

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	金額
(流動資産)				
現金 預金	手元保管		運転資金として	158,759
	普通預金			
	群馬銀行県庁支店		運転資金として	954,739
	群馬銀行県庁支店		運転資金として	3,000,861
	通常貯金			
	ゆうちょ銀行		運転資金として	8,289,849
<現金・預金計>				12,404,208
流動資産合計				12,404,208
(固定資産)				
基本財産	定期預金	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。	8,010,443
	<基本財産計>			
特定資産	群馬栄養会館基金	通常郵便貯金 ゆうちょ銀行 定額郵便貯金 ゆうちょ銀行	栄養会館取得のための財源とする共用財産であり、公益目的保有財産として60%、収益事業等として10%、管理目的として30%を積み立てている。	4,940,427
	栄養会館取得資金	通常郵便貯金 ゆうちょ銀行	栄養会館取得のための積立資産であり、資産取得資金として管理されている資産である。	3,100,620
	栄養健康フォーラム積立金	普通預金 群馬銀行県庁支店	栄養健康フォーラム開催のための積立資産であり、特定費用準備資金(公益)として管理されている資産である。	7,507,329
	<特定資産計>			
その他固定資産	什器備品	パソコン他	共用財産であり、公益目的保有財産として60%、収益事業等として10%、管理目的として30%を使用している。	49,715
	<その他固定資産計>			
固定資産合計				23,608,534
資産合計				36,012,742
(流動負債)				
前受金	会員		2年度会費の前受	9,476,500
		<前受金計>		
預り金	職員		源泉所得税の預り金	17,171
		<預り金計>		
流動負債合計				9,493,671
負債合計				9,493,671
正味財産				26,519,071

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,404,208	12,421,915	△ 17,707
流動資産合計	12,404,208	12,421,915	△ 17,707
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,010,443	8,009,765	678
基本財産合計	8,010,443	8,009,765	678
(2) 特定資産			
群馬栄養会館基金	4,940,427	4,940,393	34
栄養会館取得資金	3,100,620	3,100,283	337
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329	7,507,329	0
特定資産合計	15,548,376	15,548,005	371
(3) その他固定資産			
什器備品	49,715	66,284	△ 16,569
その他固定資産合計	49,715	66,284	△ 16,569
固定資産合計	23,608,534	23,624,054	△ 15,520
資産合計	36,012,742	36,045,969	△ 33,227
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	79,796	△ 79,796
前受金	9,476,500	9,058,100	418,400
預り金	17,171	33,371	△ 16,200
流動負債合計	9,493,671	9,171,267	322,404
負債合計	9,493,671	9,171,267	322,404
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	26,519,071	26,874,702	△ 355,631
(うち基本財産への充当額)	(8,010,443)	(8,009,765)	(678)
(うち特定資産への充当額)	(15,548,376)	(15,548,005)	(371)
正味財産合計	26,519,071	26,874,702	△ 355,631
負債及び正味財産合計	36,012,742	36,045,969	△ 33,227

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			
① 基本財産運用益	[678]	[678]	[0]
1 基本財産受取利息	678	678	0
② 特定資産運用益	[371]	[1,577]	[△ 1,206]
1 特定資産受取利息	371	1,577	△ 1,206
③ 受取入金	[84,000]	[110,000]	[△ 26,000]
1 受取入金	84,000	110,000	△ 26,000
④ 受取会費	[10,915,000]	[11,152,000]	[△ 237,000]
1 正会員受取会費	9,265,000	9,622,000	△ 357,000
2 賛助会員受取会費	1,650,000	1,530,000	120,000
⑤ 事業収益	[2,327,100]	[2,128,760]	[198,340]
1 栄養ケアステーション事業収入	11,000	32,400	△ 21,400
2 日本栄養士会受託事業収入	0	30,000	△ 30,000
3 県受託事業収入	270,000	526,000	△ 256,000
4 生涯教育受講料収入	1,624,000	1,297,060	326,940
5 出展料収入	180,000	0	180,000
6 事務受託収益	112,100	113,300	△ 1,200
7 群馬栄養改善学会負担金収入	130,000	130,000	0
⑥ 雑収益	[165,778]	[43,640]	[122,138]
1 雑収益	165,778	43,640	122,138
経常収益計	13,492,927	13,436,655	56,272
(2) 経常費用			
① 事業費	[11,176,237]	[11,684,549]	[△ 508,312]
1 役員報酬	540,000	540,000	0
2 給料手当	2,006,663	2,044,165	△ 37,502
3 退職給付費用	97,200	97,200	0
4 福利厚生費	334,048	385,589	△ 51,541
5 臨時雇賃金	288,010	427,920	△ 139,910
6 旅費交通費	1,015,892	990,663	25,229
7 通信運搬費	634,172	724,627	△ 90,455
8 減価償却費	14,249	14,249	0
9 消耗品費	586,966	971,717	△ 384,751
10 印刷製本費	734,493	511,211	223,282
11 光熱水料費	74,652	73,502	1,150
12 賃借料	2,142,329	2,275,970	△ 133,641
13 諸謝金	1,629,480	981,800	647,680
14 支払負担金	80,550	228,600	△ 148,050
15 委託料	804,037	1,124,638	△ 320,601
16 雑費	193,496	292,698	△ 99,202

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管 理 費	[2,672,321]	[5,169,352]	[△ 2,497,031]
1 役 員 報 酬	180,000	180,000	0
2 給 料 手 当	470,699	479,495	△ 8,796
3 退 職 給 付 費 用	22,800	22,800	0
4 福 利 厚 生 費	78,357	90,447	△ 12,090
5 臨 時 雇 賃 金	60,990	63,080	△ 2,090
6 旅 費 交 通 費	214,668	177,806	36,862
7 通 信 運 搬 費	195,854	228,711	△ 32,857
8 減 価 償 却 費	2,320	2,320	0
9 消 耗 品 費	113,421	205,819	△ 92,398
10 印 刷 製 本 費	519,349	2,444,727	△ 1,925,378
11 光 熱 水 料 費	12,153	11,966	187
12 賃 借 料 金	420,005	450,196	△ 30,191
13 諸 謝 金	0	0	0
14 支 払 負 担 金 料	8,950	25,400	△ 16,450
15 委 託 料 費	147,034	86,832	60,202
16 雑 費	225,721	699,753	△ 474,032
経常費用計	13,848,558	16,853,901	△ 3,005,343
当期経常増減額	△ 355,631	△ 3,417,246	3,061,615
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	△ 355,631	△ 3,417,246	3,061,615
一般正味財産期首残高	26,874,702	30,291,948	△ 3,417,246
一般正味財産期末残高	26,519,071	26,874,702	△ 355,631
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	26,519,071	26,874,702	△ 355,631

正味財産増減計算書内訳表

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	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	計		
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	508	0	0	0	170	678
② 特定資産運用益						
1 特定資産受取利息	278	0	0	0	93	371
③ 受取入金						
1 受取入金	58,800	0	6,720	6,720	18,480	84,000
④ 受取会費						
1 正会員受取会費	6,485,500	0	741,200	741,200	2,038,300	9,265,000
2 賛助会員受取会費	1,155,000	0	0	0	495,000	1,650,000
⑤ 事業収益						
1 栄養ケアステーション事業収入	11,000	0	0	0	0	11,000
2 日本栄養士会受託事業収入	0	0	0	0	0	0
3 県受託事業収入	270,000	0	0	0	0	270,000
4 生涯教育受講料収入	1,624,000	0	0	0	0	1,624,000
5 出展料収入	0	180,000	0	180,000	0	180,000
6 事務受託収益	0	112,100	0	112,100	0	112,100
7 群馬栄養改善学会負担金収入	0	130,000	0	130,000	0	130,000
⑥ 雑収益						
1 雑収益	137,508	5,767	0	5,767	22,503	165,778
(経常収益計)	9,742,594	427,867	747,920	1,175,787	2,574,546	13,492,927
(2) 経常費用						
① 事業費						
1 役員報酬	540,000	0	0	0		540,000
2 給料手当	1,684,606	123,868	198,189	322,057		2,006,663
3 退職給付費用	81,600	6,000	9,600	15,600		97,200
4 福利厚生費	280,436	20,620	32,992	53,612		334,048
5 臨時雇賃金	246,280	16,050	25,680	41,730		288,010
6 旅費交通費	925,664	34,703	55,525	90,228		1,015,892
7 通信運搬費	297,026	20,075	317,071	337,146		634,172
8 減価償却費	12,095	828	1,326	2,154		14,249
9 消耗品費	540,122	18,017	28,827	46,844		586,966
10 印刷製本費	428,229	16,371	289,893	306,264		734,493
11 光熱水料費	63,368	4,340	6,944	11,284		74,652
12 賃借料	2,142,329	0	0	0		2,142,329
13 諸謝金	1,611,480	0	18,000	18,000		1,629,480
14 支払負担金	80,550	0	0	0		80,550
15 委託料	804,037	0	0	0		804,037
16 雑費	169,323	9,297	14,876	24,173		193,496

(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	計		
② 管理費						
1 役員報酬					180,000	180,000
2 給料手当					470,699	470,699
3 退職給付費用					22,800	22,800
4 福利厚生費					78,357	78,357
5 臨時雇賃金					60,990	60,990
6 旅費交通費					214,668	214,668
7 通信運搬費					195,854	195,854
8 減価償却費					2,320	2,320
9 消耗品費					113,421	113,421
10 印刷製本費					519,349	519,349
11 光熱水料費					12,153	12,153
12 賃借料					420,005	420,005
13 諸謝金					0	0
14 支払負担金					8,950	8,950
15 委託料費					147,034	147,034
16 雑費					225,721	225,721
(経常費用計)	9,907,145	270,169	998,923	1,269,092	2,672,321	13,848,558
当期経常増減額	△ 164,551	157,698	△ 251,003	△ 93,305	△ 97,775	△ 355,631
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	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 164,551	157,698	△ 251,003	△ 93,305	△ 97,775	△ 355,631
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	26,874,702
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	26,519,071
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	—	—	—	—	—	0
指定正味財産期末残高	—	—	—	—	—	0
III 正味財産期末残高	—	—	—	—	—	26,519,071

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	8,009,765	678		8,010,443
小 計	8,009,765	678		8,010,443
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,940,393	34		4,940,427
栄養会館取得資金	3,100,283	337		3,100,620
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329			7,507,329
小 計	15,548,005	371	0	15,548,376
合 計	23,557,770	1,049	0	23,558,819

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	8,010,443	0	(8,010,443)	0
小 計	8,010,443	0	(8,010,443)	0
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,940,427	0	(4,940,427)	0
栄養会館取得資金	3,100,620	0	(3,100,620)	0
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329	0	(7,507,329)	0
小 計	15,548,376	0	(15,548,376)	0
合 計	23,558,819	0	(23,558,819)	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	3,220,909	49,715
合 計	3,270,624	3,220,909	49,715

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