

財 産 目 録

平成31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	250,750	
	普通預金			
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	1,138,363	
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	3,924,368	
	通常貯金			
	ゆうちょ銀行	運転資金として	7,108,434	
<現金・預金計>			12,421,915	
流動資産合計			12,421,915	
(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。	8,009,765
	<基本財産計>			8,009,765
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。	4,940,393
	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。	3,100,283
	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
	創立70周年記念誌発行積立金	普通預金 群馬銀行県庁支店	群馬県栄養士会創立70周年及び公益法人5周年の記念誌発行のための積立資産であり、特定費用準備資金(公益以外)として管理されている資産である。	0
	<特定資産計>			15,548,005
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。	66,284
	<その他固定資産計>			66,284
固定資産合計			23,624,054	
資産合計			36,045,969	
(流動負債)				
未払金		電話料他	31年4月1日引き落とし分	79,796
		<未払金計>		
前受金	会員		31年度会費の前受	9,058,100
		<前受金計>		
預り金	職員		源泉所得税の預り金	33,371
		<預り金計>		
流動負債合計			9,171,267	
負債合計			9,171,267	
正味財産			26,874,702	

貸借対照表

平成31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	12,421,915	12,629,891	△ 207,976
流動資産合計	12,421,915	12,629,891	△ 207,976
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,009,765	8,009,087	678
基本財産合計	8,009,765	8,009,087	678
(2) 特定資産			
群馬栄養会館基金	4,940,393	4,939,099	1,294
栄養会館取得資金	3,100,283	3,100,000	283
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329	7,707,329	△ 200,000
創立70周年記念誌発行積立金	0	3,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	15,548,005	18,746,428	△ 3,198,423
(3) その他固定資産			
什器備品	66,284	82,853	△ 16,569
その他固定資産合計	66,284	82,853	△ 16,569
固定資産合計	23,624,054	26,838,368	△ 3,214,314
資産合計	36,045,969	39,468,259	△ 3,422,290
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,796		79,796
前受金	9,058,100	9,158,000	△ 99,900
預り金	33,371	18,311	15,060
流動負債合計	9,171,267	9,176,311	△ 5,044
負債合計	9,171,267	9,176,311	△ 5,044
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	26,874,702	30,291,948	△ 3,417,246
(うち基本財産への充当額)	(8,009,765)	(8,009,087)	(678)
(うち特定資産への充当額)	(15,548,005)	(18,746,428)	(△ 3,198,423)
正味財産合計	26,874,702	30,291,948	△ 3,417,246
負債及び正味財産合計	36,045,969	39,468,259	△ 3,422,290

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[1,577]	[1,706]	[△ 129]
1 特定資産受取利息	1,577	1,706	△ 129
③ 受取入金	[110,000]	[80,000]	[30,000]
1 受取入金	110,000	80,000	30,000
④ 受取会費	[11,152,000]	[11,161,500]	[△ 9,500]
1 正会員受取会費	9,622,000	9,511,500	110,500
2 賛助会員受取会費	1,530,000	1,650,000	△ 120,000
⑤ 事業収益	[2,128,760]	[2,192,464]	[△ 63,704]
1 栄養ケアステーション事業収入	32,400	0	32,400
2 日本栄養士会受託事業収入	30,000	131,764	△ 101,764
3 県受託事業収入	526,000	150,000	376,000
4 生涯教育受講料収入	1,297,060	1,349,200	△ 52,140
5 出展料収入	0	317,000	△ 317,000
6 事務受託収益	113,300	114,500	△ 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	[43,640]	[266,915]	[△ 223,275]
1 雑収益	43,640	266,915	△ 223,275
経常収益計	13,436,655	13,703,263	△ 266,608
(2) 経常費用			
① 事業費	[11,684,549]	[9,474,836]	[2,209,713]
1 役員報酬	540,000	360,000	180,000
2 給料手当	2,044,165	1,718,036	326,129
3 退職給付費用	97,200	81,600	15,600
4 福利厚生費	385,589	262,664	122,925
5 臨時雇賃金	427,920	266,640	161,280
6 旅費交通費	990,663	1,070,369	△ 79,706
7 通信運搬費	724,627	596,621	128,006
8 減価償却費	14,249	10,463	3,786
9 消耗品費	971,717	586,224	385,493
10 印刷製本費	511,211	321,041	190,170
11 光熱水料費	73,502	46,786	26,716
12 賃借料	2,275,970	1,452,755	823,215
13 諸謝金	981,800	976,700	5,100
14 支払負担金	228,600	76,464	152,136
15 委託料	1,124,638	1,342,603	△ 217,965
16 雑費	292,698	305,870	△ 13,172

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管 理 費	[5,169,352]	[4,129,910]	[1,039,442]
1 役 員 報 酬	180,000	360,000	△ 180,000
2 給 料 手 当	479,495	808,488	△ 328,993
3 退 職 給 付 費 用	22,800	38,400	△ 15,600
4 福 利 厚 生 費	90,447	123,607	△ 33,160
5 臨 時 雇 賃 金	63,080	103,360	△ 40,280
6 旅 費 交 通 費	177,806	298,471	△ 120,665
7 通 信 運 搬 費	228,711	95,237	133,474
8 減 価 償 却 費	2,320	6,145	△ 3,825
9 消 耗 品 費	205,819	131,814	74,005
10 印 刷 製 本 費	2,444,727	527,042	1,917,685
11 光 熱 水 料 費	11,966	27,478	△ 15,512
12 賃 借 料	450,196	880,681	△ 430,485
13 諸 謝 金	0	183,700	△ 183,700
14 支 払 負 担 金	25,400	19,116	6,284
15 委 託 料	86,832	97,697	△ 10,865
16 雑 費	699,753	428,674	271,079
経常費用計	16,853,901	13,604,746	3,249,155
当期経常増減額	△ 3,417,246	98,517	△ 3,515,763
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	△ 3,417,246	98,517	△ 3,515,763
一般正味財産期首残高	30,291,948	30,193,431	98,517
一般正味財産期末残高	26,874,702	30,291,948	△ 3,417,246
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	26,874,702	30,291,948	△ 3,417,246

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,183	0	0	0	394	1,577
③ 受取入金						
1 受取入金	77,000	0	8,800	8,800	24,200	110,000
④ 受取会費						
1 正会員受取会費	6,735,400	0	769,760	769,760	2,116,840	9,622,000
2 賛助会員受取会費	1,071,000	0	0	0	459,000	1,530,000
⑤ 事業収益						
1 栄養ケアステーション事業収入	32,400	0	0	0	0	32,400
2 日本栄養士会受託事業収入	30,000	0	0	0	0	30,000
3 県受託事業収入	526,000	0	0	0	0	526,000
4 生涯教育受講料収入	1,297,060	0	0	0	0	1,297,060
5 出展料収入	0	0	0	0	0	0
6 事務受託収益	0	113,300	0	113,300	0	113,300
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	32,730	0	0	0	10,910	43,640
(経常収益計)	9,803,281	243,300	778,560	1,021,860	2,611,514	13,436,655
(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	1,716,089	126,183	201,893	328,076		2,044,165
3 退職給付費用	81,600	6,000	9,600	15,600		97,200
4 福利厚生費	323,704	23,802	38,083	61,885		385,589
5 臨時雇賃金	384,760	16,600	26,560	43,160		427,920
6 旅費交通費	928,272	22,073	40,318	62,391		990,663
7 通信運搬費	230,604	15,795	478,228	494,023		724,627
8 減価償却費	12,095	828	1,326	2,154		14,249
9 消耗品費	875,803	36,890	59,024	95,914		971,717
10 印刷製本費	270,589	10,737	229,885	240,622		511,211
11 光熱水料費	62,392	4,273	6,837	11,110		73,502
12 賃借料	2,275,970	0	0	0		2,275,970
13 諸謝金	967,800	0	14,000	14,000		981,800
14 支払負担金	228,600	0	0	0		228,600
15 委託料	1,124,638	0	0	0		1,124,638
16 雑費	256,989	13,734	21,975	35,709		292,698

(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					479,495	479,495
3 退 職 給 付 費 用					22,800	22,800
4 福 利 厚 生 費					90,447	90,447
5 臨 時 雇 賃 金					63,080	63,080
6 旅 費 交 通 費					177,806	177,806
7 通 信 運 搬 費					228,711	228,711
8 減 価 償 却 費					2,320	2,320
9 消 耗 品 費					205,819	205,819
10 印 刷 製 本 費					2,444,727	2,444,727
11 光 熱 水 料 費					11,966	11,966
12 賃 借 料					450,196	450,196
13 諸 謝 金					0	0
14 支 払 負 担 金					25,400	25,400
15 委 託 料 費					86,832	86,832
16 雑 費					699,753	699,753
(経常費用計)	10,279,905	276,915	1,127,729	1,404,644	5,169,352	16,853,901
当期経常増減額	△ 476,624	△ 33,615	△ 349,169	△ 382,784	△ 2,557,838	△ 3,417,246
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	△ 476,624	△ 33,615	△ 349,169	△ 382,784	△ 2,557,838	△ 3,417,246
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	30,291,948
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	26,874,702
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	—	—	—	—	—	26,874,702

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	8,009,087	678		8,009,765
小 計	8,009,087	678		8,009,765
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,939,099	1,294		4,940,393
栄養会館取得資金	3,100,000	283		3,100,283
栄養健康フォーラム積立金	7,707,329		200,000	7,507,329
創立70周年記念誌発行積立金	3,000,000		3,000,000	0
小 計	18,746,428	1,577	3,200,000	15,548,005
合 計	26,755,515	2,255	3,200,000	23,557,770

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	8,009,087	0	(8,009,087)	0
小 計	8,009,087	0	(8,009,087)	0
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,940,393	0	(4,940,393)	0
栄養会館取得資金	3,100,283	0	(3,100,283)	0
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329	0	(7,507,329)	0
創立70周年記念誌発行積立金	0	0	0	0
小 計	15,548,005	0	(15,548,005)	0
合 計	23,557,770	0	(23,557,092)	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	3,204,340	66,284
合 計	3,270,624	3,204,340	66,284

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