

貸借対照表

自平成30年4月1日～至平成31年3月31日

科 目	平成31年度3月末	平成30年度3月末
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	98,171,583	104,859,733
仮払金	38,700	15,200
未収金	23,276	32,403
物販商品	213,613	208,871
前払費用	124,002	129,750
流動資産合計	98,571,174	105,245,957
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
事務所取得基金預金	7,070,426	7,069,720
啓発普及基金預金	2,799,282	2,799,255
大会等積立金預金	5,010,901	5,010,400
退職給付引当資産	10,415,946	8,405,417
特定資産合計	25,296,555	23,284,792
固定資産合計	25,296,555	23,284,792
資産の部合計	123,867,729	128,530,749
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	833,880	515,292
未払法人税等	291,000	291,000
未払消費税	552,000	575,000
預り金	2,011,642	1,973,302
会費前受金	64,721,800	72,200,200
流動負債合計	68,410,322	75,554,794
2. 固定負債		
退職給付引当金	10,415,946	8,405,417
固定負債合計	10,415,946	8,405,417
負債の部合計	78,826,268	83,960,211
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
指定正味財産合計	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	45,041,461	44,570,538
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,880,609)	(14,879,375)
正味財産の部合計	45,041,461	44,570,538
負債及び正味財産合計	123,867,729	128,530,749

財 産 目 録
平成31年3月31日現在

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	278,911		
普通預金			
佐賀共栄銀行	46,712,109		
みずほ銀行	824		
佐賀銀行	13,680,735		
佐賀西信用組合	15,939,991		
筑邦銀行	5,382,313		
ゆうちょ銀行	176,700		
定期預金			
佐賀共栄銀行	16,000,000		
仮払金			
会費・営業賠償共済掛金返金	38,700		
未収金			
日食協五つ星事業推進費等	23,276		
物販商品			
隔測温度計等	213,613		
前払費用			
平成31年度動産保険等	124,002		
流動資産合計		98,571,174	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
事務所取得基金預金			
佐賀銀行定期預金	7,070,426		
啓発普及基金預金			
佐賀銀行普通預金	2,799,282		
大会等積立預金			
佐賀共栄銀行定期預金	5,010,901		
退職給付引当資産			
佐賀共栄銀行普通預金	10,415,946		
特定資産合計		25,296,555	
固定資産合計		25,296,555	
資産合計			123,867,729
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給与及び社会保険料等	833,880		
未払法人税等			
平成30年度確定法人税額	291,000		
未払消費税			
平成30年度確定消費税額	552,000		
預り金			
共済掛金個人負担分及び講習会受講料等	2,011,642		
前受金			
更新時一括納付分等	64,721,800		
流動負債合計		68,410,322	
2. 固定負債			
退職給付引当金			
	10,415,946		
固定負債合計		10,415,946	
負債合計			78,826,268
正味財産			45,041,461

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
最終仕入原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員への退職金の支給に備えるため、当事業年度末における退職金期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

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				
事務所取得基金預金	7,069,720	706		7,070,426
啓発普及基金預金	2,799,255	27		2,799,282
大会等積立金預金	5,010,400	501		5,010,901
職員退職引当積立預金	8,405,417	2,010,529		10,415,946
合 計	23,284,792	2,011,763	0	25,296,555

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
事務所取得基金預金	7,070,426	(0)	(7,070,426)	(0)
啓発普及基金預金	2,799,282	(0)	(2,799,282)	(0)
大会等積立金預金	5,010,901	(0)	(5,010,901)	(0)
職員退職引当積立預金	10,415,946	(0)	(0)	(10,415,946)
合 計	25,296,555	(0)	(14,880,609)	(10,415,946)

4. 担保に供している資産

該当する資産はない。

5. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
佐賀県食品衛生協会補助金	佐賀県	-	700,000	700,000	-	-
佐賀県食品衛生協会佐賀中部支部食品対策事業	佐賀市	-	500,000	500,000	-	-
佐賀県食品衛生協会佐賀中部支部活動事業	多久市	-	57,000	57,000	-	-
佐賀県食品衛生協会佐賀中部支部運営事業	小城市	-	120,000	120,000	-	-
佐賀県食品衛生協会佐賀中部支部運営費負担金	神崎市	-	153,000	153,000	-	-
佐賀県食品衛生協会佐賀中部支部運営費負担金	吉野ヶ里町	-	105,000	105,000	-	-
佐賀県食品衛生協会鳥栖支部負担金	鳥栖市	-	200,000	200,000	-	-
佐賀県食品衛生協会鳥栖支部補助金	基山町	-	50,000	50,000	-	-
食品衛生指導員活動特別補助金	(公社)日本食品衛生協会	-	241,020	241,020	-	-
「ノロウイルス食中毒予防強化期間」事業助成金	(公社)日本食品衛生協会	-	147,941	147,941	-	-
「手洗いマイスター認定講習会」助成金	(公社)日本食品衛生協会	-	59,214	59,214	-	-
食の安心・安全・五つ星事業推進費助成金	(公社)日本食品衛生協会	-	22,700	22,700	-	-
特定図書普及推進費	(公社)日本食品衛生協会	-	15,000	15,000	-	-
合 計		0	2,370,875	2,370,875	0	

7. 重要な後発事象

該当する事項はない。

附属明細書

1. 特定資産の種類

上記については、財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略する。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	8,405,417	2,010,529			10,415,946