

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	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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	533	594	△ 61
受取会費			
正会員受取会費	7,604,160	7,816,140	△ 211,980
特別会員受取会費	500,000	360,000	140,000
受取会費計	8,104,160	8,176,140	△ 71,980
事業収益			
共済事業収益	2,851,543	2,659,617	191,926
諸刊行物収益	7,555,680	7,182,020	373,660
広告料収益	230,000	250,000	△ 20,000
推奨料収益	525,000	315,000	210,000
自主検査事業収益	8,487,406	8,486,712	694
県費委託収入	936,588	909,680	26,908
放射性物質事業委託金収益	2,880,000	2,889,500	△ 9,500
責任者講習会収益	9,211,500	8,671,500	540,000
事業収益計	32,677,717	31,364,029	1,313,688
受取補助金等			
受取民間補助金	811,100	797,110	13,990
受取負担金			
受取負担金	62,000	62,000	0
受取寄付金			
受取寄付金	0	319,000	△ 319,000
雑収益			
受取利息	2,085	3,693	△ 1,608
雑収益	912,580	1,408,770	△ 496,190
雑収益計	914,665	1,412,463	△ 497,798
経常収益計	42,570,175	42,131,336	438,839
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	430,002	975,645	△ 545,643
期末たな卸高	△ 595,579	△ 430,002	△ 165,577
給料手当	6,922,458	6,516,754	405,704
臨時雇賃金	150,040	51,850	98,190
退職給付費用	415,430	367,200	48,230
福利厚生費	1,101,181	1,043,042	58,139
旅費交通費	2,142,540	2,714,635	△ 572,095
通信運搬費	511,921	575,470	△ 63,549
減価償却費	1,114	1,076	38
消耗品費	1,147,932	998,191	149,741
図書費	154,580	645,645	△ 491,065
印刷製本費	3,676,688	3,457,527	219,161
燃料費	10,600	20,000	△ 9,400
光熱水料費	223,803	230,340	△ 6,537
賃借料	1,110,951	1,196,440	△ 85,489
保険料	36,700	31,000	5,700
諸謝金	1,082,615	1,280,282	△ 197,667
租税公課	881,144	823,055	58,089
検査事業委託費	4,764,752	4,758,996	5,756
責任者講習会委託費	7,406,720	6,886,880	519,840
会議費	390,789	523,760	△ 132,971
衛生指導活動費	2,127,136	2,097,989	29,147
支払手数料	166,933	177,256	△ 10,323
広告宣伝費	129,417	220,099	△ 90,682
慶弔費	4,548	3,411	1,137
雑費	42,339	43,730	△ 1,391
事業費計	34,436,754	35,210,271	△ 773,517

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	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	943,973	1,150,016	△ 206,043
臨時雇賃金	20,460	9,150	11,310
退職給付費用	56,650	64,800	△ 8,150
福利厚生費	150,162	184,067	△ 33,905
会議費	189,860	308,057	△ 118,197
慶弔費	75,290	131,914	△ 56,624
旅費交通費	483,565	577,515	△ 93,950
通信運搬費	69,807	101,554	△ 31,747
減価償却費	152	190	△ 38
消耗品費	162,778	256,777	△ 93,999
図書費	3,480	0	3,480
印刷製本費	44,388	49,998	△ 5,610
燃料費	46,000	56,000	△ 10,000
光熱水料費	30,479	40,651	△ 10,172
賃借料	151,494	211,136	△ 59,642
保険料	4,870	4,870	0
租税公課	120,156	145,245	△ 25,089
支払負担金	911,080	61,600	849,480
支払寄付金	285,000	0	285,000
会計指導費	526,176	519,048	7,128
支払手数料	77,478	53,926	23,552
雑費	277,696	220,443	57,253
管理費計	4,630,994	4,146,957	484,037
経常費用計	39,067,748	39,357,228	△ 289,480
評価損益等調整前当期経常増減額	3,502,427	2,774,108	728,319
当期経常増減額	3,502,427	2,774,108	728,319
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
税引前当期一般正味財産増減額	3,502,427	2,774,108	728,319
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	3,430,427	2,702,108	728,319
一般正味財産期首残高	24,771,596	22,069,488	2,702,108
一般正味財産期末残高	28,202,023	24,771,596	3,430,427
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	28,202,023	24,771,596	3,430,427

貸借対照表

平成 29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	22,886,584	19,910,080	2,976,504
未収金	60,000	41,000	19,000
たな卸資産	595,579	430,002	165,577
貯蔵品	15,032	15,444	△ 412
流動資産合計	23,557,195	20,396,526	3,160,669
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
ブロック大会運営費 (特)	1,000,000	750,000	250,000
移転準備積立資産 (特)	2,001,001	2,000,500	501
保健文化賞積立資産 (特)	1,750,258	1,750,237	21
特定資産合計	4,751,259	4,500,737	250,522
(3) その他固定資産			
什器備品	5	1,271	△ 1,266
その他固定資産合計	5	1,271	△ 1,266
固定資産合計	4,751,264	4,502,008	249,256
資産合計	28,308,459	24,898,534	3,409,925
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	101,436	126,938	△ 25,502
前受金	5,000	0	5,000
流動負債合計	106,436	126,938	△ 20,502
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	106,436	126,938	△ 20,502
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	28,202,023	24,771,596	3,430,427
(うち特定資産への充当額)	(4,751,259)	(4,500,737)	(250,522)
正味財産合計	28,202,023	24,771,596	3,430,427
負債及び正味財産合計	28,308,459	24,898,534	3,409,925

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)	普通預金	普通預金 福島信用金庫 東支店	運転資金	5,132,523
		普通預金 (株)東邦銀行 本店	運転資金	1,817,484
		普通預金 (株)東邦銀行 県庁支店	運転資金	8,248,137
		普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金	223,903
	定期預金	定期預金 福島信用金庫 東支店	運転資金	7,464,537
	未収金	優良食品推奨会員10件	優良食品推奨料	60,000
	たな卸資産	手元保管	食品衛生責任者ハットブック他	595,579
貯蔵品	手元保管	切手	15,032	
流動資産合計				23,557,195
(固定資産) 特定資産	北海道・東北ブロック大会運営費(特)	普通預金 福島信用金庫 東支店	北海道・東北ブロック大会運営費として管理している預金	1,000,000
	移転準備積立資産(特)	定期預金 福島信用金庫 東支店	移転準備資金として管理している預金	2,001,001
	保健文化賞積立資産(特)	定額貯金 ゆうちょ銀行	保健文化賞事業資金として管理している預金	1,700,000
		通常貯金 ゆうちょ銀行		50,258
その他固定資産	什器備品	パソコン 他		5
固定資産合計				4,751,264
資産合計				28,308,459
(流動負債)	未払費用	福島市水道事業管理者	水道料金・下水道使用料	5,438
		ミライ東日本(株)管洋店	灯油代	8,873
		東日本電信電話(株)	電話・FAX利用代	10,098
		(税)鍛冶共同会計	税務会計顧問報酬	43,848
		富士ゼックス福島(株)	資料コピー・事務用品代	7,853
		佐川急便(株)東北支社	資料送料	9,644
		(公社)福島市シルバー人材センター	優良推奨状筆耕料	3,519
		日本郵便(株)	後納郵便利用代	6,653
		福島ハイヤータクシー協同組合	タクシー利用料	3,890
		ニフティ(株)	ニフティ利用料	1,620
		前受金	優良食品推奨会員1件	29年度優良食品推奨料
	流動負債合計			
固定負債合計				0
負債合計				106,436
正味財産				28,202,023

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品…法人税法の規定による定額法又は旧定額法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外の通常のファイナンス・リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

なし

3. 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
特定資産				
ブロック大会運営費（特）	750,000	250,000	0	1,000,000
移転準備積立資産（特）	2,000,500	501	0	2,001,001
保健文化賞積立資産（特）	1,750,237	21	0	1,750,258
小 計	4,500,737	250,522	0	4,751,259
合 計	4,500,737	250,522	0	4,751,259

4. 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)
特定資産				
北海道・東北ブロック大会運営費（特）	1,000,000	0	1,000,000	0
移転準備積立費用（特）	2,001,001	0	2,001,001	0
保健文化賞積立資産（特）	1,750,258	0	1,750,258	0
小 計	4,751,259	0	4,751,259	0
合 計	4,751,259	0	4,751,259	0

5. 担保に供している資産

なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	594,630	594,625	5

7. 重要な後発事象

なし

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(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
特定資産	北海道・東北ブロック大会運営費(特)	750,000	250,000	0	1,000,000
	移転準備積立資産(特)	2,000,500	501	0	2,001,001
	保健文化賞積立資産(特)	1,750,237	21	0	1,750,258
	特定資産計	4,500,737	250,522	0	4,751,259
その他固定資産	什器備品	1,271	0	1,266	5
	その他固定資産計	1,271	0	1,266	5