

平成22年度会計報告書

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	18,859	15,123	3,736
預貯金	23,297,203	24,058,856	△ 761,653
貯蔵品	174,334	250,472	△ 76,138
立替金	0	62,055	△ 62,055
流動資産合計	23,490,396	24,386,506	△ 896,110
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産(定期預金)	33,475,060	33,475,060	0
基本財産合計	33,475,060	33,475,060	0
(2) 特定資産			
特定預金(退職給与引当預金)	2,909,000	8,130,000	△ 5,221,000
特定資産合計	2,909,000	8,130,000	△ 5,221,000
(3) その他の固定資産			
保証金	2,195,440	2,195,440	0
その他の固定資産合計	2,195,440	2,195,440	0
固定資産合計	38,579,500	43,800,500	△ 5,221,000
資産合計	62,069,896	68,187,006	△ 6,117,110
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	335,714	365,445	△ 29,731
流動負債合計	335,714	365,445	△ 29,731
2 固定負債			
退職給与引当金	2,909,000	8,130,000	△ 5,221,000
固定負債合計	2,909,000	8,130,000	△ 5,221,000
負債合計	3,244,714	8,495,445	△ 5,250,731
III 正味財産の部			
正味財産	58,825,182	59,691,561	△ 866,379
負債及び正味財産合計	62,069,896	68,187,006	△ 6,117,110

平成22年度正味財産増減決算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	31,658	175,503	△ 143,845	
基本財産受取利息	31,658	175,503	△ 143,845	
受取入会金	200,000	100,000	100,000	
受取入会金	200,000	100,000	100,000	
受取会費	20,166,666	20,500,000	△ 333,334	
正会員受取会費	20,066,666	20,400,000	△ 333,334	
賛助会員受取会費	100,000	100,000	0	
事業収益	18,236,765	19,462,324	△ 1,225,559	
管理者講習会事業収益	17,702,700	16,686,200	1,016,500	
セミナー事業収益	36,000	172,000	△ 136,000	
情報提供等事業収益	498,065	2,604,124	△ 2,106,059	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
経常収益計	38,635,089	40,237,827	△ 1,602,738	
(2) 経常費用				
役員報酬	3,000,000	3,000,000	0	
給与手当	13,700,000	14,930,000	△ 1,230,000	
臨時雇賃金	3,218,000	2,230,000	988,000	
退職給付費用	0	1,190,000	△ 1,190,000	
福利厚生費	2,303,203	1,960,202	343,001	
会議費	595,067	587,848	7,219	
専門部会費	0	622,944	△ 622,944	
旅費交通費	2,135,130	2,485,730	△ 350,600	
通信運搬費	911,775	1,017,912	△ 106,137	
消耗器具備品費	89,800	85,000	4,800	
消耗品費	487,152	825,862	△ 338,710	
修繕費	0	0	0	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
印刷製本費	2,661,924	3,015,199	△ 353,275	
研修材料費	2,939,796	2,856,859	82,937	
広報宣伝費	85,993	347,808	△ 261,815	
賃借料	6,434,763	6,373,966	60,797	
光熱水料費	180,983	159,668	21,315	
諸謝金	160,000	990,000	△ 830,000	
租税公課	70,000	70,000	0	
雑費	527,882	602,306	△ 74,424	
経常費用計	39,501,468	43,351,304	△ 3,849,836	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 866,379	△ 3,113,477	2,247,098	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 866,379	△ 3,113,477	2,247,098	
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	8,130,000	△ 8,130,000	
当期経常外増減額	0	△ 8,130,000	8,130,000	
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	△ 866,379	△ 11,243,477	10,377,098	
一般正味財産期首残高	59,691,561	70,935,038	△ 11,243,477	
一般正味財産期末残高	58,825,182	59,691,561	△ 866,379	
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	58,825,182	59,691,561	△ 866,379	

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(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	手元保管	運転資金として	18,859
	預金	普通預金 みずほ銀行横山町支店	運転資金として	21,423,009
	貯金	振替貯金 ゆうちょ銀行振替口座	振込口座として	1,874,194
	貯蔵品	書籍	事業使用として	171,024
	貯蔵品	証紙	事業使用として	3,310
流動資産合計				23,490,396
(固定資産)				
基本財産		定期預金 みずほ銀行横山町支店	公的目的保有財産であり、運用益を 事業に使用	33,475,060
特定資産	退職給与引当預金	定期預金 みずほ銀行横山町支店	従業員に対する退職金支払いに備 えた預金	2,909,000
その他の 固定資産	保証金	中央区日本橋久松町9-8 アーネストビル8階	賃貸借契約の保証金	2,195,440
固定資産合計				38,579,500
資産合計				62,069,896
(流動負債)				
	預り金	従業員に対するもの	源泉所得税、社会保険料	335,714
	退職給与引当金			2,909,000
流動負債合計				3,244,714
固定負債合計				0
負債合計				3,244,714
正味財産				58,825,182

平成22年度収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	60,000	31,658	28,342	
基本財産利息収入	60,000	31,658	28,342	
② 入会金収入	300,000	200,000	100,000	
入会金収入	300,000	200,000	100,000	
③ 会費収入	21,100,000	20,166,666	933,334	
正会員会費収入	21,000,000	20,066,666	933,334	
(現正会員)	20,400,000	19,666,666	733,334	
(新正会員)	600,000	400,000	200,000	
賛助会員会費収入	100,000	100,000	0	
(現賛助会員)	100,000	100,000	0	
(新賛助会員)	0	0	0	
④ 事業収入	18,010,000	18,236,765	△ 226,765	
管理者講習会事業収入	16,800,000	17,702,700	△ 902,700	
出版物販売収入	1,000,000	498,065	501,935	
輸入品目登録料	10,000	0	10,000	
講演会事業収入	200,000	36,000	164,000	
⑤ 寄付金収入	0	0	0	
寄付金収入	0	0	0	
事業活動収入計	39,470,000	38,635,089	834,911	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	34,930,000	35,135,613	△ 205,613	
役員報酬	1,500,000	1,500,000	0	
給与手当	12,330,000	12,330,000	0	
臨時雇賃金	2,400,000	3,218,000	△ 818,000	
退職給付支給	0	0	0	
福利厚生費	1,800,000	2,072,883	△ 272,883	
専門部会費	200,000	0	200,000	
旅費交通費	2,300,000	2,135,130	164,870	
通信運搬費	1,000,000	911,775	88,225	
消耗器具備品費	100,000	89,800	10,200	
消耗品費	500,000	487,152	12,848	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	2,800,000	2,661,924	138,076	
研修材料費	2,700,000	2,939,796	△ 239,796	
広報宣伝費	200,000	85,993	114,007	
賃借料	5,600,000	6,133,108	△ 533,108	
諸謝金	1,000,000	160,000	840,000	
雑費	500,000	410,052	89,948	
② 管理費支出	4,440,000	4,365,855	74,145	
役員報酬	1,500,000	1,500,000	0	
給与手当	1,370,000	1,370,000	0	
福利厚生費	200,000	230,320	△ 30,320	
会議費	600,000	595,067	4,933	
賃借料	500,000	482,638	17,362	

租 税 公課	70,000	70,000	0
雑 費	200,000	117,830	82,170
事業活動支出計	39,370,000	39,501,468	△ 131,468
事業活動収支差額	100,000	△ 866,379	966,379
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
① 基本財産取崩収入	0	0	0
② 特定資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出	0	0	0
② 特定資産取得支出	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
Ⅲ 予備費支出	100,000	0	100,000
当期収支差額	0	△ 866,379	866,379
前期繰越収支差額	5,100,000	24,021,061	△ 18,921,061
次期繰越収支差額	5,100,000	23,154,682	△ 18,054,682

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、個別法に基づく原価方式を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、就業規定第19条退職手当金に基づき費用計上している。

(3) 消費税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. 基本財産、特定資産増減額及びその残高は次のとおりである。

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)	33,475,060	0	0	33,475,060

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(退職給与引当預金)	8,130,000	0	5,221,000	2,909,000

監査報告書

平成23年4月11日

公益社団法人日本輸入食品安全推進協会

会長 垣添直也 殿

監事 吉本充弘 ㊟

(伊藤忠商事株式会社)

監事 大澤善行 ㊟

(ハウス食品株式会社)

平成22年4月1日から平成23年3月31日（平成22年度）における監査を実施したので、次のとおり報告します。

1 監査方法の概要

- (1) 業務監査について、理事会及び運営委員会その他の会議等について関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。

2 監査結果の意見

- (1) 平成22年度社団法人日本輸入食品安全推進協会にかかわる事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (2) 平成22年度社団法人日本輸入食品安全推進協会会計報告書は、会計帳簿及び預金帳・残高証明書の記載金額と一致し、収支状況及び財産状況を正しく表示していると認める。

以上