

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			
受取会費	70,377,800	69,770,420	607,380
事業収益	1,617,985,555	1,643,544,533	▲ 25,558,978
講習会事業収益	60,737,090	79,918,989	▲ 19,181,899
指導・助言事業収益	7,582,934	9,251,389	▲ 1,668,455
調査事業収益		2,395,202	▲ 2,395,202
検査事業収益	294,528,751	324,215,735	▲ 29,686,984
出版事業収益	295,178,048	286,307,078	8,870,970
資格認定事業収益	1,491,000	1,455,000	36,000
表彰事業収益	1,779,840	1,764,720	15,120
頒布品収益	13,942,762	15,702,458	▲ 1,759,696
不動産事業収益	147,495,987	145,642,405	1,853,582
展示会収益	2,658,960	4,583,250	▲ 1,924,290
賠償共済収益	730,585,870	712,445,370	18,140,500
販売手数料収益	62,004,313	59,862,937	2,141,376
受取補助金等	13,058,000	12,981,000	77,000
協賛金収益	10,088,920	9,487,080	601,840
雑収益	311,489,783	297,756,045	13,733,738
受取利息	5,560,129	7,976,587	▲ 2,416,458
その他	305,929,654	289,779,458	16,150,196
支払備金戻入額	8,344,279	11,972,623	▲ 3,628,344
責任準備金戻入額	126,443,288	123,348,904	3,094,384
経常収益計	2,157,787,625	2,168,860,605	▲ 11,072,980
(2) 経常費用			
事業費	2,048,307,543	2,047,773,036	534,507
給料手当	428,021,842	433,877,296	▲ 5,855,454
役員報酬	21,710,770	21,743,396	▲ 32,626
職員	406,311,072	412,133,900	▲ 5,822,828
法定福利費	65,129,796	65,032,021	97,775
退職給付費用	20,974,418	18,196,766	2,777,652
福利厚生費	6,528,569	4,294,133	2,234,436
臨時雇賃金	13,529,048	9,655,994	3,873,054
会議費	34,722,337	35,873,650	▲ 1,151,313
旅費交通費	37,319,538	39,937,874	▲ 2,618,336
通信運搬費	87,538,810	81,426,236	6,112,574
減価償却費	56,930,553	39,114,440	17,816,113
消耗什器備品費	1,559,785	3,153,829	▲ 1,594,044
消耗品費	57,844,475	83,989,755	▲ 26,145,280
修繕費	12,928,417	11,728,696	1,199,721
印刷製本費	140,861,236	130,991,973	9,869,263
仕入費	12,383,722	15,012,575	▲ 2,628,853
広告宣伝費	15,567,206	21,847,723	▲ 6,280,517
燃料費	440,885	667,705	▲ 226,820
光熱水料費	29,279,013	27,123,632	2,155,381
賃借料	10,046,582	8,395,881	1,650,701
施設管理費	33,393,791	32,675,730	718,061
保険料	14,263,625	27,783,121	▲ 13,519,496
諸謝金	24,304,555	20,877,271	3,427,284
支払手数料	519,105,662	504,604,928	14,500,734
研修費	2,044,560	2,463,449	▲ 418,889
リース料	7,288,906	6,920,702	368,204
貸倒損失	521,250	267,600	253,650
租税公課	76,782,776	69,696,312	7,086,464
支払負担金	1,356,602	1,459,449	▲ 102,847
支払助成金	111,442,325	100,554,253	10,888,072
委託費	46,275,339	57,148,683	▲ 10,873,344
雑費	474,246	585,871	▲ 111,625
給付金	34,866,580	24,777,921	10,088,659
納税引当金繰入	730,000	32,850,000	▲ 32,120,000
支払備金繰入額	15,388,164	8,344,279	7,043,885
責任準備金繰入額	128,462,930	126,443,288	2,019,642
管理費	95,721,743	111,433,183	▲ 15,711,440
給料手当	22,009,520	21,323,498	686,022
役員報酬	7,402,126	7,433,126	▲ 31,000
職員	14,607,394	13,890,372	717,022
法定福利費	3,096,176	3,065,367	30,809
退職給付費用	663,582	577,234	86,348
福利厚生費	406,246	437,681	▲ 31,435
会議費	801,440	763,236	38,204
旅費交通費	3,808,274	4,408,082	▲ 599,808
通信運搬費	395,184	415,966	▲ 20,782
減価償却費	11,812,398	12,300,679	▲ 488,281
消耗什器備品費	13,205	111,040	▲ 97,835
消耗品費	653,528	737,911	▲ 84,383
修繕費	634,217	743,470	▲ 109,253
印刷製本費	332,978	391,749	▲ 58,771
仕入費	422,797	7,768,809	▲ 7,346,012
広告宣伝費	20,493	44,025	▲ 23,532
燃料費		33,095	▲ 33,095
光熱水料費	9,473,230	9,379,172	94,058
施設管理費	13,911,892	14,147,459	▲ 235,567
保険料	661,251	1,693,338	▲ 1,032,087
諸謝金	11,806	32,295	▲ 20,489
支払手数料	572,104	508,873	63,231
研修費		3,141	▲ 3,141
リース料	54,193	64,622	▲ 10,429
租税公課	13,284,624	12,024,738	1,259,886
支払負担金	53,898	68,241	▲ 14,343
支払助成金	11,508,000	4,500,000	7,008,000
支払寄付金		3,308,000	▲ 3,308,000
委託費	127,706	427,062	▲ 299,356
雑費	723,001	4,400	718,601
納税引当金繰入	270,000	12,150,000	▲ 11,880,000
経常費用計	2,144,029,286	2,159,206,219	▲ 15,176,933
当期経常増減額	13,758,339	9,654,386	4,103,953
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			
有価証券売却損	13,533,333		13,533,333
経常外費用計	13,533,333	0	13,533,333
当期経常外増減額	▲ 13,533,333	0	▲ 13,533,333
他会計振替額			
当期正味財産増減額	225,006	9,654,386	▲ 9,429,380
一般正味財産期首残高	1,645,422,356	1,635,767,970	9,654,386
一般正味財産期末残高	1,645,647,362	1,645,422,356	225,006
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残額	1,645,647,362	1,645,422,356	225,006

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	1,578,439,741	1,512,420,685	66,019,056
未収金	201,768,365	179,913,496	21,854,869
仮払金	3,420,191	3,396,398	23,793
立替金	47,456	2,289,756	▲ 2,242,300
前払金	180,000		180,000
商品製品	67,039,307	59,256,442	7,782,865
貯蔵品	6,963,981	3,732,349	3,231,632
前払保険料	8,522,983	8,522,983	0
公益目的事業会計	0	0	0
収益事業等会計	0	0	0
流動資産合計	1,866,382,024	1,769,532,109	96,849,915
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	274,720,000	308,880,000	▲ 34,160,000
退職給付積立金	2,543,169	2,543,145	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	1,178,763,169	1,212,923,145	▲ 34,159,976
(2) その他固定資産			
土地	487,341,379	487,341,379	0
建物	655,525,437	671,811,834	▲ 16,286,397
建物附属設備	112,101,054	119,417,374	▲ 7,316,320
器具及び備品	41,010,201	67,081,916	▲ 26,071,715
車両運搬具	3	178,245	▲ 178,242
投資有価証券	405,692,050	519,494,485	▲ 113,802,435
その他固定資産	93,870	93,870	0
無形固定資産	27,511,830	2,854,997	24,656,833
その他固定資産合計	1,729,275,824	1,868,274,100	▲ 138,998,276
固定資産合計	2,908,038,993	3,081,197,245	▲ 173,158,252
資産合計	4,774,421,017	4,850,729,354	▲ 76,308,337
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	177,770,634	163,873,616	13,897,018
前受金	155,003,553	200,347,997	▲ 45,344,444
仮受金	41,656,139	41,888,749	▲ 232,610
預り金	16,544,367	14,974,401	1,569,966
納税引当金	1,000,000	45,000,000	▲ 44,000,000
支払備金	15,388,164	8,344,279	7,043,885
流動負債合計	407,362,857	474,429,042	▲ 67,066,185
2. 固定負債			
退職給付引当金	193,187,100	204,673,900	▲ 11,486,800
受入保証金	34,760,768	34,760,768	0
修繕引当金	1,100,000,000	1,100,000,000	0
責任準備金	1,393,462,930	1,391,443,288	2,019,642
固定負債合計	2,721,410,798	2,730,877,956	▲ 9,467,158
負債合計	3,128,773,655	3,205,306,998	▲ 76,533,343
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)	1,645,647,362	1,645,422,356	225,006
	(1,178,763,169)	(1,212,923,145)	▲ 34,159,976
正味財産合計	1,645,647,362	1,645,422,356	225,006
負債及び正味財産合計	4,774,421,017	4,850,729,354	▲ 76,308,337

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	合計	
(流動資産)				
現金 当座預金		運転資金として	3,884,072	
			59,662,921	
振替貯金 普通預金	みずほ銀行青山支店	運転資金として	49,583,271	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	8,652,670	
	三菱東京UFJ銀行青山支店	運転資金として	1,426,980	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	63,279,924	
			1,451,612,824	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	60,091,293	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	88,320,468	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	214,259,425	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	80,616,409	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	47,006,063	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	265,975,878	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	583,433,315	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	1,463	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	33,890	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	4,090	
未収金	みずほ銀行青山支店	運転資金として	93,116,273	
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	18,754,257	
			201,768,365	
	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	36,613,463	
	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	75,462,432	
	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	1,296,848	
	(株)熱研他	取2の事業に係る収益である	3,982,241	
	(株)フォーシーズ他	取1の事業に係る収益である	6,314,179	
	東京サラヤ(株)他	各種事業に係る収益である	78,099,202	
			3,420,191	
仮払金	公益事業部他	その他の仮払金である	1,420,191	
	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	
前払金 立替金	(公財)日本消防協会	次年度の予約金である	180,000	
	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	47,456	
商品製品	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、バッジ、プレート他	67,039,307	
貯蔵品 前払保険料	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	6,963,981	
		定期保険に対する経理処理	8,522,983	
流動資産合計			1,866,382,024	
(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 退職給付積立預金 建物(研究所)減価償却累計額積立預金 異常危険準備金積立預金	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	274,720,000	
	職員	退職給付引当金の引当資産として管理している	2,543,169	
	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	
	野村証券(株)口座他	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%	109,151,065
	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%	546,374,372
	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%	28,452,094
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%	83,648,960	
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 96.69% うち取1、取2、法人会計で使用する財産 3.31%	41,010,201	
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	3	
投資有価証券	国債他	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	405,692,050	
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	公3の事業のうち検査業務、その他 認可特定保険業、法人会計のソフトウェアである	27,511,830	
固定資産合計			2,908,038,993	
資産合計			4,774,421,017	

(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	177,770,634 82,169,831 95,129,594 471,209
	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	155,003,553 7,907,704 147,095,849
	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	41,656,139 7,615,166 34,040,973
	預り金	役職員 役職員 役職員 執筆者・依頼者 顧問 役職員	所得税 住民税 厚生年金保険 謝金・原稿料 顧問料 健康保険	16,544,367 1,131,975 2,330,600 7,994,115 212,966 10,311 4,864,400
	納税引当金		法人税等の支払いのための引当金	1,000,000
	支払備金		認可特定保険業の支払備金である	15,388,164
	流動負債合計			407,362,857
(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	193,187,100
	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	1,393,462,930
固定負債合計			2,721,410,798	
負債合計			3,128,773,655	
正味財産			1,645,647,362	

監査報告書

公益社団法人日本食品衛生協会

理事長 鵜飼 良平 殿

平成 30 年 5 月 14 日

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

馬場良雄 

公益社団法人日本食品衛生協会

監事

山中幾治 

私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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