

財 産 目 録

令和5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	173,281	
	普通預金			
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	441,858	
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	4,408,817	
	通常貯金		6,982,649	
	ゆうちょ銀行	運転資金として		
<現金・預金計>			12,006,605	
未収入金	日本栄養士会		1,000	
	<未収入金計>		1,000	
流動資産合計			12,007,605	
(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。	8,011,396
	<基本財産計>			8,011,396
特定資産	群馬栄養会館基金	通常郵便貯金 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。	4,940,571
		定額郵便貯金 ゆうちょ銀行		
	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。	4,101,563
		<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。	9,949
		<その他固定資産計>		
固定資産合計			24,570,808	
資産合計			36,578,413	
(流動負債)				
前受金	会員	5年度会費の前受	8,169,500	
		<前受金計>		8,169,500
	預り金	日本栄養士会		6,500
職員		源泉所得税等の預り金	22,911	
<預り金計>			29,411	
流動負債合計			8,198,911	
負債合計			8,198,911	
正味財産			28,379,502	

貸借対照表

令和5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	12,006,605	12,394,744	△ 388,139
未収入金	1,000	0	1,000
流動資産合計	12,007,605	12,394,744	△ 387,139
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,011,396	8,011,260	136
基本財産合計	8,011,396	8,011,260	136
(2) 特定資産			
群馬栄養会館基金	4,940,571	4,940,523	48
栄養会館取得資金	4,101,563	4,101,233	330
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	16,549,463	16,549,085	378
(3) その他固定資産			
什器備品	9,949	23,204	△ 13,255
その他固定資産合計	9,949	23,204	△ 13,255
固定資産合計	24,570,808	24,583,549	△ 12,741
資産合計	36,578,413	36,978,293	△ 399,880
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	8,169,500	8,570,500	△ 401,000
預り金	29,411	22,911	6,500
流動負債合計	8,198,911	8,593,411	△ 394,500
負債合計	8,198,911	8,593,411	△ 394,500
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	28,379,502	28,384,882	△ 5,380
(うち基本財産への充当額)	(8,011,396)	(8,011,260)	(136)
(うち特定資産への充当額)	(16,549,463)	(16,549,085)	(378)
正味財産合計	28,379,502	28,384,882	△ 5,380
負債及び正味財産合計	36,578,413	36,978,293	△ 399,880

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	[157]	[136]	[21]
1 基本財産受取利息	157	136	21
② 特定資産運用益	[378]	[378]	[0]
1 特定資産受取利息	378	378	0
③ 受取入金	[66,000]	[58,000]	[8,000]
1 受取入金	66,000	58,000	8,000
④ 受取会費	[10,305,500]	[10,586,500]	[△ 281,000]
1 正会員受取会費	8,865,500	9,086,500	△ 221,000
2 賛助会員受取会費	1,440,000	1,500,000	△ 60,000
⑤ 事業収益	[503,050]	[779,650]	[△ 276,600]
1 栄養ケアステーション事業収入	2,200	29,700	△ 27,500
2 日本栄養士会受託事業収入	0	0	0
3 県受託事業収入	55,000	103,000	△ 48,000
4 生涯教育受講料収入	190,000	374,000	△ 184,000
5 出展料収入	0	0	0
6 事務受託収益	125,850	142,950	△ 17,100
7 群馬栄養改善学会負担金収入	130,000	130,000	0
⑥ 雑収益	[58,538]	[45,855]	[12,683]
1 雑収益	58,538	45,855	12,683
経常収益計	10,933,623	11,470,519	△ 536,896
(2) 経常費用			
① 事業費	[8,751,257]	[8,509,499]	[241,758]
1 役員報酬	540,000	540,000	0
2 給料手当	2,005,727	1,993,748	11,979
3 退職給付費用	96,000	97,200	△ 1,200
4 福利厚生費	323,222	331,913	△ 8,691
5 臨時雇賃金	244,760	226,510	18,250
6 旅費交通費	213,130	197,110	16,020
7 通信運搬費	942,298	1,086,981	△ 144,683
8 減価償却費	11,399	11,399	0
9 消耗品費	339,670	147,552	192,118
10 印刷製本費	644,337	583,075	61,262
11 光熱水料費	89,809	74,590	15,219
12 賃借料	2,059,576	2,056,116	3,460
13 諸謝金	185,750	259,576	△ 73,826
14 支払負担金	14,895	15,300	△ 405
15 委託料	909,875	771,930	137,945
16 雑費	130,809	116,499	14,310

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管 理 費	[2,187,746]	[2,029,723]	[158,023]
1 役 員 報 酬	180,000	180,000	0
2 給 料 手 当	501,432	467,669	33,763
3 退 職 給 付 費 用	24,000	22,800	1,200
4 福 利 厚 生 費	80,806	77,856	2,950
5 臨 時 雇 賃 金	59,440	51,490	7,950
6 旅 費 交 通 費	52,870	56,890	△ 4,020
7 通 信 運 搬 費	79,449	48,850	30,599
8 減 価 償 却 費	1,856	1,856	0
9 消 耗 品 費	48,887	16,340	32,547
10 印 刷 製 本 費	520,858	490,464	30,394
11 光 熱 水 料 費	14,620	12,142	2,478
12 賃 借 料	363,454	362,844	610
13 諸 謝 金	450	0	450
14 支 払 負 担 金	1,655	1,700	△ 45
15 委 託 料 費	158,582	155,546	3,036
16 雑 費	99,387	83,276	16,111
経常費用計	10,939,003	10,539,222	399,781
当期経常増減額	△ 5,380	931,297	△ 936,677
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	△ 5,380	931,297	△ 936,677
一般正味財産期首残高	28,384,882	27,453,585	931,297
一般正味財産期末残高	28,379,502	28,384,882	△ 5,380
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	28,379,502	28,384,882	△ 5,380

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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						0
1 基本財産受取利息	110	0	0	0	47	157
② 特定資産運用益						0
1 特定資産受取利息	265	0	0	0	113	378
③ 受取入会金						
1 受取入会金	46,200		6,600	6,600	13,200	66,000
④ 受取会費						
1 正会員受取会費	6,205,850	0	886,550	886,550	1,773,100	8,865,500
2 賛助会員受取会費	1,008,000	0	0	0	432,000	1,440,000
⑤ 事業収益						
1 栄養ケアステーション事業収入	2,200	0	0	0	0	2,200
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	55,000	0	0	0	0	55,000
4 生涯教育受講料収入	190,000	0	0	0	0	190,000
5 出展料収入	0	0	0	0	0	0
6 事務受託収益		125,850	0	125,850	0	125,850
7 群馬栄養改善学会負担金収入		130,000	0	130,000	0	130,000
⑥ 雑収益						
1 雑収益	40,977	0	0	0	17,561	58,538
(経常収益計)	7,548,602	255,850	893,150	1,149,000	2,236,021	10,933,623
(2) 経常費用						
① 事業費						
1 役員報酬	540,000			0		540,000
2 給料手当	1,755,011	125,358	125,358	250,716		2,005,727
3 退職給付費用	84,000	6,000	6,000	12,000		96,000
4 福利厚生費	282,820	20,201	20,201	40,402		323,222
5 臨時雇賃金	215,040	14,860	14,860	29,720		244,760
6 旅費交通費	187,715	9,775	15,640	25,415		213,130
7 通信運搬費	419,251	26,875	496,172	523,047		942,298
8 減価償却費	9,676	663	1,060	1,723		11,399
9 消耗品費	295,925	16,825	26,920	43,745		339,670
10 印刷製本費	365,982	25,067	253,288	278,355		644,337
11 光熱水料費	76,233	5,222	8,354	13,576		89,809
12 賃借料	2,059,576			0		2,059,576
13 諸謝金	173,750		12,000	12,000		185,750
14 支払負担金	14,895			0		14,895
15 委託料	909,875			0		909,875
16 雑費	115,996	5,697	9,116	14,813		130,809

(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					501,432	501,432
3 退 職 給 付 費 用					24,000	24,000
4 福 利 厚 生 費					80,806	80,806
5 臨 時 雇 賃 金					59,440	59,440
6 旅 費 交 通 費					52,870	52,870
7 通 信 運 搬 費					79,449	79,449
8 減 価 償 却 費					1,856	1,856
9 消 耗 品 費					48,887	48,887
10 印 刷 製 本 費					520,858	520,858
11 光 熱 水 料 費					14,620	14,620
12 賃 借 料					363,454	363,454
13 諸 謝 金					450	450
14 支 払 負 担 金					1,655	1,655
15 委 託 料					158,582	158,582
16 雑 費					99,387	99,387
(経常費用計)	7,505,745	256,543	988,969	1,245,512	2,187,746	10,939,003
当期経常増減額	42,857	△ 693	△ 95,819	△ 96,512	48,275	△ 5,380
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	42,857	△ 693	△ 95,819	△ 96,512	48,275	△ 5,380
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	28,384,882
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	28,379,502
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	—	—	—	—	—	28,379,502

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	8,011,260	136		8,011,396
小 計	8,011,260	136		8,011,396
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,940,523	48		4,940,571
栄養会館取得資金	4,101,233	330		4,101,563
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329			7,507,329
小 計	16,549,085		0	16,549,463
合 計	24,560,345	136	0	24,560,859

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	8,011,396	0	(8,011,396)	0
小 計	8,011,396	0	(8,011,396)	0
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,940,571	0	(4,940,571)	0
栄養会館取得資金	4,101,563	0	(4,101,563)	0
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329	0	(7,507,329)	0
小 計	16,549,463	0	(16,549,463)	0
合 計	24,560,859	0	(24,560,859)	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	1,904,259	1,894,310	9,949
合 計	1,904,259	1,894,310	9,949

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