

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	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			
① 受取入金	3,000	1,000	2,000
受取入金	3,000	1,000	2,000
② 受取会費	37,577,100	37,446,200	130,900
受取正会員会費	37,527,600	37,385,700	141,900
受取準会員会費	49,500	60,500	△ 11,000
③ 事業収益	16,868,147	16,291,382	576,765
人材育成等事業収益	15,116,947	14,957,182	159,765
食育推進事業収益	1,751,200	1,334,200	417,000
④ 受取賛助費	360,000	240,000	120,000
受取賛助員賛助費	360,000	240,000	120,000
⑤ 受取寄付金	0	70,000	△ 70,000
受取寄付金	0	70,000	△ 70,000
⑥ 雑収益	16,913	15,411	1,502
その他雑収益	16,913	15,411	1,502
経常収益計	54,825,160	54,063,993	761,167
(2) 経常費用			
① 事業費	37,687,917	37,332,761	355,156
給料手当	8,510,194	8,171,872	338,322
退職給付費用	281,154	269,653	11,501
通勤交通費	716,015	675,078	40,937
法定福利費	1,226,708	1,291,898	△ 65,190
福利厚生費	73,379	92,027	△ 18,648
会議費	0	5,500	△ 5,500
旅費交通費	780,654	717,805	62,849
通信費	614,613	515,305	99,308
荷造運搬費	1,516,254	1,446,197	70,057
減価償却費	1,431,181	1,741,783	△ 310,602
小額什器・消耗品費	427,857	425,805	2,052
修繕費	98,745	106,917	△ 8,172
印刷製本費	11,029,958	11,240,230	△ 210,272
家賃	1,906,004	1,856,167	49,837
光熱水料費	167,080	157,559	9,521
賃借料	1,540,764	1,473,017	67,747
諸謝金	5,323,157	5,292,538	30,619
租税公課	518,400	554,107	△ 35,707
負担金	841,323	699,807	141,516
貸倒引当金繰入	1,094	0	1,094
雑費	683,383	599,496	83,887

(正味財産増減計算書 1 / 2)

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	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管 理 費	17,549,352	16,680,427	868,925
役員報酬	1,021,890	0	1,021,890
給料手当	7,471,748	7,563,555	△ 91,807
退職給付費用	246,846	250,347	△ 3,501
通勤交通費	628,645	626,742	1,903
法定福利費	1,077,020	1,199,400	△ 122,380
福利厚生費	64,425	85,438	△ 21,013
会議費	112,064	254,377	△ 142,313
旅費交通費	1,286,787	1,056,477	230,310
通信費	395,220	343,862	51,358
減価償却費	1,279,677	1,430,838	△ 151,161
小額什器・消耗品費	81,858	119,169	△ 37,311
修繕費	86,694	51,233	35,461
印刷製本費	100,320	122,696	△ 22,376
家賃	1,673,428	1,723,265	△ 49,837
光熱水料費	146,691	146,279	412
貸借料	389,892	208,053	181,839
交際費	297,000	358,383	△ 61,383
諸謝金	911,770	911,770	0
租税公課	2,250	493	1,757
負担金	64,800	31,197	33,603
貸倒引当金繰入	6,902	0	6,902
雑費	203,425	196,853	6,572
経常費用計	55,237,269	54,013,188	1,224,081
当期経常増減額	△ 412,109	50,805	△ 462,914
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	0	15,756	△ 15,756
記念式典収入	1,220,000	0	1,220,000
経常外収益計	1,220,000	15,756	1,204,244
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	758,521	△ 758,521
記念式典支出	752,729	0	752,729
経常外費用計	752,729	758,521	△ 5,792
当期経常外増減額	467,271	△ 742,765	1,210,036
当期一般正味財産増減額	55,162	△ 691,960	747,122
一般正味財産期首残高	8,382,999	9,074,959	△ 691,960
一般正味財産期末残高	8,438,161	8,382,999	55,162
II 指定正味財産増減の部			
1. 指定正味財産増加額			
(1) 熊本地震義援金収入	0	1,219,000	△ 1,219,000
指定正味財産増加額計	0	1,219,000	△ 1,219,000
2. 指定正味財産減少額			
(1) 熊本地震義援金支出	0	1,219,000	△ 1,219,000
指定正味財産減少額計	0	1,219,000	△ 1,219,000
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	8,438,161	8,382,999	55,162

(正味財産増減計算書 2/2)

比較事業別収支

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

項	目	年 度	収 入 額	支 出 額	収支:決算	年間予算
公1	就労支援	当 年	468,655	476,712	▲ 8,057	▲ 14,804
		前 年	400,855	493,714	▲ 92,859	▲ 92,725
		増 減	67,800	▲ 17,002	84,802	77,921
公2	講習会	当 年	2,223,162	2,473,918	▲ 250,756	▲ 202,201
		前 年	1,671,117	2,047,332	▲ 376,215	▲ 498,206
		増 減	552,045	426,586	125,459	296,005
	セミナー	当 年	1,258,878	1,569,567	▲ 310,689	▲ 486,255
		前 年	1,371,865	1,712,291	▲ 340,426	▲ 629,312
		増 減	▲ 112,987	▲ 142,724	29,737	143,057
	機関誌	当 年	26,786,719	27,712,551	▲ 925,832	▲ 121,314
		前 年	26,888,167	28,075,249	▲ 1,187,082	572,511
		増 減	▲ 101,448	▲ 362,698	261,250	▲ 693,825
	顕 彰	当 年	1,313,159	1,332,124	▲ 18,965	▲ 8,887
		前 年	1,369,555	1,401,723	▲ 32,168	▲ 145,448
		増 減	▲ 56,396	▲ 69,599	13,203	136,561
	合 計	当 年	31,581,918	33,088,160	▲ 1,506,242	▲ 818,657
		前 年	31,300,704	33,236,595	▲ 1,935,891	▲ 700,455
		増 減	281,214	▲ 148,435	429,649	▲ 118,202
公3	食育推進	当 年	475,511	509,517	▲ 34,006	▲ 172,816
		前 年	623,431	775,867	▲ 152,436	▲ 18,102
		増 減	▲ 147,920	▲ 266,350	118,430	▲ 154,714
	食育展	当 年	3,492,113	3,613,528	▲ 121,415	▲ 373,366
		前 年	3,010,370	3,289,283	▲ 278,913	▲ 720,520
		増 減	481,743	324,245	157,498	347,154
	合 計	当 年	3,967,624	4,123,045	▲ 155,421	▲ 546,182
		前 年	3,633,801	4,065,150	▲ 431,349	▲ 738,622
		増 減	333,823	57,895	275,928	192,440
事業	合 計	当 年	36,018,197	37,687,917	▲ 1,669,720	▲ 1,379,643
		前 年	35,335,360	37,795,459	▲ 2,460,099	▲ 1,531,802
		増 減	682,837	▲ 107,542	790,379	152,159
法人会計	合 計	当 年	20,026,963	18,302,081	1,724,882	1,638,643
		前 年	19,963,389	18,195,250	1,768,139	2,031,802
		増 減	63,574	106,831	▲ 43,257	▲ 393,159
総合計	合 計	当 年	56,045,160	55,989,998	55,162	259,000
		前 年	55,298,749	55,990,709	▲ 691,960	500,000
		増 減	746,411	▲ 711	747,122	▲ 241,000

貸借対照表

平成30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	12,405,724	11,760,481	645,243
未収会費	826,100	592,400	233,700
未収金	820,300	936,480	△ 116,180
貯蔵品	144,777	174,777	△ 30,000
仮払金	22,160	20,720	1,440
前払費用	569,368	373,838	195,530
貸倒引当金	△ 82,320	△ 116,724	34,404
流動資産合計	14,706,109	13,741,972	964,137
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
—	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
—	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	4	4	0
リース資産	5,087,243	7,294,199	△ 2,206,956
ソフトウェア	2,721,813	260,904	2,460,909
保証金	4,000,000	4,000,000	0
長期前払費用等	582,897	217,742	365,155
その他固定資産合計	12,391,957	11,772,849	619,108
固定資産合計	12,391,957	11,772,849	619,108
資産合計	27,098,066	25,514,821	1,583,245
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,777,753	1,974,356	803,397
前受会費	2,940,700	2,286,900	653,800
前受金	1,874,328	1,814,311	60,017
預り金	450,684	128,407	322,277
短期リース債務	2,634,516	2,860,056	△ 225,540
賞与引当金	760,000	750,000	10,000
流動負債合計	11,437,981	9,814,030	1,623,951
2. 固定負債			
長期未払金	2,538,648	0	2,538,648
長期リース債務	4,683,276	7,317,792	△ 2,634,516
固定負債合計	7,221,924	7,317,792	△ 95,868
負債合計	18,659,905	17,131,822	1,528,083
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	8,438,161	8,382,999	55,162
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	8,438,161	8,382,999	55,162
負債及び正味財産合計	27,098,066	25,514,821	1,583,245

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	手許保管	運転資金として	57,048	
預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行早稲田支店	運転資金として	1,312,784	
	振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	11,035,892	
未収会費	正会員会費 構成員374名	平成29年10月分以降の正会員会費 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	826,100	
未収金	機関誌発行事業収入 26名	機関誌会員外購読料及び会員海外郵送料並びに機関誌広告掲載料 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	820,300	
貯蔵品	機関誌仕掛品	平成30年5月号以降の機関誌製作費用	144,777	
仮払金	J R チケット	J R チケット 未使用分 使用分は、平成30年4月以降の交通費になる。	22,160	
前払費用	事務所家賃	平成30年4月分公益事業・管理業務執行施設の賃借家賃	298,286	
	ソフト利用料	平成30年度分機関誌編集ソフト利用料	46,728	
	ソフト分割払手数料	平成30年度分ホームページソフト分割払手数料	165,576	
	ソフト保守料	平成30年度分ソフトウェア・PCの保守契約料	49,193	
	火災保険料	平成30年度分事務所火災保険料	9,585	
貸倒引当金	債権一括評価分	未収会費・未収金実質債権額に対する一括評価	△ 82,320	
流動資産合計			14,706,109	
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品 (公益移行時資産)	金庫・冷蔵庫 各1点	協会事務局で、管理業務に供している。	2
		書庫・机 各1点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的61% 管理運営39%	2
	リース資産 (移行後取得資産)	パソコン・複合機・ソフト 7点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	5,087,243
	ソフトウェア (公益後取得資産)	ホームページ用ソフト 1点	公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的51% 管理運営49%	2,721,813
	保証金 (公益移行時資産)	事務所賃借保証金	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した差入保証金 公益目的61% 管理運営39%	4,000,000
	長期前払費用等 (移行後取得資産)	事務所賃借更新料	公益事業全体と管理業務執行のため、 事務局を賃借した契約更新料の未償却額 公益目的51% 管理運営49%	273,429
		ソフト分割払手数料	平成31年度以降分ホームページソフト分割払手数料	301,038
火災保険料		平成31年度分事務所火災保険料	8,430	
固定資産合計			12,391,957	
資産合計			27,098,066	

(財産目録 1/2)

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	
(流動負債)				
未払金	ソフトウェア購入に対する未払金	公益事業全体と管理業務で共用するホームページソフト分割払金(30年度支払額)	662,256	
	中小企業退職共済掛金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の3月分掛金	44,000	
	社会保険料協会負担金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の2・3月分社会保険料	300,517	
	労働保険料協会負担金	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の労働保険料29年度分精算金	5,765	
	機関誌製作外部委託費	機関誌製作の印刷・製本・撮影料金・交通費	1,035,694	
	コピー機カウント料	公益事業全体と管理業務で共用するコピー機のカウント料	20,673	
	印刷機修理代金	公益事業全体と管理業務で共用する宛名印刷機の修理代		
	消費税及び地方消費税	公益事業の収入の内、消費税の課税売上に該当する部分の消費税等確定申告納付額	518,400	
	宅急便利用料	機関誌発送・連絡書類の宅急便利用料	134,278	
	消耗品の購入代金	公益事業全体と管理業務を執行するため事務局で使用する消耗品類	1,620	
	ファックス・メール便代金	公益事業全体と管理業務を執行するため利用するファックスとメール便の料金	54,550	
	前受会費	正会員会費 構成員1,783名	正会員の平成30年度分会費前受分	2,924,200
		準会員会費 2名	準会員の平成30年度分会費前受分	16,500
	前受金	賛助員賛助費 4名	賛助員の平成30年度分賛助費前受分	300,000
機関誌発行事業収入 179名		会員外の平成30年度以降分機関誌購読料前受分	1,354,328	
機関誌発行事業収入 2名		平成30年度分機関誌広告料前受分	220,000	
預り金	給与・報酬源泉所得税	1-3月分源泉所得税 納期(7月10日)	264,623	
	特別徴収住民税	3月分住民税 納期(4月10日)	37,800	
	社会保険料職員負担金	2月分住社会保険料 納期(4月2日)	148,261	
短期リース債務	什器備品・ソフトウェアリース料金 7口	公益事業全体と管理業務の共用利用資産のリース料金の内、平成30年度支払額	2,634,516	
賞与引当金	職員賞与1-3月負担額	公益事業全体と管理業務を執行する事務局職員の30年度支給賞与の当期年度負担	760,000	
流動負債合計			11,437,981	
(固定負債)	長期リース債務	什器備品・ソフトウェアリース料金 7口	公益事業全体と管理業務の共用利用資産のリース料金の内、平成31年度以降支払額	2,538,648
	長期未払金	ソフトウェア分割払金 1口	公益事業全体と管理業務の共用利用資産の分割払金の内、平成31年度以降支払額	4,683,276
固定負債合計			7,221,924	
負債合計			18,659,905	
正味財産			8,438,161	

(財産目録 2/2)