

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金	12,165,815	11,857,694	308,121
未収会費	1,559,880	2,195,530	635,650
未収金	1,504,684	1,793,265	288,581
貯蔵品	151,455	93,000	58,455
前払費用	371,486	291,698	79,788
仮払金	50,000	0	50,000
貸倒引当金	207,728	281,167	73,439
流動資産合計	15,595,592	15,950,020	354,428
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	7	37,183	37,176
リース資産	11,345,861	8,822,415	2,523,446
ソフトウェア	1,304,520	1,826,328	521,808
保証金	4,000,000	4,000,000	0
長期前払費用等	177,222	265,833	88,611
その他固定資産合計	16,827,610	14,951,759	1,875,851
固定資産合計	16,827,610	14,951,759	1,875,851
資産合計	32,423,202	30,901,779	1,521,423
負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	2,596,896	2,220,386	376,510
前受会費	2,602,300	2,221,200	381,100
前受金	2,300,168	3,458,777	1,158,609
預り金	168,437	57,350	111,087
短期リース債務	3,067,668	1,985,760	1,081,908
賞与引当金	735,000	515,000	220,000
流動負債合計	11,470,469	10,458,473	1,011,996
2. 固 定 負 債			
長期未払金	872,960	1,407,767	534,807
長期リース債務	11,512,332	6,919,815	4,592,517
固定負債合計	12,385,292	8,327,582	4,057,710
負債合計	23,855,761	18,786,055	5,069,706
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			
(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	8,567,441	12,115,724	3,548,283
負債及び正味財産合計	32,423,202	30,901,779	1,521,423

比較正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	決算金額	予算金額	前年金額	増減金額
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金	6,000	10,000	1,000	5,000
受取会費	37,569,400	34,320,000	34,205,600	3,363,800
事業収益	20,209,143	25,000,000	22,868,181	2,659,038
受取会議収益	0	800,000	824,000	824,000
受取賛助費	240,000	360,000	310,000	70,000
受取寄付金	10,000	0	0	10,000
雑収益	24,634	10,000	53,612	28,978
経常収益計	58,059,177	60,500,000	58,262,393	203,216
(2) 経常費用				
事業費	41,384,160	44,589,200	38,561,887	2,822,273
給料手当	6,756,241	8,120,000	6,992,045	235,804
退職給付費用	342,240	348,000	313,200	29,040
通勤交通費	671,674	835,200	600,800	70,874
法定福利費	978,561	1,136,800	786,130	192,431
福利厚生費	66,727	46,400	9,367	57,360
会議費	46,907	544,800	24,207	22,700
旅費交通費	1,631,583	1,169,800	404,093	1,227,490
通信費	402,686	543,400	333,539	69,147
荷造運搬費	1,510,457	1,666,000	1,506,617	3,840
減価償却費	1,417,080	1,445,800	1,515,707	98,627
小額備品・消耗品	864,927	1,899,000	547,095	317,832
修繕費	77,252	58,000	36,018	41,234
印刷製本費	16,111,472	14,486,000	16,005,035	106,437
家賃	1,646,539	2,088,000	2,018,400	371,861
光熱水料費	146,592	168,200	162,874	16,282
賃借料	2,635,166	979,000	2,101,119	534,047
交際費	153,336	249,400	237,105	83,769
諸謝金	3,524,320	5,757,000	3,514,769	9,551
租税公課	364,900	487,200	0	364,900
負担金	680,278	713,200	670,221	10,057
貸倒引当金繰入	90,781	0	55,416	35,365
雑費	1,264,441	1,848,000	728,130	536,311
管理費	17,048,085	13,410,800	12,110,405	4,937,680
給料手当	7,931,238	5,880,000	5,063,205	2,868,033
退職給付費用	401,760	252,000	226,800	174,960
通勤交通費	788,486	604,800	435,061	353,425
法定福利費	1,148,745	823,200	569,265	579,480
福利厚生費	78,332	33,600	6,783	71,549
会議費	264,631	1,225,200	1,246,929	982,298
旅費交通費	682,754	225,200	269,417	413,337
通信費	144,780	186,600	173,536	28,756
荷造運搬費	0	66,000	48,583	48,583
減価償却費	1,619,887	1,012,200	1,038,570	581,317
小額備品・消耗品	154,149	176,000	141,881	12,268
修繕費	90,688	42,000	26,082	64,606
印刷製本費	217,322	304,000	271,819	54,497
家賃	1,932,893	1,512,000	1,461,600	471,293
光熱水料費	172,085	121,800	117,944	54,141
賃借料	427,602	31,000	230,278	197,324
交際費	190,004	180,600	171,697	18,307
諸謝金	444,792	313,000	243,230	201,562
租税公課	1,200	352,800	0	1,200
負担金	29,884	16,800	12,600	17,284
貸倒引当金繰入	90,780	0	40,128	50,652
雑費	236,073	52,000	314,997	78,924
経常費用計	58,432,245	58,000,000	50,672,292	7,759,953
評価損益等調整前当期経常増減額	373,068	2,500,000	7,590,101	7,963,169
評価損益等	0	0	0	0
当期経常増減額	373,068	2,500,000	7,590,101	7,963,169
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
固定資産除却損	3,175,215	0	0	3,175,215
当期一般正味財産増減額	3,548,283	2,500,000	7,590,101	11,138,384
一般正味財産期首残高	12,115,724	12,000,000	4,525,623	7,590,101
一般正味財産期末残高	8,567,441	14,500,000	12,115,724	3,548,283
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
正味財産期末残高	8,567,441	14,500,000	12,115,724	3,548,283

財 産 目 録

平成27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	202,122
預金	普通預金	運転資金として	1,336,316
	三菱東京UFJ銀行早稲田支店		
	振替貯金	運転資金として	10,627,377
	ゆうちょ銀行		
未収会費	正会員会費 構成員319名	平成25年4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。	1,506,880
	代表・通常会員会費 構成員14名	平成24年11月分以前の会員会費 入金額は現金預貯金として運転資金になる。	53,000
未収金	機関誌発行事業収入 23名	機関誌会員外購読料及び機関誌広告掲載料 入金額は、現金預貯金として運転資金になる。	1,504,684
貯蔵品	機関誌仕掛品	平成27年5月号以降の機関誌製作費用	151,455
前払費用	事務所家賃 4月分	公益事業・管理業務執行施設の賃借家賃	298,286
	和食文化国際会議	平成27年度開催分会費 食育事業推進のため参加	30,000
	ソフト保守料	財務会計処理用ソフトウェアの保守契約料	43,200
仮払金	職員 1名	機関誌作成取材の出張費概算仮払金 使用金は、機関誌発行事業のししゅちきんとなる。	50,000
貸倒引当金	債権個別評価分 1名	未収会費実質債権額に対する個別評価	57,400
	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	150,328
流動資産合計			15,595,592
(固定資産)			
その他固定資産			
什器備品	パソコン 1台	公益目的保有財産であり、 機関誌発行事業に供している。	1
	協会旗・金庫・冷蔵庫 各1点	協会事務局で、管理業務に供している。	3
	黒板・書庫・机 各1点	公益目的保有財産であり、 公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的46% (就労支援1%・講習会2% セミナー3%・技能展5%・機関誌32% 顕彰2%・食育1%) 管理運営54%	3
リース資産	パソコン・複合機・ソフト 9点	公益目的保有財産であり、 公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的46% (就労支援1%・講習会2% セミナー3%・技能展5%・機関誌32% 顕彰2%・食育1%) 管理運営54%	11,345,861
ソフトウェア	ホームページ用ソフト 1点	公益目的保有財産であり、 公益事業全体と管理業務の共用財産である。 公益目的46% (就労支援1%・講習会2% セミナー3%・技能展5%・機関誌32% 顕彰2%・食育1%) 管理運営54%	1,304,520
保証金	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46% (就労支援1%・講習会2% セミナー3%・技能展5%・機関誌32% 顕彰2%・食育1%) 管理運営54%	4,000,000
長期前払費用等	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46% (就労支援1%・講習会2% セミナー3%・技能展5%・機関誌32% 顕彰2%・食育1%) 管理運営54%	177,222
固定資産合計			16,827,610
資産合計			32,423,202

(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ソフトウェア分割払金(27年度支払額)	534,807	
	未収会費に対する支部交付金	平成24年11月分以前分会員会費の未収に対する未払交付金 未収会費入金時に相殺される。	5,600	
	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3月分社会保険料	167,302	
	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26年度分精算金	78,488	
	機関誌製作外部委託費	機関誌製作の印刷・製本・撮影・原稿	1,216,515	
	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納付額	364,900	
	宅急便利用料	機関誌発送・連絡書類の宅急便利用料	111,141	
	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	9,494	
	案内板修繕費	公益事業全体と管理業務を執行する事務局の案内板修繕費用	48,600	
	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	16,049	
	前受会費	正会員会費 構成員1,790名	正会員の平成27年度分会費前受分	2,582,700
		準会員会費 1名	準会員の平成27年度分会費前受分	19,600
前受金	賛助員賛助費 4名	賛助員の平成27年度分賛助費前受分	240,000	
	機関誌発行事業収入 292名	会員外の平成27年度分機関誌購読料前受分	2,057,041	
	機関誌海外送料負担金	海外送付機関誌の送料負担金前受分	3,127	
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)	136,637	
	特別徴収住民税	3月分住民税 納期(4月10日)	31,800	
短期リース債務	什器備品・ソフトウェアリース料金 9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27年度支払額	3,067,668	
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27年度支給賞与の当期年度負担	735,000	
流動負債合計			11,470,469	
(固定負債)	長期未払金	ソフトウェア購入に対する未払金	872,960	
	長期リース債務	什器備品・ソフトウェアリース料金 9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28年度以降支払額	11,512,332
固定負債合計			12,385,292	
負債合計			23,855,761	
正味財産			8,567,441	