

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			
受取会費	69,770,420	68,162,560	1,607,860
事業収益	1,643,544,533	1,615,418,802	28,125,731
講習会事業収益	79,918,989	56,483,016	23,435,973
指導・助言事業収益	9,251,389	8,597,060	654,329
調査事業収益	2,395,202	5,380,720	▲ 2,985,518
検査事業収益	324,215,735	314,639,741	9,575,994
出版事業収益	286,307,078	311,699,833	▲ 25,392,755
資格認定事業収益	1,455,000	5,000	1,450,000
表彰事業収益	1,764,720	1,729,080	35,640
頒布品収益	15,702,458	17,190,334	▲ 1,487,876
不動産事業収益	145,642,405	148,850,939	▲ 3,208,534
展示会収益	4,583,250	1,513,485	3,069,765
賠償共済収益	712,445,370	691,701,060	20,744,310
販売手数料収益	59,862,937	57,628,534	2,234,403
協賛金収益	9,487,080	9,240,920	246,160
雑収益	297,756,045	297,603,047	152,998
受取利息	7,976,587	14,151,191	▲ 6,174,604
その他	289,779,458	283,451,856	6,327,602
支払備金戻入額	11,972,623	7,780,602	4,192,021
責任準備金戻入額	123,348,904	112,991,413	10,357,491
経常収益計	2,168,860,605	2,111,197,344	57,663,261
(2) 経常費用			
事業費	2,047,773,036	2,004,214,135	43,558,901
給料手当	433,877,296	422,924,497	10,952,799
役員報酬	21,743,396	24,726,830	▲ 2,983,434
職員	412,133,900	398,197,667	13,936,233
法定福利費	65,032,021	61,554,197	3,477,824
退職給付費用	18,196,766	42,092,362	▲ 23,895,596
福利厚生費	4,294,133	4,480,515	▲ 186,382
臨時雇賃金	9,655,994	20,371,106	▲ 10,715,112
会議費	35,873,650	37,126,088	▲ 1,252,438
旅費交通費	39,937,874	37,204,354	2,733,520
通信運搬費	81,426,236	79,226,588	2,199,648
減価償却費	39,114,440	53,671,742	▲ 14,557,302
消耗什器備品費	3,153,829	2,554,687	599,142
消耗品費	83,989,755	68,767,884	15,221,871
修繕費	11,728,696	11,769,173	▲ 40,477
印刷製本費	130,991,973	130,153,497	838,476
仕入費	15,012,575	14,778,677	233,898
広告宣伝費	21,847,723	27,672,838	▲ 5,825,115
燃料費	667,705	563,000	104,705
光熱水料費	27,123,632	30,520,842	▲ 3,397,210
賃借料	8,395,881	9,267,508	▲ 871,627
施設管理費	32,675,730	33,129,581	▲ 453,851
保険料	27,783,121	15,841,023	11,942,098
諸謝金	20,877,271	17,408,753	3,468,518
支払手数料	504,604,928	481,033,131	23,571,797
研修費	2,463,449	3,546,707	▲ 1,083,258
リース料	6,920,702	6,631,344	289,358
貸倒損失	267,600	563,306	▲ 295,706
租税公課	69,696,312	65,835,305	3,861,007
支払負担金	1,459,449	1,581,062	▲ 121,613
支払助成金	100,554,253	99,536,282	1,017,971
委託費	57,148,683	41,408,932	15,739,751
雑費	585,871	584,106	1,765
給付金	24,777,921	25,193,521	▲ 415,600
納税引当金繰入	32,850,000	21,900,000	10,950,000
支払備金繰入額	8,344,279	11,972,623	▲ 3,628,344
責任準備金繰入額	126,443,288	123,348,904	3,094,384
管理費	111,433,183	100,327,859	11,105,324
給料手当	21,323,498	22,308,871	▲ 985,373
役員報酬	7,433,126	8,174,220	▲ 741,094
職員	13,890,372	14,134,651	▲ 244,279
法定福利費	3,065,367	3,043,470	21,897
退職給付費用	577,234	1,294,638	▲ 717,404
福利厚生費	437,681	355,532	82,149
会議費	763,236	796,604	▲ 33,368
旅費交通費	4,408,082	4,076,251	331,831
通信運搬費	415,966	445,074	▲ 29,108
減価償却費	12,300,679	13,383,298	▲ 1,082,619
消耗什器備品費	111,040	48,648	62,392
消耗品費	737,911	562,784	175,127
修繕費	743,470	1,062,170	▲ 318,700
印刷製本費	391,749	450,175	▲ 58,426
仕入費	7,768,809	2,669,613	5,099,196
広告宣伝費	44,025	18,363	25,662
光熱水料費	9,379,172	10,172,118	▲ 792,946
賃借料	4,130	4,130	0
施設管理費	14,147,459	13,958,411	189,048
保険料	1,693,338	891,222	802,116
諸謝金	32,295	13,003	19,292
支払手数料	508,873	473,683	35,190
研修費	3,141	1,406	1,735
リース料	64,622	45,158	19,464
租税公課	12,024,738	11,341,180	683,558
支払負担金	68,241	88,318	▲ 20,077
支払助成金	4,500,000	4,300,000	200,000
支払寄付金	3,308,000	2,500	3,305,500
委託費	427,062	415,839	11,223
雑費	4,400	5,400	▲ 1,000
納税引当金繰入	12,150,000	8,100,000	4,050,000
経常費用計	2,159,206,219	2,104,541,994	54,664,225
当期経常増減額	9,654,386	6,655,350	2,999,036
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
他会計振替額			
当期正味財産増減額	9,654,386	6,655,350	2,999,036
一般正味財産期首残高	1,635,767,970	1,629,112,620	6,655,350
一般正味財産期末残高	1,645,422,356	1,635,767,970	9,654,386
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残額	1,645,422,356	1,635,767,970	9,654,386

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	1,512,420,685	1,430,433,168	81,987,517
未収金	179,913,496	166,047,891	13,865,605
仮払金	3,396,398	3,412,078	▲ 15,680
立替金	2,289,756	14,170,334	▲ 11,880,578
商品製品	59,256,442	59,025,397	231,045
貯蔵品	3,732,349	4,638,795	▲ 906,446
前払保険料	8,522,983	8,522,983	0
流動資産合計	1,769,532,109	1,686,250,646	83,281,463
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	308,880,000	343,040,000	▲ 34,160,000
退職給付積立金	2,543,145	2,543,121	24
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	1,212,923,145	1,247,083,121	▲ 34,159,976
(2) その他固定資産			
土地	487,341,379	487,341,379	0
建物	671,811,834	819,973,291	▲ 148,161,457
建物(研究所)減価償却累計額		▲ 129,938,875	129,938,875
建物付属設備	119,417,374	243,148,442	▲ 123,731,068
建物(研究所)付属設備減価償却累計額		▲ 112,728,824	112,728,824
器具及び備品	67,081,916	23,858,647	43,223,269
車両運搬具	178,245	356,488	▲ 178,243
投資有価証券	519,494,485	519,317,378	177,107
その他固定資産	93,870	93,870	0
無形固定資産	2,854,997		2,854,997
その他固定資産合計	1,868,274,100	1,851,421,796	16,852,304
固定資産合計	3,081,197,245	3,098,504,917	▲ 17,307,672
資産合計	4,850,729,354	4,784,755,563	65,973,791
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	163,873,616	114,855,176	49,018,440
前受金	200,347,997	191,212,490	9,135,507
仮受金	41,888,749	40,265,796	1,622,953
預り金	14,974,401	13,003,322	1,971,079
納税引当金	45,000,000	45,120,100	▲ 120,100
支払備金	8,344,279	11,972,623	▲ 3,628,344
流動負債合計	474,429,042	416,429,507	57,999,535
2. 固定負債			
退職給付引当金	204,673,900	209,457,900	▲ 4,784,000
受入保証金	34,760,768	34,751,282	9,486
修繕引当金	1,100,000,000	1,100,000,000	0
責任準備金	1,391,443,288	1,388,348,904	3,094,384
固定負債合計	2,730,877,956	2,732,558,086	▲ 1,680,130
負債合計	3,205,306,998	3,148,987,593	56,319,405
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)	1,645,422,356 (1,212,923,145)	1,635,767,970 (1,247,083,121)	9,654,386 ▲ 34,159,976
正味財産合計	1,645,422,356	1,635,767,970	9,654,386
負債及び正味財産合計	4,850,729,354	4,784,755,563	65,973,791

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	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	4,132,641	
			24,217,857	
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	18,066,703
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	4,727,522
		三菱東京UFJ銀行青山支店	運転資金として	1,423,632
		ゆうちょ銀行		120,807,752
				1,363,262,435
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	64,308,370
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	106,027,247
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	124,164,041
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	80,606,085
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	27,005,816
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	268,820,123
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	580,461,453
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	1,458
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	93,113,771
		みずほ銀行青山支店	運転資金として	18,754,071
				179,913,496
		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	34,983,247
		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	56,056,535
	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	1,332,488	
	(株)熱研他	取2の事業に係る収益である	3,522,043	
	(株)フォーシーズ他	取1の事業に係る収益である	6,381,140	
	東京サラヤ(株)他	各種事業に係る収益である	77,638,043	
			3,396,398	
	公益事業部他	その他の仮払金である	1,396,398	
	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	2,289,756	
	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	59,256,442	
	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	3,732,349	
		定期保険に対する経理処理	8,522,983	
流動資産合計			1,769,532,109	
(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	みずほ銀行青山支店他	公1の事業のための積立金である	308,880,000
	退職給付積立預金	職員	退職給付引当金の引当資産として管理している	2,543,145
	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	保有する減価償却資産の取替の費用として計上している	100,000,000
	異常危険準備金積立預金	野村証券CRF他	その他1 認可特定保険業における異常危険準備金に見合う引当資産として管理している	801,500,000
その他固定資産				
	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%	86,889,693
	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%	400,451,686
	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%	115,344,102
	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%	556,467,732
	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%	31,895,577
	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%	87,521,797
	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%	67,081,916
	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	178,245
	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	519,494,485
	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	93,870
	無形固定資産	東京都渋谷区神宮前2-6-1 東京都町田市忠生2-5-47 ソフトウェア	その他 認可特定保険業、法人会計のソフトウェアである	2,854,997
固定資産合計			3,081,197,245	
資産合計			4,850,729,354	

(流動負債)	未払金	(株)アサヒファシリティズ横浜支店他 ヤマト運輸(株)他 社会保険事務所他	各事業の費用の見越 その他 認可特定保険業の費用の見越等 健康保険、厚生年金の費用の見越	163,873,616 75,112,168 88,283,298 478,150	
	前受金	東京サラヤ(株)他 その他	収1事業の収益の繰延 その他事業の認可特定保険業の収益の繰延	200,347,997 7,907,704 192,440,293	
	仮受金	三井住友海上火災保険(株)他 その他	その他 認可特定保険業の仮受金 各種事業仮受金	41,888,749 6,553,478 35,335,271	
	預り金	役員 役員 役員 執筆者・依頼者 顧問 役員	所得税 住民税 厚生年金保険 謝金・原稿料 顧問料 健康保険	14,974,401 1,876,778 2,461,400 6,345,658 367,692 15,415 3,907,458	
	納税引当金		法人税等の支払いのための引当金	45,000,000	
	支払備金		認可特定保険業の支払備金である	8,344,279	
	流動負債合計			474,429,042	
	(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	204,673,900
		受入保証金	(株)フォーシーズ他	収1の事業に係る受入保証金である	34,760,768
		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
責任準備金		責任準備金	認可特定保険業の責任準備金である	1,391,443,288	
固定負債合計			2,730,877,956		
負債合計			3,205,306,998		
正味財産			1,645,422,356		

監 査 報 告 書

公益社団法人日本食品衛生協会
理事長 鷓飼 良平 殿

平成 29 年 5 月 15 日


公益社団法人日本食品衛生協会

監事

透澤義朗 


公益社団法人日本食品衛生協会

監事

坂本真一郎 

公益社団法人日本食品衛生協会

監事

中村和久 

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上