

# 財 産 目 録

令和4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	86,623	
	普通預金			
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	607,675	
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	3,443,364	
	通常貯金		8,257,082	
	ゆうちょ銀行	運転資金として		
		<b>&lt;現金・預金計&gt;</b>	<b>12,394,744</b>	
<b>流動資産合計</b>			<b>12,394,744</b>	
(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。	8,011,260
	<b>&lt;基本財産計&gt;</b>			<b>8,011,260</b>
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。	4,940,523
		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。	4,101,233
	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
<b>&lt;特定資産計&gt;</b>			<b>16,549,085</b>	
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。	23,204
<b>固定資産合計</b>				<b>24,583,549</b>
<b>資産合計</b>				<b>36,978,293</b>
(流動負債)				
前受金	会員	4年度会費の前受		8,570,500
預り金	職員	源泉所得税等の預り金		22,911
<b>流動負債合計</b>				<b>8,593,411</b>
<b>負債合計</b>				<b>8,593,411</b>
<b>正味財産</b>				<b>28,384,882</b>

# 貸借対照表

令和4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>			
1. 流動資産			
現金預金	12,394,744	12,492,195	△ 97,451
流動資産合計	12,394,744	12,492,195	△ 97,451
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,011,260	8,011,124	136
基本財産合計	8,011,260	8,011,124	136
(2) 特定資産			
群馬栄養会館基金	4,940,523	4,940,475	48
栄養会館取得資金	4,101,233	4,100,903	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	16,549,085	16,548,707	378
(3) その他固定資産			
什器備品	23,204	36,460	△ 13,256
その他固定資産合計	23,204	36,460	△ 13,256
固定資産合計	24,583,549	24,596,291	△ 12,742
資産合計	36,978,293	37,088,486	△ 110,193
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	8,570,500	9,608,000	△ 1,037,500
預り金	22,911	26,901	△ 3,990
流動負債合計	8,593,411	9,634,901	△ 1,041,490
負債合計	8,593,411	9,634,901	△ 1,041,490
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	28,384,882	27,453,585	931,297
(うち基本財産への充当額)	( 8,011,260 )	( 8,011,124 )	( 136 )
(うち特定資産への充当額)	( 16,549,085 )	( 16,548,707 )	( 378 )
正味財産合計	28,384,882	27,453,585	931,297
負債及び正味財産合計	36,978,293	37,088,486	△ 110,193

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	[ 136 ]	[ 681 ]	[ △ 545 ]
1 基本財産受取利息	136	681	△ 545
② 特定資産運用益	[ 378 ]	[ 331 ]	[ 47 ]
1 特定資産受取利息	378	331	47
③ 受取入金	[ 58,000 ]	[ 83,000 ]	[ △ 25,000 ]
1 受取入金	58,000	83,000	△ 25,000
④ 受取会費	[ 10,586,500 ]	[ 10,808,000 ]	[ △ 221,500 ]
1 正会員受取会費	9,086,500	9,248,000	△ 161,500
2 賛助会員受取会費	1,500,000	1,560,000	△ 60,000
⑤ 事業収益	[ 779,650 ]	[ 534,690 ]	[ 244,960 ]
1 栄養ケアステーション事業収入	29,700	0	29,700
2 日本栄養士会受託事業収入	0	0	0
3 県受託事業収入	103,000	115,000	△ 12,000
4 生涯教育受講料収入	374,000	131,890	242,110
5 出展料収入		0	0
6 事務受託収益	142,950	157,800	△ 14,850
7 群馬栄養改善学会負担金収入	130,000	130,000	0
⑥ 雑収益	[ 45,855 ]	[ 44,744 ]	[ 1,111 ]
1 雑収益	45,855	44,744	1,111
経常収益計	11,470,519	11,471,446	△ 927
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 8,509,499 ]	[ 8,215,963 ]	[ 293,536 ]
1 役員報酬	540,000	540,000	0
2 給料手当	1,993,748	2,013,534	△ 19,786
3 退職給付費用	97,200	97,200	0
4 福利厚生費	331,913	326,385	5,528
5 臨時雇賃金	226,510	290,760	△ 64,250
6 旅費交通費	197,110	185,440	11,670
7 通信運搬費	1,086,981	838,093	248,888
8 減価償却費	11,399	9,278	2,121
9 消耗品費	147,552	340,034	△ 192,482
10 印刷製本費	583,075	400,374	182,701
11 光熱水料費	74,590	72,673	1,917
12 賃借料	2,056,116	2,066,010	△ 9,894
13 諸謝金	259,576	22,000	237,576
14 支払負担金	15,300	17,100	△ 1,800
15 委託料	771,930	851,513	△ 79,583
16 雑費	116,499	145,569	△ 29,070

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管 理 費	[ 2,029,723 ]	[ 2,320,969 ]	[ △ 291,246 ]
1 役 員 報 酬	180,000	180,000	0
2 給 料 手 当	467,669	472,311	△ 4,642
3 退 職 給 付 費 用	22,800	22,800	0
4 福 利 厚 生 費	77,856	76,560	1,296
5 臨 時 雇 賃 金 費	51,490	65,740	△ 14,250
6 旅 費 交 通 費	56,890	50,560	6,330
7 通 信 運 搬 費	48,850	211,928	△ 163,078
8 減 価 償 却 費	1,856	3,977	△ 2,121
9 消 耗 品 費	16,340	49,921	△ 33,581
10 印 刷 製 本 費	490,464	545,355	△ 54,891
11 光 熱 水 料 費	12,142	11,831	311
12 賃 借 料 金	362,844	364,590	△ 1,746
13 諸 謝 金		0	0
14 支 払 負 担 金	1,700	1,900	△ 200
15 委 託 料 費	155,546	178,318	△ 22,772
16 雑 費	83,276	85,178	△ 1,902
経常費用計	10,539,222	10,536,932	2,290
当期経常増減額	931,297	934,514	△ 3,217
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	931,297	934,514	△ 3,217
一般正味財産期首残高	27,453,585	26,519,071	934,514
一般正味財産期末残高	28,384,882	27,453,585	931,297
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	28,384,882	27,453,585	931,297

## 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	95	0	0	0	41	136
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 受取入金						
1 受取入金	40,600		8,700	8,700	8,700	58,000
④ 受取会費						
1 正会員受取会費	6,360,550	0	1,362,975	1,362,975	1,362,975	9,086,500
2 賛助会員受取会費	1,050,000	0	0	0	450,000	1,500,000
⑤ 事業収益						
1 栄養ケアステーション事業収入	29,700		0	0	0	29,700
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	103,000	0	0	0	0	103,000
4 生涯教育受講料収入	374,000	0	0	0	0	374,000
5 出展料収入	0		0	0	0	0
6 事務受託収益		142,950	0	142,950	0	142,950
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	32,098		0	0	13,757	45,855
(経常収益計)	7,990,308	272,950	1,371,675	1,644,625	1,835,586	11,470,519
(2) 経常費用						
① 事業費						
1 役員報酬	540,000			0		540,000
2 給料手当	1,673,764	123,071	196,913	319,984		1,993,748
3 退職給付費用	81,600	6,000	9,600	15,600		97,200
4 福利厚生費	278,643	20,488	32,782	53,270		331,913
5 臨時雇賃金	191,280	13,550	21,680	35,230		226,510
6 旅費交通費	174,355	9,675	13,080	22,755		197,110
7 通信運搬費	263,691	11,018	812,272	823,290		1,086,981
8 減価償却費	9,676	663	1,060	1,723		11,399
9 消耗品費	127,310	11,773	8,469	20,242		147,552
10 印刷製本費	313,607	21,480	247,988	269,468		583,075
11 光熱水料費	63,314	4,337	6,939	11,276		74,590
12 賃借料	2,056,116			0		2,056,116
13 諸謝金	246,576		13,000	13,000		259,576
14 支払負担金	15,300			0		15,300
15 委託料	771,930			0		771,930
16 雑費	102,232	5,487	8,780	14,267		116,499

(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					467,669	467,669
3 退 職 給 付 費 用					22,800	22,800
4 福 利 厚 生 費					77,856	77,856
5 臨 時 雇 賃 金					51,490	51,490
6 旅 費 交 通 費					56,890	56,890
7 通 信 運 搬 費					48,850	48,850
8 減 価 償 却 費					1,856	1,856
9 消 耗 品 費					16,340	16,340
10 印 刷 製 本 費					490,464	490,464
11 光 熱 水 料 費					12,142	12,142
12 賃 借 料					362,844	362,844
13 諸 謝 金						0
14 支 払 負 担 金					1,700	1,700
15 委 託 料 費					155,546	155,546
16 雑 費					83,276	83,276
(経常費用計)	6,909,394	227,542	1,372,563	1,600,105	2,029,723	10,539,222
当期経常増減額	1,080,914	45,408	△ 888	44,520	△ 194,137	931,297
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	1,080,914	45,408	△ 888	44,520	△ 194,137	931,297
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	27,453,585
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	28,384,882
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	—	—	—	—	—	28,384,882

## 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	8,011,124	136		8,011,260
小 計	8,011,124	136		8,011,260
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,940,475	48		4,940,523
栄養会館取得資金	4,100,903	330		4,101,233
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329			7,507,329
小 計	16,548,707		0	16,549,085
合 計	24,559,831	136	0	24,560,345

### 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	8,011,260	0	(8,011,260)	0
小 計	8,011,260	0	(8,011,260)	0
特定資産				
群馬栄養会館基金	4,940,523	0	(4,940,523)	0
栄養会館取得資金	4,101,233	0	(4,101,233)	0
栄養健康フォーラム積立金	7,507,329	0	(7,507,329)	0
小 計	16,549,085	0	(16,549,085)	0
合 計	24,560,345	0	(24,560,345)	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	1,881,055	23,204
合 計	1,904,259	1,881,055	23,204

### 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