

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	70,852,680	70,615,240	237,440
事業収益	1,627,878,347	1,683,069,236	▲ 55,190,889
講習会事業収益	49,813,886	88,693,990	▲ 38,880,104
指導・助言事業収益	13,258,269	9,154,567	4,103,702
調査事業収益		5,395,240	▲ 5,395,240
検査事業収益	305,434,960	295,898,719	9,536,241
出版事業収益	268,617,426	308,350,022	▲ 39,732,596
資格認定事業収益	524,750	1,465,000	▲ 940,250
表彰事業収益	2,129,600	2,054,160	75,440
頒布品収益	16,129,837	16,731,412	▲ 601,575
不動産事業収益	148,762,318	145,778,761	2,983,557
展示会収益	4,323,942	3,385,476	938,466
賠償共済収益	753,601,220	742,352,020	11,249,200
販売手数料収益	65,282,139	63,809,869	1,472,270
受取補助金等	36,024,000	38,535,000	▲ 2,511,000
協賛金収益	9,613,800	9,540,920	72,880
雑収益	267,171,137	201,166,381	66,004,756
受取利息	4,649,922	4,472,568	177,354
その他	262,521,215	196,693,813	65,827,402
支払備金戻入額	12,403,188	15,388,164	▲ 2,984,976
責任準備金戻入額	129,118,264	128,462,930	655,334
経常収益計	2,153,061,416	2,146,777,871	6,283,545
(2) 経常費用			
事業費	2,050,004,761	2,057,992,584	▲ 7,987,823
給料手当	400,794,395	396,498,755	4,295,640
役員報酬	19,594,412	19,610,030	▲ 15,618
職員	381,199,983	376,888,725	4,311,258
法定福利費	60,567,137	61,862,687	▲ 1,295,550
退職給付費用	25,315,346	23,951,433	1,363,913
福利厚生費	5,984,448	6,050,357	▲ 65,909
臨時雇賃金	7,852,293	10,950,252	▲ 3,097,959
会議費	33,912,338	38,822,471	▲ 4,910,133
旅費交通費	34,433,864	33,331,487	1,102,377
通信運搬費	89,206,605	105,366,672	▲ 16,160,067
減価償却費	45,476,464	49,202,740	▲ 3,726,276
消耗什器備品費	4,184,415	512,697	3,671,718
消耗品費	63,497,014	70,828,619	▲ 7,331,605
修繕費	14,328,567	12,108,531	2,220,036
印刷製本費	151,468,007	158,219,469	▲ 6,751,462
仕入費	18,078,948	14,011,036	4,067,912
広告宣伝費	15,940,418	15,398,170	542,248
燃料費	218,312	271,279	▲ 52,967
光熱水料費	28,534,590	29,650,950	▲ 1,116,360
賃借料	11,558,669	12,521,715	▲ 963,046
施設管理費	34,305,426	33,126,809	1,178,617
保険料	14,016,697	13,386,317	630,380
諸謝金	15,505,365	22,268,108	▲ 6,762,743
支払手数料	522,881,919	502,767,074	20,114,845
研修費	1,788,450	1,940,308	▲ 151,858
リース料	7,456,339	7,399,943	56,396
貸倒損失		3,072,702	▲ 3,072,702
租税公課	105,047,962	118,924,040	▲ 13,876,078
支払負担金	2,278,742	1,298,825	979,917
支払助成金	96,479,644	93,133,483	3,346,161
委託費	48,783,357	49,483,718	▲ 700,361
雑費	552,303	901,891	▲ 349,588
給付金	29,012,559	29,208,594	▲ 196,035
納税引当金繰入	21,900,000		21,900,000
支払備金繰入額	9,472,105	12,403,188	▲ 2,931,083
責任準備金繰入額	129,172,063	129,118,264	53,799

管理費	102,474,928	105,621,122	▲ 3,146,194
給料手当	18,354,435	18,492,293	▲ 137,858
役員報酬	6,650,113	6,822,449	▲ 172,336
職員	11,704,322	11,669,844	34,478
法定福利費	2,587,864	2,605,044	▲ 17,180
退職給付費用	840,654	804,567	36,087
福利厚生費	384,533	397,953	▲ 13,420
会議費	743,603	708,945	34,658
旅費交通費	3,283,820	3,754,823	▲ 471,003
通信運搬費	397,247	421,790	▲ 24,543
減価償却費	11,805,137	11,255,153	549,984
消耗什器備品費	24,615	4,275	20,340
消耗品費	463,204	499,818	▲ 36,614
修繕費	1,009,340	376,283	633,057
印刷製本費	320,870	390,676	▲ 69,806
仕入費		4,282,222	▲ 4,282,222
広告宣伝費	29,590	28,785	805
光熱水料費	9,790,169	10,082,621	▲ 292,452
施設管理費	14,396,943	14,124,591	272,352
保険料	623,543	656,823	▲ 33,280
諸謝金	10,116	6,564	3,552
支払手数料	497,735	552,171	▲ 54,436
研修費		1,062	▲ 1,062
リース料	62,555	62,671	▲ 116
租税公課	18,189,408	20,578,550	▲ 2,389,142
支払負担金	131,298	56,933	74,365
支払助成金	10,400,000	10,960,000	▲ 560,000
支払寄付金		4,500,000	▲ 4,500,000
委託費	4,349	4,421	▲ 72
雑費	23,900	12,088	11,812
納税引当金繰入	8,100,000		8,100,000
経常費用計	2,152,479,689	2,163,613,706	▲ 11,134,017
当期経常増減額	581,727	▲ 16,835,835	17,417,562
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	581,727	▲ 16,835,835	17,417,562
一般正味財産期首残高	1,628,811,527	1,645,647,362	▲ 16,835,835
一般正味財産期末残高	1,629,393,254	1,628,811,527	581,727
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残額	1,629,393,254	1,628,811,527	581,727



# 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	1,813,058,744	1,615,597,343	197,461,401
未収金	164,920,438	223,270,660	▲ 58,350,222
仮払金	3,386,504	3,338,549	47,955
立替金	34,708	22,858	11,850
前払金	145,000	417,210	▲ 272,210
商品製品	67,601,407	74,431,468	▲ 6,830,061
貯蔵品	4,406,324	4,513,357	▲ 107,033
前払保険料	8,522,983	8,522,983	0
流動資産合計	2,062,076,108	1,930,114,428	131,961,680
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
食品衛生指導員活動特別基金積立預金	206,400,000	240,560,000	▲ 34,160,000
退職給付積立金	2,543,217	2,543,193	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	1,110,443,217	1,144,603,193	▲ 34,159,976
(2) その他固定資産			
土地	487,341,379	487,341,379	0
建物	623,242,106	642,041,820	▲ 18,799,714
建物付属設備	161,326,956	159,299,880	2,027,076
器具及び備品	22,039,119	26,322,385	▲ 4,283,266
車両運搬具	3	3	0
投資有価証券	402,918,530	404,562,132	▲ 1,643,602
その他固定資産	93,870	93,870	0
無形固定資産	15,895,350	21,297,510	▲ 5,402,160
その他固定資産合計	1,712,857,313	1,740,958,979	▲ 28,101,666
固定資産合計	2,823,300,530	2,885,562,172	▲ 62,261,642
資産合計	4,885,376,638	4,815,676,600	69,700,038
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	150,850,927	211,696,940	▲ 60,846,013
前受金	240,805,858	160,863,073	79,942,785
仮受金	41,503,292	40,000,455	1,502,837
預り金	13,114,271	15,786,285	▲ 2,672,014
納税引当金	30,000,000		30,000,000
支払備金	9,472,105	12,403,188	▲ 2,931,083
流動負債合計	485,746,453	440,749,941	44,996,512
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	241,304,100	217,236,100	24,068,000
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	1,394,172,063	1,394,118,264	53,799
固定負債合計	2,770,236,931	2,746,115,132	24,121,799
負債合計	3,255,983,384	3,186,865,073	69,118,311
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計			
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	1,629,393,254	1,628,811,527	581,727
(うち特定資産への充当額)	(1,110,443,217)	(1,144,603,193)	▲ 34,159,976
正味財産合計	1,629,393,254	1,628,811,527	581,727
負債及び正味財産合計	4,885,376,638	4,815,676,600	69,700,038

# 財 産 目 録

令和2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		運転資金として	2,216,319
当座預金			68,586,881
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	49,902,687
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	17,289,518
	三菱東京UFJ銀行青山支店	運転資金として	1,394,676
振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	74,468,139
普通預金			1,667,787,405
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	151,381,604
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	157,095,819
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	137,787,599
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	80,637,283
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	57,006,978
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	313,265,250
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	652,070,680
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	1,472
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	152,940
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	6,512,890
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	93,120,261
	みずほ銀行青山支店	運転資金として	18,754,629
未収金			164,920,438
	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	30,627,874
	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	33,260,069
	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	2,241,188
	(株)熱研他	取2の事業に係る収益である	3,693,672
	(株)フォーシーズ他	取1の事業に係る収益である	4,843,584
	東京サラヤ(株)他	各種事業に係る収益である	90,254,051
仮払金			3,386,504
	公益事業部他	法人会計の仮払金である	1,386,504
	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			145,000
立替金	株式会社アターブル松屋他	次年度の予約金である	34,708
	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	67,601,407
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	4,406,324
貯蔵品	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	8,522,983
研究所資金勘定		定期保険に対する経理処理	2,062,076,108
前払保険料			
流動資産合計			
(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	206,400,000
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	2,543,217
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(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%	96,764,994
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%	526,477,112
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%	21,008,429
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%	140,318,527
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 96.57% うち取1、取2、法人会計で使用する財産 3.43%	22,039,119
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	402,918,530
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 ソフトウェア他	公1の事業の五つ星のロゴと公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	15,895,350
固定資産合計			2,823,300,530
資産合計			4,885,376,638

(流動負債)	未払金	(株)アサヒファミリイズ横浜支店他 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	150,850,927 51,217,298 99,241,015 392,614
	前受金	東京サラヤ(株)他 その他	収1事業の収益の繰延、法 会費の前受 その他事業の認可特定保険業の収益の繰延	240,805,858 4,863,791 235,942,067
	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	41,503,292 5,099,502 36,403,790
	預り金	役職員 役職員 役職員 執筆者・依頼者 顧問 役職員 その他	所得税 住民税 厚生年金保険 謝金・原稿料 顧問料 健康保険	13,114,271 1,453,363 2,114,100 5,789,890 184,576 10,311 3,562,031
	納税引当金		法人税等の支払いのための引当金	30,000,000
	支払備金		認可特定保険業の支払備金である	9,472,105
	流動負債合計			
(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	241,304,100
	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	1,394,172,063
固定負債合計				2,770,236,931
負債合計				3,255,983,384
正味財産				1,629,393,254