

【第1号議案】

第 65 期（令和元年度） 財 務 諸 表

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

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	53,676,627	24,466,445	29,210,182
未 収 金	5,047,805	2,467,980	2,579,825
前 払 金	612,480	0	612,480
流動資産合計	59,336,912	26,934,425	32,402,487
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	18,999,400	18,666,350	333,050
会館建設積立資産	237,890,500	287,890,500	△ 50,000,000
特定資産合計	256,889,900	306,556,850	△ 49,666,950
(2)その他固定資産			
土 地	249,952,400	249,952,400	0
建 物	78,835,722	81,387,819	△ 2,552,097
建物附属設備	1,344,223	1,463,617	△ 119,394
什器備品	335,114	764,995	△ 429,881
電話加入権	32,000	32,000	0
その他固定資産合計	330,499,459	333,600,831	△ 3,101,372
固定資産合計	587,389,359	640,157,681	△ 52,768,322
資産合計	646,726,271	667,092,106	△ 20,365,835
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	8,120,346	8,326,912	△ 206,566
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	688,800	733,600	△ 44,800
前 受 金	39,000	80,000	△ 41,000
預 り 金	8,721,056	8,953,085	△ 232,029
流動負債合計	17,639,202	18,163,597	△ 524,395
2 固定負債			
退職給付引当金	18,999,400	18,666,350	333,050
受 入 保 証 金	10,000,000	10,000,000	0
固定負債合計	28,999,400	28,666,350	333,050
負債合計	46,638,602	46,829,947	△ 191,345
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)	600,087,669 (237,890,500)	620,262,159 (287,890,500)	△ 20,174,490 △ 50,000,000
正味財産合計	600,087,669	620,262,159	△ 20,174,490
負債及び正味財産合計	646,726,271	667,092,106	△ 20,365,835

(注) 実施事業資産は、次のとおりである。

土 地	233,705,494
建 物	73,711,400
建物附属設備	1,256,848
什器備品	313,331
合 計	308,987,073

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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	13,918	21,932	△ 8,014
特定資産運用益計	13,918	21,932	△ 8,014
② 受取会費			
会員受取会費	136,991,200	152,905,200	△ 15,914,000
賛助会員受取会費	65,118,000	64,106,000	1,012,000
受取会費計	202,109,200	217,011,200	△ 14,902,000
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	10,164,830	9,963,834	200,996
雑収益計	10,164,830	9,963,834	200,996
経常収益 計	217,287,948	231,996,966	△ 14,709,018
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	34,706,168	35,846,621	△ 1,140,453
法定福利費	6,083,751	5,619,591	464,160
退職給付費用	311,402	886,544	△ 575,142
福利厚生費	112,480	106,534	5,946
旅費交通費	25,712,291	26,829,488	△ 1,117,197
通信運搬費	8,211,322	6,279,890	1,931,432
消耗品費	2,477,595	2,963,391	△ 485,796
修繕費	284,456	266,760	17,696
印刷製本費	80,741,915	78,184,954	2,556,961
光熱水料費	1,703,048	1,716,716	△ 13,668
会議費	8,082,942	9,158,894	△ 1,075,952
賃借料	5,469,498	10,746,194	△ 5,276,696
保険料	508,925	468,238	40,687
支払手数料	1,842,257	1,785,077	57,180
諸会費	949,171	870,953	78,218
業務委託料	3,216,450	3,771,925	△ 555,475
諸謝金	4,480,537	5,776,037	△ 1,295,500
租税公課	2,747,752	2,662,348	85,404
支払負担金	10,169,326	13,682,166	△ 3,512,840
支払助成金	18,470,000	24,360,000	△ 5,890,000
渉外費	2,745,511	4,367,401	△ 1,621,890
減価償却費	2,899,783	3,428,030	△ 528,247
雑費	96,934	202,449	△ 105,515
事業費計	222,023,514	239,980,201	△ 17,956,687

② 管理費			
給料手当	2,412,728	2,492,011	△ 79,283
法定福利費	422,935	390,667	32,268
退職給付費用	21,648	61,631	△ 39,983
福利厚生費	7,820	7,406	414
旅費交通費	6,641,193	8,143,630	△ 1,502,437
通信運搬費	316,566	205,668	110,898
消耗品費	99,527	124,799	△ 25,272
修繕費	16,396	0	16,396
印刷製本費	7,482	15,128	△ 7,646
光熱水料費	118,394	119,344	△ 950
会議費	4,166,378	5,244,107	△ 1,077,729
賃借料	162,960	228,007	△ 65,047
保険料	21,575	28,552	△ 6,977
支払手数料	126,194	124,096	2,098
諸会費	65,984	60,547	5,437
業務委託料	223,603	262,219	△ 38,616
租税公課	191,020	185,083	5,937
支払負担金	0	39,777	△ 39,777
渉外費	208,484	293,857	△ 85,373
減価償却費	201,589	238,312	△ 36,723
雑費	6,448	13,587	△ 7,139
管理費計	15,438,924	18,278,428	△ 2,839,504
経常費用 計	237,462,438	258,258,629	△ 20,796,191
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,174,490	△ 26,261,663	6,087,173
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
当期経常増減額	△ 20,174,490	△ 26,261,663	6,087,173
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	△ 20,174,490	△ 26,261,663	6,087,173
一般正味財産期首残高	620,262,159	646,523,822	△ 26,261,663
一般正味財産期末残高	600,087,669	620,262,159	△ 20,174,490
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	600,087,669	620,262,159	△ 20,174,490

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	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	13,918		13,918
特定資産運用益計	0	0	13,918		13,918
② 受取会費					
会員受取会費	68,495,600	0	68,495,600		136,991,200
賛助会員受取会費	56,988,000	0	8,130,000		65,118,000
受取会費計	125,483,600	0	76,625,600		202,109,200
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	10,164,554	0	276		10,164,830
雑収益計	10,164,554	0	276		10,164,830
経常収益 計	140,648,154	0	76,639,794		217,287,948
(2) 経常費用					
① 事業費					
給料手当	34,706,168				34,706,168
法定福利費	6,083,751				6,083,751
退職給付費用	311,402				311,402
福利厚生費	112,480				112,480
旅費交通費	25,712,291				25,712,291
通信運搬費	8,211,322				8,211,322
消耗品費	2,477,595				2,477,595
修繕費	284,456				284,456
印刷製本費	80,741,915				80,741,915
光熱水料費	1,703,048				1,703,048
会議費	8,082,942				8,082,942
賃借料	5,469,498				5,469,498
保険料	508,925				508,925
支払手数料	1,842,257				1,842,257
諸会費	949,171				949,171
業務委託料	3,216,450				3,216,450
諸謝金	4,480,537				4,480,537
租税公課	2,747,752				2,747,752
支払負担金	10,169,326				10,169,326
支払助成金	18,470,000				18,470,000
渉外費	2,745,511				2,745,511
減価償却費	2,899,783				2,899,783
雑費	96,934				96,934
事業費計	222,023,514				222,023,514

② 管理費				
給料手当			2,412,728	2,412,728
法定福利費			422,935	422,935
退職給付費用			21,648	21,648
福利厚生費			7,820	7,820
旅費交通費			6,641,193	6,641,193
通信運搬費			316,566	316,566
消耗品費			99,527	99,527
修繕費			16,396	16,396
印刷製本費			7,482	7,482
光熱水料費			118,394	118,394
会議費			4,166,378	4,166,378
賃借料			162,960	162,960
保険料			21,575	21,575
支払手数料			126,194	126,194
諸会費			65,984	65,984
業務委託料			223,603	223,603
租税公課			191,020	191,020
渉外費			208,484	208,484
減価償却費			201,589	201,589
雑費			6,448	6,448
管理費計			15,438,924	15,438,924
経常費用 計	222,023,514	0	15,438,924	237,462,438
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 81,375,360	0	61,200,870	△ 20,174,490
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	△ 81,375,360	0	61,200,870	△ 20,174,490
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	△ 81,375,360	0	61,200,870	△ 20,174,490
一般正味財産期首残高				620,262,159
一般正味財産期末残高				600,087,669
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				600,087,669

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	18,666,350	333,050	0	18,999,400
会館建設積立資産	287,890,500	0	50,000,000	237,890,500
合計	306,556,850	333,050	50,000,000	256,889,900

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	18,999,400	(0)	(0)	(18,999,400)
会館建設積立資産	237,890,500	(0)	(237,890,500)	(0)
合計	256,889,900	(0)	(237,890,500)	(18,999,400)

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	62,947,473	78,835,722
建物付属設備	6,091,200	4,746,977	1,344,223
什器備品	4,990,260	4,655,146	335,114
合計	152,864,655	72,349,596	80,515,059

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	18,666,350	333,050	0	0	18,999,400

財 産 目 録

令和2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	253,558	
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	21,219,554	
三井住友銀行 恵比寿支店(希望のハト・義援金)	3,107,152	
三菱UFJ銀行 恵比寿支店	8,042,592	
みずほ銀行 恵比寿支店(熊本・支援金含む)	14,114,827	
みずほ銀行 池尻大橋支店(希望のハト・支援金含む)	2,291,312	
普通預金合計	48,775,437	
振替貯金 ゆうちょ銀行	4,646,632	
現金預金合計	53,676,627	
未 収 金		
日本洋菓子工業協同組合	3,308,602	
(公社)東京都洋菓子協会	1,739,203	
未収金合計	5,047,805	
前払金	612,480	
流動資産合計		59,336,912
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)	18,999,400	
会館建設積立資産(三井住友銀行 恵比寿支店)	237,890,500	
特定資産合計	256,889,900	
(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	78,835,722	
床面積:441.59㎡ 3階建		
建物付属設備	1,344,223	
什器備品	335,114	
電話加入権	32,000	
その他固定資産合計	330,499,459	
固定資産合計		587,389,359
資産合計		646,726,271

科 目	金 額	
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
日本写真印刷(株)	5,975,021	
その他経費 計20件	2,145,325	
未払金合計	8,120,346	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	688,800	
前受金 令和元年度分会費	39,000	
預り金		
源泉所得税	76,386	
地方税	147,200	
社会保険料	466,078	
東日本大震災・「希望のハト」義援金	3,107,152	
東日本大震災・「希望のハト」支援金	14,495	
熊本支援金	4,909,745	
預り金合計	8,721,056	
流動負債合計		17,639,202
2 固定負債		
退職給付引当金	18,999,400	
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		28,999,400
負債合計		46,638,602
正味財産		600,087,669