

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
受取会費	68,162,560	67,701,320	461,240
事業収益	1,615,418,802	1,579,931,116	35,487,686
講習会事業収益	56,483,016	52,352,342	4,130,674
指導・助言事業収益	8,597,060	3,312,606	5,284,454
調査事業収益	5,380,720	5,195,665	185,055
検査事業収益	314,639,741	302,011,834	12,627,907
出版事業収益	311,699,833	342,150,764	▲ 30,450,931
資格認定事業収益	5,000	210,000	▲ 205,000
表彰事業収益	1,729,080	2,023,920	▲ 294,840
頒布品収益	17,190,334	15,341,540	1,848,794
不動産事業収益	148,850,939	148,986,698	▲ 135,759
展示会収益	1,513,485		1,513,485
賠償共済収益	691,701,060	651,499,750	40,201,310
販売手数料収益	57,628,534	56,845,997	782,537
協賛金収益	9,240,920	9,202,760	38,160
雑収益	297,603,047	231,686,415	65,916,632
受取利息	14,151,191	16,093,129	▲ 1,941,938
その他	283,451,856	215,593,286	67,858,570
支払備金戻入額	7,780,602		7,780,602
責任準備金戻入額	112,991,413	115,019,110	▲ 2,027,697
経常収益計	2,111,197,344	2,003,540,721	107,656,623
(2) 経常費用			
事業費	2,004,214,135	1,910,992,033	93,222,102
給料手当	422,924,497	416,482,071	6,442,426
役員報酬	24,726,830	32,832,283	▲ 8,105,453
職員	398,197,667	383,649,788	14,547,879
法定福利費	61,554,197	61,421,017	133,180
退職給付費用	42,092,362	22,667,023	19,425,339
福利厚生費	4,480,515	5,508,790	▲ 1,028,275
臨時雇賃金	20,371,106	20,630,538	▲ 259,432
会議費	37,126,088	35,391,257	1,734,831
旅費交通費	37,204,354	35,334,102	1,870,252
通信運搬費	79,226,588	76,343,136	2,883,452
減価償却費	53,671,742	64,009,674	▲ 10,337,932
消耗什器備品費	2,554,687	3,989,550	▲ 1,434,863
消耗品費	68,767,884	67,435,110	1,332,774
修繕費	11,769,173	12,219,452	▲ 450,279
印刷製本費	130,153,497	140,783,126	▲ 10,629,629
仕入費	14,778,677	13,993,448	785,229
広告宣伝費	27,672,838	14,029,633	13,643,205
燃料費	563,000	579,141	▲ 16,141
光熱水料費	30,520,842	34,045,098	▲ 3,524,256
賃借料	9,267,508	7,782,542	1,484,966
施設管理費	33,129,581	33,406,316	▲ 276,735
保険料	15,841,023	5,591,366	10,249,657
諸謝金	17,408,753	42,469,273	▲ 25,060,520
支払手数料	481,033,131	467,641,254	13,391,877
研修費	3,546,707	2,311,303	1,235,404
リース料	6,631,344	7,182,856	▲ 551,512
貸倒損失	563,306		563,306
租税公課	65,835,305	36,617,760	29,217,545
支払負担金	1,581,062	1,442,770	138,292
支払助成金	99,536,282	91,238,565	8,297,717
委託費	41,408,932	44,559,397	▲ 3,150,465
雑費	584,106	1,275,206	▲ 691,100
給付金	25,193,521	23,839,244	1,354,277
納税引当金繰入	21,900,000		21,900,000
支払備金繰入額	11,972,623	7,780,602	4,192,021
責任準備金繰入額	123,348,904	112,991,413	10,357,491
管理費	100,327,859	91,877,389	8,450,470
給料手当	22,308,871	25,268,501	▲ 2,959,630
役員報酬	8,174,220	9,926,065	▲ 1,751,845
職員	14,134,651	15,342,436	▲ 1,207,785
法定福利費	3,043,470	3,385,107	▲ 341,637
退職給付費用	1,294,638	740,577	554,061
福利厚生費	355,532	656,575	▲ 301,043
臨時雇賃金		362,221	▲ 362,221
会議費	796,604	746,949	49,655
旅費交通費	4,076,251	3,202,716	873,535
通信運搬費	445,074	381,930	63,144
減価償却費	13,383,298	15,165,910	▲ 1,782,612
消耗什器備品費	48,648	8,900	39,748
消耗品費	562,784	745,538	▲ 182,754
修繕費	1,062,170	552,090	510,080
印刷製本費	450,175	557,517	▲ 107,342
仕入費	2,669,613	2,003,955	665,658
広告宣伝費	18,363	8,802	9,561
光熱水料費	10,172,118	11,217,625	▲ 1,045,507
賃借料	4,130		4,130
施設管理費	13,958,411	14,405,736	▲ 447,325
保険料	891,222	111,729	779,493
諸謝金	13,003	6,830	6,173
支払手数料	473,683	423,829	49,854
研修費	1,406	77	1,329
リース料	45,158	67,232	▲ 22,074
租税公課	11,341,180	6,292,280	5,048,900
支払負担金	88,318	76,470	11,848
支払助成金	4,300,000	4,500,000	▲ 200,000
支払寄付金	2,500	972,000	▲ 969,500
委託費	415,839	16,293	399,546
雑費	5,400		5,400
納税引当金繰入	8,100,000		8,100,000
経常費用計	2,104,541,994	2,002,869,422	101,672,572
当期経常増減額	6,655,350	671,299	5,984,051
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
支払準備金取崩益		4,000,000	▲ 4,000,000
経常外収益計	0	4,000,000	▲ 4,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	4,000,000	▲ 4,000,000
他会計振替額			
当期正味財産増減額	6,655,350	4,671,299	1,984,051
一般正味財産期首残高	1,629,112,620	1,624,441,321	4,671,299
一般正味財産期末残高	1,635,767,970	1,629,112,620	6,655,350
II 指定正味財産増減の部	0	0	
III 正味財産期末残額	1,635,767,970	1,629,112,620	6,655,350

貸借対照表

平成28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	1,430,433,168	1,334,088,554	96,344,614
未収金	166,047,891	201,555,191	▲ 35,507,300
仮払金	3,412,078	22,980,742	▲ 19,568,664
立替金	14,170,334	64,816	14,105,518
前払金	0	20,000	▲ 20,000
商品製品	59,025,397	55,103,385	3,922,012
貯蔵品	4,638,795	4,963,659	▲ 324,864
前払保険料	8,522,983	8,522,983	0
公益目的事業会計	0	811,251,717	▲ 811,251,717
収益事業等会計	0	612,509,960	▲ 612,509,960
流動資産合計	1,686,250,646	3,051,061,007	▲ 1,364,810,361
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
食品衛生指導員活動特別基金積立預金	343,040,000	377,200,000	▲ 34,160,000
退職給付積立金	2,543,121	2,542,615	506
建物(研究所)減価償却累計額積立預金	100,000,000	100,000,000	0
異常危険準備金積立預金	801,500,000	801,500,000	0
特定資産合計	1,247,083,121	1,281,242,615	▲ 34,159,494
(2) その他固定資産			
土地	487,341,379	487,341,379	0
建物	819,973,291	826,146,218	▲ 6,172,927
建物(研究所)減価償却累計額	▲ 129,938,875	▲ 116,885,415	▲ 13,053,460
建物付属設備	243,148,442	246,088,296	▲ 2,939,854
建物(研究所)付属設備減価償却累計額	▲ 112,728,824	▲ 96,991,699	▲ 15,737,125
器具及び備品	23,858,647	43,732,473	▲ 19,873,826
車両運搬具	356,488	729,827	▲ 373,339
リース資産	0	8,023,800	▲ 8,023,800
リース資産減価償却累計額	0	▲ 7,355,150	7,355,150
投資有価証券	519,317,378	520,432,454	▲ 1,115,076
その他固定資産	93,870	93,870	0
その他固定資産合計	1,851,421,796	1,911,356,053	▲ 59,934,257
固定資産合計	3,098,504,917	3,192,598,668	▲ 94,093,751
資産合計	4,784,755,563	6,243,659,675	▲ 1,458,904,112
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	114,855,176	170,609,403	▲ 55,754,227
前受金	191,212,490	194,183,138	▲ 2,970,648
仮受金	40,265,796	40,227,357	38,439
預り金	13,003,322	13,428,963	▲ 425,641
納税引当金	45,120,100	15,120,100	30,000,000
支払備金	11,972,623	7,780,602	4,192,021
法人会計	0	1,423,761,677	▲ 1,423,761,677
流動負債合計	416,429,507	1,865,111,240	▲ 1,448,681,733
2. 固定負債			
退職給付引当金	209,457,900	236,392,200	▲ 26,934,300
受入保証金	34,751,282	34,751,282	0
修繕引当金	1,100,000,000	1,100,000,000	0
リース債務	0	300,920	▲ 300,920
責任準備金	1,388,348,904	1,377,991,413	10,357,491
固定負債合計	2,732,558,086	2,749,435,815	▲ 16,877,729
負債合計	3,148,987,593	4,614,547,055	▲ 1,465,559,462
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	1,635,767,970	1,629,112,620	6,655,350
正味財産合計	(1,247,083,121)	(1,281,242,615)	▲ 34,159,494
正味財産合計	1,635,767,970	1,629,112,620	6,655,350
負債及び正味財産合計	4,784,755,563	6,243,659,675	▲ 1,458,904,112

財 産 目 録

平成28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	合計	
(流動資産)				
現金 当座預金 振替貯金 普通預金 未収金 仮払金 立替金 商品製品 貯蔵品 前払保険料		運転資金として	3,624,403	
			117,749,850	
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	114,348,632
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	2,171,014
		三菱東京UFJ銀行青山支店	運転資金として	1,230,204
		ゆうちょ銀行		101,169,621
				1,207,889,294
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	19,382,066
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	84,071,214
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	90,351,019
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	80,572,970
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	7,005,748
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	269,126,285
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	545,325,848
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	1,457
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	93,298,802
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	18,753,885
				166,047,891
		内外日東(株)他	公3の事業のうち検査業務に係る収益である	30,627,686
		日本出版販売(株)他	公益目的事業、収益事業における書籍に係る収益である	63,912,404
	一般社団法人東京都食品衛生協会他	取1の事業の講堂使用料に係る収益である	951,248	
	(株)熱研他	取2の事業に係る収益である	4,469,543	
	(株)フォーシーズ他	取1の事業に係る収益である	6,747,981	
	東京サラヤ(株)他	各種事業に係る収益である	59,339,029	
			3,412,078	
	公益事業部他	その他の仮払金である	1,412,078	
	三井住友海上火災保険(株)他	その他事業の認可特定保険業の仮払金である	2,000,000	
	協同組合	日本食品衛生共済協同組合に対する委託業務の立替金である	14,170,334	
	書籍他	公益目的事業、収益等事業、法人会計の棚卸資産である。書籍、パッチ、プレート他	59,025,397	
	器具、試薬他	公3の事業のうち検査業務に係る棚卸資産である	4,638,795	
		定期保険に対する経理処理	8,522,983	
流動資産合計			1,686,250,646	
(固定資産)				
特定資産				
	食品衛生指導員活動特別補助金積立基金	第280回利付国債他	343,040,000	
	退職給付積立預金	職員	2,543,121	
	異常危険準備金積立預金	野村証券CRF他	801,500,000	
その他固定資産	建物(研究所)減価償却累計額積立預金	みずほ銀行青山支店	100,000,000	
	土地 東京	839.78平方メートル 東京都渋谷区神宮前2-6-1	(共用財産) うち公益目的保有財産 5.64% うち取1、取2、法人会計で使用する財産 94.36%	
	土地 研究所	6,987.25平方メートル 東京都町田市忠生2-5-47	(共用財産) うち公益目的保有財産 54.78% うち取1、法人会計で使用する財産 45.22%	
	建物 東京	4,522.636平方メートル 東京都渋谷区神宮前2-6-1	(共用財産) うち公益目的保有財産 5.64% うち取1、取2、法人会計で使用する財産 94.36%	
	建物 研究所	5,177.340平方メートル 東京都町田市忠生2-5-47	(共用財産) うち公益目的保有財産 54.78% うち取1、法人会計で使用する財産 45.22%	
	建物(研究所)減価償却累計額	5,177.340平方メートル 東京都町田市忠生2-5-47	(共用財産) うち公益目的保有財産 54.78% うち取1、法人会計で使用する財産 45.22%	
	建物付属設備 東京	東京都渋谷区神宮前2-6-1	(共用財産) うち公益目的保有財産 5.64% うち取1、取2、法人会計で使用する財産 94.36%	
	建物付属設備 研究所	東京都町田市忠生2-5-47 分析用ガス配管他	(共用財産) うち公益目的保有財産 54.78% うち取1、法人会計で使用する財産 45.22%	
	建物(研究所)付属設備減価償却累計額	5,177.340平方メートル 東京都町田市忠生2-5-47	(共用財産) うち公益目的保有財産 54.78% うち取1、法人会計で使用する財産 45.22%	
	器具及び備品	東京都渋谷区神宮前2-6-1 東京都町田市忠生2-5-47 検査機器他	(共用財産) うち公益目的保有財産 92.94% うち取1、取2、法人会計で使用する財産 7.06%	
	車両運搬具 研究所	スズキアルトX他3台	公益目的保有財産であり公3事業に使用している	
	投資有価証券	野村証券CRF他	その他事業、法人会計で保有し、運用益はそれぞれの事業の財源に使用している	
	その他固定資産	東京都町田市忠生2-5-47 電話加入権3回線	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用している	
				356,488
				519,317,378
				93,870
	固定資産合計			3,098,504,917
	資産合計			4,784,755,563

(流動負債)	未払金	(株)アサヒファシリティズ横浜支店他	各事業の費用の見越	114,855,176
	前受金	ヤマト運輸(株)他	その他 認可特定保険業の費用の見越等	41,429,774
				73,425,402
	仮受金	東京サラヤ(株)他	取1事業の収益の繰延	191,212,490
		大和綜合印刷(株)	公3事業の収益の繰延	7,866,726
		その他	その他事業の認可特定保険業の収益の繰延	100,000
				183,245,764
	預り金	三井住友海上火災保険(株)他	その他 認可特定保険業の仮受金	40,265,796
		その他	各種事業仮受金	5,935,747
				34,330,049
	納税引当金	役職員	所得税	13,003,322
	支払備金	役職員	住民税	1,400,740
		役職員	厚生年金保険	2,175,600
		執筆者・依頼者	謝金・原稿料	5,677,363
		顧問	顧問料	170,816
		役職員	健康保険	15,415
			法人税等の支払いのための引当金	3,563,388
			認可特定保険業の支払備金である	45,120,100
				11,972,623
流動負債合計				416,429,507
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職給付に係る引当金である	209,457,900
	受入保証金	(株)フォーシーズ他	取1の事業に係る受入保証金である	34,751,282
	修繕引当金		共用財産として使用している渋谷区の建物の修繕引当金である	1,100,000,000
	リース債務	芙蓉総合リース(株)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用しているリース	
	責任準備金	責任準備金	資産に対する債務である	
			認可特定保険業の責任準備金である	1,388,348,904
固定負債合計				2,732,558,086
負債合計				3,148,987,593
正味財産				1,635,767,970