

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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	508	533	△ 25
受取会費			
正会員受取会費	7,185,600	7,604,160	△ 418,560
特別会員受取会費	520,000	500,000	20,000
受取会費計	7,705,600	8,104,160	△ 398,560
事業収益			
共済事業収益	2,911,137	2,851,543	59,594
諸刊行物収益	8,000,250	7,555,680	444,570
広告料収益	230,000	230,000	0
推奨料収益	485,000	525,000	△ 40,000
自主検査事業収益	8,440,658	8,487,406	△ 46,748
県費委託収入	948,598	936,588	12,010
放射性物質事業委託金収益	2,400,000	2,880,000	△ 480,000
責任者講習会収益	9,792,000	9,211,500	580,500
事業収益計	33,207,643	32,677,717	529,926
受取補助金等			
受取民間補助金	803,100	811,100	△ 8,000
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	56,891	0	56,891
雑収益			
受取利息	2,018	2,085	△ 67
雑収益	2,370,700	912,580	1,458,120
雑収益計	2,372,718	914,665	1,458,053
経常収益計	44,208,460	42,570,175	1,638,285
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	595,579	430,002	165,577
期末たな卸高	△ 1,352,924	△ 595,579	△ 757,345
給料手当	8,250,020	6,922,458	1,327,562
臨時雇賃金	130,830	150,040	△ 19,210
退職給付費用	470,400	415,430	54,970
福利厚生費	1,341,661	1,101,181	240,480
旅費交通費	2,592,850	2,142,540	450,310
通信運搬費	747,978	511,921	236,057
減価償却費	0	1,114	△ 1,114
消耗品費	1,146,763	1,147,932	△ 1,169
図書費	324,896	154,580	170,316
印刷製本費	4,177,554	3,676,688	500,866
燃料費	20,000	10,600	9,400
光熱水料費	275,638	223,803	51,835
賃借料	1,272,616	1,110,951	161,665
保険料	28,340	36,700	△ 8,360
諸謝金	1,178,663	1,082,615	96,048
租税公課	934,528	881,144	53,384
検査事業委託費	4,610,353	4,764,752	△ 154,399
責任者講習会委託費	7,594,340	7,406,720	187,620
会議費	539,643	390,789	148,854
衛生指導活動費	2,604,130	2,127,136	476,994
支払手数料	127,642	166,933	△ 39,291
広告宣伝費	149,471	129,417	20,054
慶弔費	44,548	4,548	40,000
雑費	17,350	42,339	△ 24,989
事業費計	37,822,869	34,436,754	3,386,115

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
管理費			
給料手当	168,368	943,973	△ 775,605
臨時雇賃金	2,670	20,460	△ 17,790
退職給付費用	9,600	56,650	△ 47,050
福利厚生費	27,381	150,162	△ 122,781
会議費	216,292	189,860	26,432
慶弔費	39,720	75,290	△ 35,570
旅費交通費	567,640	483,565	84,075
通信運搬費	15,265	69,807	△ 54,542
減価償却費	1	152	△ 151
消耗品費	130,683	162,778	△ 32,095
図書費	1,866	3,480	△ 1,614
印刷製本費	51,030	44,388	6,642
燃料費	46,000	46,000	0
光熱水料費	5,625	30,479	△ 24,854
賃借料	25,972	151,494	△ 125,522
保険料	4,870	4,870	0
租税公課	19,072	120,156	△ 101,084
支払負担金	875,000	911,080	△ 36,080
支払寄付金	15,000	285,000	△ 270,000
会計指導費	526,176	526,176	0
支払手数料	61,294	77,478	△ 16,184
雑費	308,493	277,696	30,797
管理費計	3,118,018	4,630,994	△ 1,512,976
経常費用計	40,940,887	39,067,748	1,873,139
評価損益等調整前当期経常増減額	3,267,573	3,502,427	△ 234,854
当期経常増減額	3,267,573	3,502,427	△ 234,854
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	3,267,573	3,502,427	△ 234,854
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	3,195,573	3,430,427	△ 234,854
一般正味財産期首残高	28,202,023	24,771,596	3,430,427
一般正味財産期末残高	31,397,596	28,202,023	3,195,573
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	31,397,596	28,202,023	3,195,573

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計	取1	取2	共通	小計			
	食品衛生に関する自主衛生管理の推進事業	食品衛生知識の普及啓発事業			食品営業賠償共済等推進事業	食品衛生関係図書推進用品推進事業					
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	0	0	0	508	0	508
受取会費											
正会員受取会費	0	0	3,592,800	3,592,800	0	0	0	0	3,592,800	0	7,185,600
特別会員受取会費	0	0	260,000	260,000	0	0	0	0	260,000	0	520,000
受取会費計	0	0	3,852,800	3,852,800	0	0	0	0	3,852,800	0	7,705,600
事業収益											
共済事業収益	0	0	0	0	2,911,137	0	0	2,911,137	0	0	2,911,137
諸刊行物収益	0	0	0	0	0	8,000,250	0	8,000,250	0	0	8,000,250
広告料収益	0	230,000	0	230,000	0	0	0	0	0	0	230,000
推奨料収益	0	485,000	0	485,000	0	0	0	0	0	0	485,000
自主検査事業収益	0	8,440,658	0	8,440,658	0	0	0	0	0	0	8,440,658
県費委託収入	480,248	468,350	0	948,598	0	0	0	0	0	0	948,598
放射性物質事業委託金収益	0	2,400,000	0	2,400,000	0	0	0	0	0	0	2,400,000
責任者講習会収益	0	9,792,000	0	9,792,000	0	0	0	0	0	0	9,792,000
事業収益計	480,248	21,816,008	0	22,296,256	2,911,137	8,000,250	0	10,911,387	0	0	33,207,643
受取補助金等											
受取民間補助金	803,100	0	0	803,100	0	0	0	0	0	0	803,100
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	62,000	0	62,000
受取寄付金	0	0	28,446	28,446	0	0	0	0	28,445	0	56,891
雑収益											
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	2,018	0	2,018
雑収益	396,400	920,100	0	1,316,500	40,000	0	0	40,000	1,014,200	0	2,370,700
雑収益計	396,400	920,100	0	1,316,500	40,000	0	0	40,000	1,014,200	0	2,370,700
経常収益計	1,679,748	22,736,108	3,881,246	28,297,102	2,951,137	8,000,250	0	10,951,387	4,959,971	0	44,208,460
(2) 経常費用											
事業費											
期首たな卸高	0	0	0	0	0	595,579	0	595,579	0	0	595,579
期末たな卸高	0	0	0	0	0	△ 1,352,924	0	△ 1,352,924	0	0	△ 1,352,924
給料手当	1,515,310	4,630,112	0	6,145,422	420,920	1,683,678	0	2,104,598	0	0	8,250,020
臨時雇賃金	24,030	73,425	0	97,455	6,675	26,700	0	33,375	0	0	130,830
退職給付費用	86,400	264,000	0	350,400	24,000	96,000	0	120,000	0	0	470,400
福利厚生費	246,428	752,973	0	999,401	68,452	273,808	0	342,260	0	0	1,341,661
旅費交通費	162,820	2,364,030	0	2,526,850	45,500	20,500	0	66,000	0	0	2,592,850
通信運搬費	137,384	419,783	0	557,167	38,162	152,649	0	190,811	0	0	747,978
消耗品費	73,828	1,063,213	0	1,137,041	0	9,722	0	9,722	0	0	1,146,763
図書費	88,128	236,768	0	324,896	0	0	0	0	0	0	324,896
印刷製本費	450,360	1,651,754	0	2,102,114	45,360	2,030,080	0	2,075,440	0	0	4,177,554
燃料費	0	0	0	0	10,000	10,000	0	20,000	0	0	20,000
光熱水料費	50,627	154,695	0	205,322	14,063	56,253	0	70,316	0	0	275,638
賃借料	233,746	714,223	0	947,969	64,929	259,718	0	324,647	0	0	1,272,616
保険料	0	28,340	0	28,340	0	0	0	0	0	0	28,340
諸謝金	16,704	1,161,959	0	1,178,663	0	0	0	0	0	0	1,178,663
租税公課	171,648	524,480	0	696,128	47,680	190,720	0	238,400	0	0	934,528
検査事業委託費	0	4,610,353	0	4,610,353	0	0	0	0	0	0	4,610,353
責任者講習会委託費	0	5,316,038	0	5,316,038	0	2,278,302	0	2,278,302	0	0	7,594,340
会議費	57,025	452,265	0	509,290	27,171	3,182	0	30,353	0	0	539,643
衛生指導活動費	1,342,848	1,010,282	0	2,353,130	251,000	0	0	251,000	0	0	2,604,130
支払手数料	4,860	56,538	0	61,398	11,232	55,012	0	66,244	0	0	127,642
広告宣伝費	7,200	142,271	0	149,471	0	0	0	0	0	0	149,471
慶弔費	0	44,548	0	44,548	0	0	0	0	0	0	44,548
雑費	10,000	7,350	0	17,350	0	0	0	0	0	0	17,350
事業費計	4,679,346	25,679,400	0	30,358,746	1,075,144	6,388,979	0	7,464,123	0	0	37,822,869
管理費											
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	168,368	0	168,368
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,670	0	2,670
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	9,600	0	9,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	27,381	0	27,381
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	216,292	0	216,292
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,720	0	39,720
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	567,640	0	567,640
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	15,265	0	15,265
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	130,683	0	130,683
図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,866	0	1,866
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	51,030	0	51,030
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	46,000	0	46,000
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,625	0	5,625
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	25,972	0	25,972
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	4,870	0	4,870
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	19,072	0	19,072
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	875,000	0	875,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000
会計指導費	0	0	0	0	0	0	0	0	526,176	0	526,176
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	61,294	0	61,294
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	308,493	0	308,493
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	3,118,018	0	3,118,018
経常費用計	4,679,346	25,679,400	0	30,358,746	1,075,144	6,388,979	0	7,464,123	3,118,018	0	40,940,887
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,999,598	△ 2,943,292	3,881,246	△ 2,061,644	1,875,993	1,611,271	0	3,487,264	1,841,953	0	3,267,573
当期経常増減額	△ 2,999,598	△ 2,943,292	3,881,246	△ 2,061,644	1,875,993	1,611,271	0	3,487,264	1,841,953	0	3,267,573
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	0	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			1,431,830	1,431,830	△ 894,344	△ 537,486		△ 1,431,830			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,999,598	△ 2,943,292	5,313,076	△ 629,814	981,649	1,073,785	0	2,055,434	1,841,953	0	3,267,573
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	72,000	72,000	0	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,999,598	△ 2,943,292	5,313,076	△ 629,814	981,649	1,073,785	△ 72,000	1,983,434	1,841,953	0	3,195,573
一般正味財産期首残高	△ 5,247,115	△ 2,862,952	11,087,228	2,977,161	2,188,422	3,236,352	△ 144,000	5,280,774	19,944,088	0	28,202,023
一般正味財産期末残高	△ 8,246,713	△ 5,806,244	16,400,304	2,347,347	3,170,071	4,310,137	△ 216,000	7,264,208	21,786,041	0	31,397,596
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	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	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 8,246,713	△ 5,806,244	16,400,304	2,347,347	3,170,071	4,310,137	△ 216,000	7,264,208	21,786,041	0	31,397,596

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	24,205,859	22,886,584	1,319,275
未収金	45,000	60,000	△ 15,000
たな卸資産	1,352,924	595,579	757,345
貯蔵品	23,638	15,032	8,606
流動資産合計	25,627,421	23,557,195	2,070,226
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）	1,250,000	1,000,000	250,000
移転準備積立資産（特）	2,001,501	2,001,001	500
保健文化賞積立資産（特）	1,750,258	1,750,258	0
システム積立資産（特）	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	6,001,759	4,751,259	1,250,500
(3) その他固定資産			
什器備品	4	5	△ 1
その他固定資産合計	4	5	△ 1
固定資産合計	6,001,763	4,751,264	1,250,499
資産合計	31,629,184	28,308,459	3,320,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	231,588	101,436	130,152
前受金	0	5,000	△ 5,000
流動負債合計	231,588	106,436	125,152
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	231,588	106,436	125,152
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	31,397,596	28,202,023	3,195,573
（うち特定資産への充当額）	(6,001,759)	(4,751,259)	(1,250,500)
正味財産合計	31,397,596	28,202,023	3,195,573
負債及び正味財産合計	31,629,184	28,308,459	3,320,725

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)			
普通預金	普通預金 福島信用金庫 東支店	運転資金	3,022,331
	普通預金 (株)東邦銀行 本店	運転資金	4,555,204
	普通預金 (株)東邦銀行 県庁支店	運転資金	8,784,420
	普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金	377,501
定期預金	定期預金 福島信用金庫 東支店	運転資金	7,466,403
未収金	優良食品推奨会員6件	優良食品推奨料	45,000
たな卸資産	手元保管	食品衛生責任者ハトブック他	1,352,924
貯蔵品	手元保管	切手、はがき	23,638
流動資産合計			25,627,421
(固定資産)			
特定資産			
	北海道・東北ブロック大会運営費(特)	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	1,250,000
	移転準備積立資産(特)	移転準備資金として管理している預金	2,001,501
	保健文化賞積立資産(特)	保健文化賞事業資金として管理している預金	1,700,000
			50,258
	システム積立資産(特)	会員管理システム資金として管理している預金	1,000,000
その他固定資産			
	什器備品	パソコン 他	4
固定資産合計			6,001,763
資産合計			31,629,184
(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)	灯油代	9,020
	東日本電信電話(株)	電話・FAX利用代	8,746
	(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	7,296
	ヤマト運輸(株)	資料送料	19,548
	(公社)福島市シルバー人材センター	優良推奨状筆耕料	4,197
	大蔵商事(株)	フラットファイル厚綴代	4,860
	日本郵便(株)	後納郵便利用代	6,294
	(株)大塚商会	タブレット利用料	16,132
	ニフティ(株)	ニフティ利用料	1,620
	東北福島年金事務所	社会保険料	78,676
	(公財)福島県保健衛生協会	協会けんぽ健診代	9,713
	松木町駐車場 他	駐車場代	16,200
流動負債合計			231,588
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			231,588
正味財産			31,397,596

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)	1,000,000	250,000	0	1,250,000
	移転準備積立資産 (特)	2,001,001	500	0	2,001,501
	保健文化賞積立資産 (特)	1,750,258	0	0	1,750,258
	システム積立資産 (特)	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産計	4,751,259	1,250,500	0	6,001,759
その他固定資産	什器備品	5	0	1	4
	その他固定資産計	5	0	1	4

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）	1,000,000	250,000	0	1,250,000
移転準備積立資産（特）	2,001,001	500	0	2,001,501
保健文化賞積立資産（特）	1,750,258	0	0	1,750,258
システム積立資産（特）	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	4,751,259	1,250,500	0	6,001,759
合 計	4,751,259	1,250,500	0	6,001,759

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
システム積立資産（特）	1,000,000	0	1,000,000	0
小 計	6,001,759	0	6,001,759	0
合 計	6,001,759	0	6,001,759	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	594,626	4

7. 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。

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
補助金等の名称					
受取民間補助金(食品衛生指導員活動費)	公益社団法人日本食品衛生協会	0	803,100	803,100	0
県費委託費(特産食品製造加工施設巡回指導費)	福島県	0	948,598	948,598	0
合 計		0	1,751,698	1,751,698	0

8. 重要な後発事象

なし