

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	9,744,970	14,173,880	△ 4,428,910
流動資産合計	9,744,970	14,173,880	△ 4,428,910
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,008,409	8,006,709	1,700
基本財産合計	8,008,409	8,006,709	1,700
(2) 特定資産			
特定費用準備金	10,707,329	10,335,507	371,822
群馬栄養会館基金	8,037,393	4,935,279	3,102,114
特定資産合計	18,744,722	15,270,786	3,473,936
(3) その他固定資産			
什器備品	99,461	122,535	△ 23,074
その他固定資産合計	99,461	122,535	△ 23,074
固定資産合計	26,852,592	23,400,030	3,452,562
資産合計	36,597,562	37,573,910	△ 976,348
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	6,388,000	6,191,700	196,300
預り金	16,131	21,981	△ 5,850
流動負債合計	6,404,131	6,213,681	190,450
負債合計	6,404,131	6,213,681	190,450
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	30,193,431	31,360,229	△ 1,166,798
(うち基本財産への充当額)	(8,008,409)	(8,006,709)	(1,700)
(うち特定資産への充当額)	(18,744,722)	(15,270,786)	(3,473,936)
正味財産合計	30,193,431	31,360,229	△ 1,166,798
負債及び正味財産合計	36,597,562	37,573,910	△ 976,348

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	当年度決算額	当年度予算額	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			
① 基本財産運用益	[1,700]	[0]	[1,700]
1 基本財産受取利息	1,700	0	1,700
② 特定資産運用益	[2,114]	[1,000]	[1,114]
1 特定資産受取利息	2,114	1,000	1,114
③ 受取入金	[98,000]	[85,000]	[13,000]
1 受取入金	98,000	85,000	13,000
④ 受取会費	[11,153,000]	[11,000,000]	[153,000]
1 正会員受取会費	9,503,000	9,350,000	153,000
2 賛助会員受取会費	1,650,000	1,650,000	0
⑤ 事業収益	[2,272,000]	[2,540,000]	[△ 268,000]
1 栄養ケアステーション事業収入	0	0	0
2 日本栄養士会受託事業収入	0	0	0
3 県受託事業収入	50,000	0	50,000
4 生涯教育受講料収入	1,650,000	2,100,000	△ 450,000
5 出展料収入	200,000	200,000	0
6 事務受託収入	112,000	110,000	2,000
7 群馬栄養改善学会負担金収入	260,000	130,000	130,000
⑥ 雑収益	[364,802]	[374,000]	[△ 9,198]
1 雑収益	364,802	374,000	△ 9,198
経常収益計	13,891,616	14,000,000	△ 108,384
(2) 経常費用			
1 役員報酬	720,000	720,000	0
2 給料手当	2,518,825	2,700,000	△ 181,175
3 退職給付費用	120,000	120,000	0
4 福利厚生費	420,787	500,000	△ 79,213
5 臨時雇賃金	400,000	500,000	△ 100,000
6 旅費交通費	1,327,000	1,300,000	27,000
7 通信運搬費	713,340	800,000	△ 86,660
8 減価償却費	21,506	10,000	11,506
9 消耗品費	1,989,005	500,000	1,489,005
10 印刷製本費	1,082,343	1,000,000	82,343
11 光熱水料費	66,558	90,000	△ 23,442
12 賃借料	2,832,768	2,650,000	182,768
13 諸謝金	909,000	1,000,000	△ 91,000
14 支払負担金	117,108	55,000	62,108
15 委託料	1,041,267	1,400,000	△ 358,733
16 雑費	778,907	655,000	123,907
経常費用計	15,058,414	14,000,000	1,058,414
当期経常増減額	△ 1,166,798	0	△ 1,166,798

科 目	当年度決算額	当年度予算額	増 減
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
当期一般正味財産増減額	△ 1,166,798	0	△ 1,166,798
一般正味財産期首残高	31,360,229	31,360,229	0
一般正味財産期末残高	30,193,431	31,360,229	△ 1,166,798
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	30,193,431	31,360,229	△ 1,166,798

損益収支内訳表

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	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計	合 計
	公 益 1	収 益 1	他 1		
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益					
1 基本財産受取利息	850			850	1,700
② 特定資産運用益					
1 特定資産受取利息	1,057			1,057	2,114
③ 受取入金					
1 受取入金	49,000		9,800	39,200	98,000
④ 受取会費					
1 正会員受取会費	4,751,500		950,300	3,801,200	9,503,000
2 賛助会員受取会費	1,650,000				1,650,000
⑤ 事業収益					
1 栄養ケアステーション事業収入					0
2 日本栄養士会受託事業収入	0				0
3 県受託事業収入	50,000				50,000
4 生涯教育受講料収入	1,650,000				1,650,000
5 出展料収入		200,000			200,000
6 事務受託収益		112,000			112,000
7 群馬栄養改善学会負担金収入		260,000			260,000
⑥ 雑収益					
1 雑収益	14,814	335,175		14,813	364,802
(経常収益計)	8,167,221	907,175	960,100	3,857,120	13,891,616
(2) 経常費用					
① 事業費					
1 役員報酬	360,000				360,000
2 給料手当	1,259,413	125,941	201,506		1,586,860
3 退職給付費用	60,000	6,000	9,600		75,600
4 福利厚生費	210,394	21,039	33,663		265,096
5 臨時雇賃金	238,500	16,150	25,840		280,490
6 旅費交通費	1,000,500	16,500	26,400		1,043,400
7 通信運搬費	164,220	17,058	354,473		535,751
8 減価償却費	10,753	1,075	1,720		13,548
9 消耗品費	1,122,950	77,617	124,188		1,324,755
10 印刷製本費	315,289	9,216	227,290		551,795
11 光熱水料費	33,279	3,328	5,325		41,932
12 賃借料	2,047,360				2,047,360
13 諸謝金	795,000		14,000		809,000
14 支払負担金	93,686				93,686
15 委託料	872,754				872,754
16 雑費	232,202	277,522	18,165		527,889

科 目	公 益 1	収 益 1	他 1	法人会計	合 計
② 管理費					
1 役員報酬				360,000	360,000
2 給料手当				931,965	931,965
3 退職給付費用				44,400	44,400
4 福利厚生費				155,691	155,691
5 臨時雇賃金				119,510	119,510
6 旅費交通費				283,600	283,600
7 通信運搬費				177,589	177,589
8 減価償却費				7,958	7,958
9 消耗品費				664,250	664,250
10 印刷製本費				530,548	530,548
11 光熱水料費				24,626	24,626
12 賃借料				785,408	785,408
13 諸謝金				100,000	100,000
14 支払負担金				23,422	23,422
15 委託料				168,513	168,513
16 雑費				251,018	251,018
(経常費用計)	8,816,300	571,446	1,042,170	4,628,498	15,058,414
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額					0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 649,079	335,729	△ 82,070	△ 771,378	△ 1,166,798

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	金 額
(流動資産)			
現金 預金	手元保管	運転資金として	234,127
	普通預金		
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	788,663
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	3,292,187
	通常貯金		
	ゆうちょ銀行	運転資金として	5,429,993
流動資産合計			9,744,970
(固定資産)			
基本財産	預金	定期預金	8,008,409
		群馬銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している
特定資産	記念誌発行及びフォーラム開催積立金 群馬栄養会館基金	普通預金	10,707,329
		群馬銀行県庁支店	栄養・健康フォーラム開催及び創立70周年記念誌発行の準備金として管理されている預金
		定額郵便貯金	3,461,391
		ゆうちょ銀行	栄養士会館取得の資産であり、資産取得資金として管理されている預金
		定額郵便貯金	3,100,000
	ゆうちょ銀行		
	通常郵便貯金	1,476,002	
	ゆうちょ銀行		
その他固定資産	什器備品	パソコン他	99,461
固定資産合計			26,852,592
資産合計			36,597,562
(流動負債)			
前受金 預り金	29年度会費の前受		6,388,000
	源泉所得税の預り金		16,131
流動負債合計			6,404,131
負債合計			6,404,131
正味財産			30,193,431

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 25年度から「公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)」を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品・・・法人税法に規定する定率法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高

基本財産及び特定資産の増減額およびその残高は、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
基本財産				
定期預金	8,006,709	1,700	0	8,008,409
小 計	8,006,709	1,700	0	8,008,409
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,935,279	3,102,114	0	8,037,393
栄養・健康フォーラム積立金	7,335,507	1,371,822	1,000,000	7,707,329
創立70周年記念誌発行積立金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	15,270,786	4,473,936	1,000,000	18,744,722
合 計	23,277,495	4,475,636	1,000,000	26,753,131

3. 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)
基本財産				
定期預金	8,008,409	0	(8,008,409)	0
小 計	8,008,409	0	(8,008,409)	0
特定資産				
群馬栄養会館基金	8,037,393	0	(8,037,393)	0
栄養・健康フォーラム積立金	7,707,329	0	(7,707,329)	0
創立70周年記念誌発行積立金	3,000,000	0	(3,000,000)	0
小 計	18,744,722	0	(18,744,722)	0
合 計	26,753,131	0	(26,753,131)	0

4. 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
その他固定資産			
什器備品	3,270,624	3,171,163	99,461
合 計	3,270,624	3,171,163	99,461

5. リース取引関係

- (1) 所有権移転外ファイナンスリース取引
 複合機