

貸借対照表

令和3年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	103,163,561	95,849,882	7,313,679
仮払金	7,900	4,414	3,486
未収金	943	821	122
物販商品	287,453	157,532	129,921
前払費用	424,704	433,940	△ 9,236
流動資産合計	103,884,561	96,446,589	7,437,972
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
事務所取得基金預金	7,071,841	7,071,134	707
啓発普及基金預金	2,799,336	2,799,308	28
大会等積立金預金	4,994,143	4,994,095	48
退職給付引当資産	7,897,465	9,837,552	△ 1,940,087
特定資産合計	22,762,785	24,702,089	△ 1,939,304
固定資産合計	22,762,785	24,702,089	△ 1,939,304
資産の部合計	126,647,346	121,148,678	5,498,668
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,816,734	551,987	1,264,747
未払法人税等	291,000	291,000	0
未払消費税	822,300	722,200	100,100
仮受金	0	800,000	△ 800,000
預り金	2,091,132	1,696,934	394,198
会費前受金	62,429,600	60,951,500	1,478,100
流動負債合計	67,450,766	65,013,621	2,437,145
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,897,465	9,837,552	△ 1,940,087
固定負債合計	7,897,465	9,837,552	△ 1,940,087
負債の部合計	75,348,231	74,851,173	497,058
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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	51,299,115	46,297,505	5,001,610
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,865,320)	(14,864,537)	(783)
正味財産の部合計	51,299,115	46,297,505	5,001,610
負債及び正味財産合計	126,647,346	121,148,678	5,498,668

財 産 目 録
令和3年3月31日現在

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 預金	手元保管	運転資金として	1,265,825
		普通預金	運転資金として	
		佐賀共栄銀行佐大通り支店		2,446,109
		佐賀共栄銀行唐津支店		13,800,022
		みずほ銀行佐賀支店		882,827
		佐賀銀行県庁支店		34,699,194
		佐賀銀行本店営業部		9,027,572
		佐賀銀行神野町支店		150,100
		佐賀銀行伊万里支店		5,642,608
		佐賀西信用組合武雄支店		14,488,496
	筑邦銀行鳥栖支店		5,563,108	
		当座預金	運転資金として	
	ゆうちょ銀行		197,700	
	定期預金	運転資金として		
	佐賀共栄銀行本店営業部		15,000,000	
	仮払金	営業賠償共済掛金返金等	7,900	
	未収金	雇用保険料	943	
	物販商品	隔測温度計等	287,453	
	前払費用	令和3年度研修会開催費用等	424,704	
流動資産合計				103,884,561
(固定資産)	特定資産	定期預金 佐賀銀行県庁支店		7,071,841
		普通預金 佐賀銀行県庁支店		2,799,336
		普通預金 佐賀共栄銀行佐大通り支店		4,994,143
		普通預金 佐賀共栄銀行佐大通り支店		7,897,465
固定資産合計				22,762,785
資産合計				126,647,346
(流動負債)	未払金	従業員等	職員退職金・3月分給与及び社会保険料等	1,816,734
	未払法人税等	佐賀税務署等	令和2年度確定法人税額	291,000
	未払消費税	佐賀税務署	令和2年度確定消費税額	822,300
	預り金		共済掛金個人負担分及び講習会受講料等	2,091,132
	前受金		更新時一括納付分等	62,429,600
流動負債合計				67,450,766
(固定負債)	退職給付引当金	従業員	従業員10名に対する退職金の支払いに備えたもの	7,897,465
固定負債合計				7,897,465
負債合計				75,348,231
正味財産				51,299,115

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	7,071,134	707	0	7,071,841
啓発普及基金預金	2,799,308	28	0	2,799,336
大会等積立金預金	4,994,095	48	16,848	4,977,295
職員退職引当積立預金	9,837,552	2,034,033	3,974,120	7,897,465
合 計	24,702,089	2,034,816	3,990,968	22,745,937

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	7,071,841	(0)	(7,071,841)	(0)
啓発普及基金預金	2,799,336	(0)	(2,799,336)	(0)
大会等積立金預金	4,977,295	(0)	(4,977,295)	(0)
職員退職引当積立預金	7,897,465	(0)	(0)	(7,897,465)
合 計	22,745,937	(0)	(14,848,472)	(7,897,465)

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	-	-
九州ブロック開催補助金	(公社)日本食品衛生協会	-	889,000	889,000	-	-
新型コロナウイルス感染症発生に伴う助成金	(公社)日本食品衛生協会	-	1,500,000	1,500,000	-	-
食品衛生指導員活動特別補助金	(公社)日本食品衛生協会	-	240,810	240,810	-	-
「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	-	91,273	91,273	-	-
e-ラーニング等リモート会議用備品助成金	(公社)日本食品衛生協会	-	6,575	6,575	-	-
特定図書普及推進費	(公社)日本食品衛生協会	-	51,840	51,840	-	-
合 計		0	4,559,498	4,559,498	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	9,837,552	2,034,033	3,974,120	0	7,897,465