050		
前受金	16,500		
預り金	12,145	1,911,500	
流動負債合計			
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,911,500
正味財産			4,584,244