

【第1号議案】

第 64 期（平成 30 年度） 財 務 諸 表

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

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	24,466,445	50,327,507	△ 25,861,062
未収金	2,467,980	2,677,335	△ 209,355
流動資産合計	26,934,425	53,004,842	△ 26,070,417
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	18,666,350	17,718,175	948,175
会館建設積立資産	287,890,500	287,890,500	0
特定資産合計	306,556,850	305,608,675	948,175
(2) その他固定資産			
土地	249,952,400	249,952,400	0
建物	81,387,819	83,939,916	△ 2,552,097
建物附属設備	1,463,617	2,013,930	△ 550,313
什器備品	764,995	1,328,927	△ 563,932
電話加入権	32,000	32,000	0
その他固定資産合計	333,600,831	337,267,173	△ 3,666,342
固定資産合計	640,157,681	642,875,848	△ 2,718,167
資産合計	667,092,106	695,880,690	△ 28,788,584
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,326,912	10,775,989	△ 2,449,077
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	733,600	337,500	396,100
前受金	80,000	2,189,000	△ 2,109,000
預り金	8,953,085	8,266,204	686,881
流動負債合計	18,163,597	21,638,693	△ 3,475,096
2 固定負債			
退職給付引当金	18,666,350	17,718,175	948,175
受入保証金	10,000,000	10,000,000	0
固定負債合計	28,666,350	27,718,175	948,175
負債合計	46,829,947	49,356,868	△ 2,526,921
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	620,262,159 (287,890,500)	646,523,822 (287,890,500)	△ 26,261,663 0
正味財産合計	620,262,159	646,523,822	△ 26,261,663
負債及び正味財産合計	667,092,106	695,880,690	△ 28,788,584

(注) 実施事業資産は、次のとおりである。

土地	233,705,494
建物	76,097,610
建物附属設備	1,368,481
什器備品	715,270
合 計	311,886,855

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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	21,932	23,053	△ 1,121
特定資産運用益計	21,932	23,053	△ 1,121
② 受取会費			
会員受取会費	152,905,200	168,478,500	△ 15,573,300
賛助会員受取会費	64,106,000	67,332,000	△ 3,226,000
受取会費計	217,011,200	235,810,500	△ 18,799,300
③ 受取補助金等			
受取民間補助金	5,000,000	5,000,000	0
受取補助金等計	5,000,000	5,000,000	0
④ 雑収益			
雑収益	9,963,834	22,390,062	△ 12,426,228
雑収益計	9,963,834	22,390,062	△ 12,426,228
経常収益 計	231,996,966	263,223,615	△ 31,226,649
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	35,846,621	31,909,151	3,937,470
法定福利費	5,619,591	4,538,731	1,080,860
退職給付費用	886,544	911,517	△ 24,973
福利厚生費	106,534	114,481	△ 7,947
旅費交通費	26,829,488	33,824,006	△ 6,994,518
通信運搬費	6,279,890	6,751,206	△ 471,316
消耗品費	2,963,391	3,278,212	△ 314,821
修繕費	266,760	4,428,857	△ 4,162,097
印刷製本費	78,184,954	80,558,155	△ 2,373,201
光熱水料費	1,716,716	1,710,548	6,168
会議費	9,158,894	10,402,120	△ 1,243,226
賃借料	10,746,194	9,620,146	1,126,048
保険料	468,238	523,685	△ 55,447
支払手数料	1,785,077	1,979,274	△ 194,197
諸会費	870,953	1,102,496	△ 231,543
業務委託料	3,771,925	3,841,753	△ 69,828
諸謝金	5,776,037	5,100,691	675,346
租税公課	2,662,348	2,860,513	△ 198,165
支払負担金	13,682,166	40,191,545	△ 26,509,379
支払助成金	24,360,000	22,930,000	1,430,000
渉外費	4,367,401	4,157,304	210,097
減価償却費	3,428,030	3,428,031	△ 1
雑費	202,449	237,473	△ 35,024
事業費計	239,980,201	274,399,895	△ 34,419,694

② 管理費			
給料手当	2,492,011	2,218,283	273,728
法定福利費	390,667	315,527	75,140
退職給付費用	61,631	63,367	△ 1,736
福利厚生費	7,406	7,959	△ 553
旅費交通費	8,143,630	7,884,994	258,636
通信運搬費	205,668	212,505	△ 6,837
消耗品費	124,799	609,077	△ 484,278
修繕費	0	307,888	△ 307,888
印刷製本費	15,128	24,655	△ 9,527
光熱水料費	119,344	118,915	429
会議費	5,244,107	4,487,023	757,084
賃借料	228,007	207,702	20,305
保険料	28,552	29,175	△ 623
支払手数料	124,096	137,522	△ 13,426
諸会費	60,547	76,644	△ 16,097
業務委託料	262,219	267,074	△ 4,855
租税公課	185,083	198,859	△ 13,776
支払負担金	39,777	77,973	△ 38,196
渉外費	293,857	242,093	51,764
減価償却費	238,312	238,312	0
雑費	13,587	15,927	△ 2,340
管理費計	18,278,428	17,741,474	536,954
經常費用 計	258,258,629	292,141,369	△ 33,882,740
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 26,261,663	△ 28,917,754	2,656,091
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益計	0	0	0
当期經常増減額	△ 26,261,663	△ 28,917,754	2,656,091
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益 計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用 計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 26,261,663	△ 28,917,754	2,656,091
一般正味財産期首残高	646,523,822	675,441,576	△ 28,917,754
一般正味財産期末残高	620,262,159	646,523,822	△ 26,261,663
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	620,262,159	646,523,822	△ 26,261,663

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	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	普及啓発事業				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 特定資産運用益					
特定資産受取利息	0	0	21,932		21,932
特定資産運用益計	0	0	21,932		21,932
② 受取会費					
会員受取会費	76,452,600	0	76,452,600		152,905,200
賛助会員受取会費	55,456,000	0	8,650,000		64,106,000
受取会費計	131,908,600	0	85,102,600		217,011,200
③ 受取補助金等					
受取民間補助金	5,000,000	0	0		5,000,000
受取補助金等計	5,000,000	0	0		5,000,000
④ 雑収益					
雑収益	9,963,493	0	341		9,963,834
雑収益計	9,963,493	0	341		9,963,834
経常収益 計	146,872,093	0	85,124,873		231,996,966
(2) 経常費用					
① 事業費					
給料手当	35,846,621				35,846,621
法定福利費	5,619,591				5,619,591
退職給付費用	886,544				886,544
福利厚生費	106,534				106,534
旅費交通費	26,829,488				26,829,488
通信運搬費	6,279,890				6,279,890
消耗品費	2,963,391				2,963,391
修繕費	266,760				266,760
印刷製本費	78,184,954				78,184,954
光熱水料費	1,716,716				1,716,716
会議費	9,158,894				9,158,894
賃借料	10,746,194				10,746,194
保険料	468,238				468,238
支払手数料	1,785,077				1,785,077
諸会費	870,953				870,953
業務委託料	3,771,925				3,771,925
諸謝金	5,776,037				5,776,037
租税公課	2,662,348				2,662,348
支払負担金	13,682,166				13,682,166
支払助成金	24,360,000				24,360,000
渉外費	4,367,401				4,367,401
減価償却費	3,428,030				3,428,030
雑費	202,449				202,449
事業費計	239,980,201				239,980,201

② 管理費				
給料手当			2,492,011	2,492,011
法定福利費			390,667	390,667
退職給付費用			61,631	61,631
福利厚生費			7,406	7,406
旅費交通費			8,143,630	8,143,630
通信運搬費			205,668	205,668
消耗品費			124,799	124,799
印刷製本費			15,128	15,128
光熱水料費			119,344	119,344
会議費			5,244,107	5,244,107
賃借料			228,007	228,007
保険料			28,552	28,552
支払手数料			124,096	124,096
諸会費			60,547	60,547
業務委託料			262,219	262,219
租税公課			185,083	185,083
支払負担金			39,777	39,777
渉外費			293,857	293,857
減価償却費			238,312	238,312
雑費			13,587	13,587
管理費計			18,278,428	18,278,428
経常費用 計	239,980,201	0	18,278,428	258,258,629
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 93,108,108	0	66,846,445	△ 26,261,663
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 93,108,108	0	66,846,445	△ 26,261,663
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 93,108,108	0	66,846,445	△ 26,261,663
一般正味財産期首残高				646,523,822
一般正味財産期末残高				620,262,159
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				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				620,262,159

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法について

有形固定資産及び無形固定資産
定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金 …… 職員の退職給付の支給に備えるため、
期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
退職給付引当資産	17,718,175	948,175	0	18,666,350
会館建設積立資産	287,890,500	0	0	287,890,500
合計	305,608,675	948,175	0	306,556,850

3 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、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)
特定資産				
退職給付引当資産	18,666,350	(0)	(0)	(18,666,350)
会館建設積立資産	287,890,500	(0)	(287,890,500)	(0)
合計	306,556,850	(0)	(287,890,500)	(18,666,350)

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
建物(洋菓子会館)	141,783,195	60,395,376	81,387,819
建物付属設備	6,091,200	4,627,583	1,463,617
什器備品	4,990,260	4,225,265	764,995
合計	152,864,655	69,248,224	83,616,431

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	17,718,175	948,175	0	0	18,666,350

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金手元有高	294,866	
当座預金 三井住友銀行 恵比寿支店	1,000	
普通預金		
三井住友銀行 恵比寿支店	9,570,076	
三井住友銀行 恵比寿支店(希望のハト・義援金)	2,722,888	
三井住友銀行 恵比寿支店(熊本・義援金)	0	
三菱UFJ銀行 恵比寿支店	2,318,572	
みずほ銀行 恵比寿支店(熊本・支援金含む)	5,306,991	
みずほ銀行 池尻大橋支店(希望のハト・支援金含む)	806,090	
普通預金合計	20,724,617	
振替貯金 ゆうちょ銀行	3,445,962	
現金預金合計	24,466,445	
未 収 金		
日本洋菓子工業協同組合	738,941	
(公社)東京都洋菓子協会	1,729,039	
未収金合計	2,467,980	
流動資産合計		26,934,425
2 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産(みずほ銀行 池尻大橋支店)	18,666,350	
会館建設積立資産(三井住友銀行 恵比寿支店)	287,890,500	
特定資産合計	306,556,850	
(2) その他固定資産		
土 地 世田谷区池尻2-21-14	249,952,400	
面積:225.43㎡		
建 物 世田谷区池尻2-21-14	81,387,819	
床面積:441.59㎡ 3階建		
建物付属設備	1,463,617	
什器備品	764,995	
電話加入権	32,000	
その他固定資産合計	333,600,831	
固定資産合計		640,157,681
資産合計		667,092,106

科 目	金 額	
II 負債の部		
1 流動負債		
未 払 金		
日本写真印刷(株)	5,886,860	
その他経費 計16件	2,440,052	
未払金合計	8,326,912	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	733,600	
前 受 金 2019年度分会費	80,000	
預 り 金		
源泉所得税	128,545	
地方税	144,600	
社会保険料	1,032,812	
東日本大震災・「希望のハト」義援金	2,722,888	
東日本大震災・「希望のハト」支援金	14,495	
熊本義援金	0	
熊本支援金	4,909,745	
預 り 金合計	8,953,085	
流動負債合計		18,163,597
2 固定負債		
退職給付引当金	18,666,350	
受入保証金		
日本洋菓子工業協同組合	5,000,000	
(公社)東京都洋菓子協会	5,000,000	
受入保証金合計	10,000,000	
固定負債合計		28,666,350
負債合計		46,829,947
正味財産		620,262,159