

## 貸借対照表

自平成29年4月1日～至平成30年3月31日

科 目	平成30年度3月末	平成29年度3月末
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	104,859,733	109,715,641
仮払金	15,200	16,000
未収金	32,403	499
物販商品	208,871	217,748
前払費用	129,750	104,130
流動資産合計	105,245,957	110,054,018
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
事務所取得基金預金	7,069,720	7,067,954
啓発普及基金預金	2,799,255	2,799,228
大会等積立金預金	5,010,400	5,009,148
退職給付引当資産	8,405,417	6,497,292
特定資産合計	23,284,792	21,373,622
固定資産合計	23,284,792	21,373,622
資産の部合計	128,530,749	131,427,640
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	515,292	188,478
未払法人税等	291,000	291,000
未払消費税	575,000	561,400
預り金	1,973,302	2,285,887
会費前受金	72,200,200	76,239,300
流動負債合計	75,554,794	79,566,065
2. 固定負債		
退職給付引当金	8,405,417	6,497,292
固定負債合計	8,405,417	6,497,292
負債の部合計	83,960,211	86,063,357
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	44,570,538	45,364,283
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,879,375)	(14,876,330)
正味財産の部合計	44,570,538	45,364,283
負債及び正味財産合計	128,530,749	131,427,640

財 産 目 録  
平成30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	287,530		
普通預金			
佐賀共栄銀行	48,100,560		
みずほ銀行	2,943		
佐賀銀行	15,464,920		
佐賀西信用組合	18,862,204		
筑邦銀行	5,904,276		
ゆうちょ銀行	237,300		
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	15,200		
未収金			
日食協五つ星事業推進費等	32,403		
物販商品			
隔測温度計等	208,871		
前払費用			
平成30年度動産保険等	129,750		
流動資産合計		105,245,957	
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	7,069,720		
啓発普及基金預金			
佐賀銀行普通預金	2,799,255		
大会等積立預金			
佐賀共栄銀行定期預金	5,010,400		
退職給付引当資産			
佐賀共栄銀行普通預金	8,405,417		
特定資産合計	23,284,792		
固定資産合計		23,284,792	
資産合計			128,530,749
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	515,292		
未払法人税等			
平成29年度確定法人税額	291,000		
未払消費税			
平成29年度確定消費税額	575,000		
預り金			
共済掛金個人負担分及び講習会受講料等	1,973,302		
前受金			
更新時一括納付分等	72,200,200		
流動負債合計		75,554,794	
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,405,417		
固定負債合計		8,405,417	
負債合計			83,960,211
正味財産			44,570,538

## 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	7,067,954	1,766		7,069,720
啓発普及基金預金	2,799,228	27		2,799,255
大会等積立金預金	5,009,148	1,252		5,010,400
職員退職引当積立預金	6,497,292	1,908,125		8,405,417
合 計	21,373,622	1,911,170	0	23,284,792

### 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	7,069,720	(0)	(7,069,720)	(0)
啓発普及基金預金	2,799,255	(0)	(2,799,255)	(0)
大会等積立金預金	5,010,400	(0)	(5,010,400)	(0)
職員退職引当積立預金	8,405,417	(0)	(0)	(8,405,417)
合 計	23,284,792	(0)	(14,879,375)	(8,405,417)

### 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	-	234,510	234,510	-	-
「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	-	250,000	250,000	-	-
「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	-	95,669	95,669	-	-
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	-	158,100	158,100	-	-
合 計		0	2,645,979	2,645,979	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	6,497,292	1,908,125			8,405,417