

貸借対照表

令和4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	103,640,897	103,163,561	477,336
仮払金	2,800	7,900	△ 5,100
未収金	665	943	△ 278
物販商品	254,047	287,453	△ 33,406
前払費用	400,844	424,704	△ 23,860
流動資産合計	104,299,253	103,884,561	414,692
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
事務所取得基金預金	7,071,982	7,071,841	141
啓発普及基金預金	2,799,363	2,799,336	27
大会等積立金預金	5,000,000	4,994,143	5,857
退職給付引当資産	10,283,544	7,897,465	2,386,079
特定資産合計	25,154,889	22,762,785	2,392,104
固定資産合計	25,154,889	22,762,785	2,392,104
資産の部合計	129,454,142	126,647,346	2,806,796
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	396,382	1,816,734	△ 1,420,352
未払法人税等	291,000	291,000	0
未払消費税	830,000	822,300	7,700
預り金	827,855	2,091,132	△ 1,263,277
会費前受金	62,065,800	62,429,600	△ 363,800
流動負債合計	64,411,037	67,450,766	△ 3,039,729
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,283,544	7,897,465	2,386,079
固定負債合計	10,283,544	7,897,465	2,386,079
負債の部合計	74,694,581	75,348,231	△ 653,650
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,871,345)	(14,865,320)	(6,025)
正味財産の部合計	54,759,561	51,299,115	3,460,446
負債及び正味財産合計	129,454,142	126,647,346	2,806,796

財 産 目 録
令和4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	手元保管	運転資金として	978,761	
	預金	普通預金	普通預金	運転資金として	
		佐賀共栄銀行佐大通り支店			2,446,133
		佐賀共栄銀行唐津支店			13,498,022
		佐賀銀行県庁支店			33,137,623
		佐賀銀行本店営業部			10,684,647
		佐賀銀行伊万里支店			5,919,138
		佐賀西信用組合武雄支店			15,514,792
		筑邦銀行鳥栖支店			6,134,581
		当座預金	当座預金	運転資金として	
	ゆうちょ銀行	ゆうちょ銀行		327,200	
仮払金	定期預金	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	
	未収金		営業賠償共済掛金返金等	2,800	
	物販商品	期末商品棚卸高	雇用保険料	665	
前払費用		隔測温度計等	254,047		
		令和4年度研修会開催費用等	400,844		
流動資産合計				104,299,253	
(固定資産)	特定資産	事務所取得基金預金	定期預金 佐賀銀行県庁支店	7,071,982	
		啓発普及基金預金	普通預金 佐賀銀行県庁支店	2,799,363	
		大会等積立預金	普通預金 佐賀共栄銀行佐大通り支店	5,000,000	
		退職給付引当資産	普通預金 佐賀共栄銀行佐大通り支店	10,283,544	
固定資産合計				25,154,889	
資産合計				129,454,142	
(流動負債)	未払金	従業員等	3月分給与及び社会保険料等	396,382	
	未払法人税等	佐賀税務署等	令和3年度確定法人税額	291,000	
	未払消費税	佐賀税務署	令和3年度確定消費税額	830,000	
	預り金		共済掛金個人負担分及び所得税等	827,855	
	前受金		更新時一括納付分等	62,065,800	
流動負債合計				64,411,037	
(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	10,283,544	
固定負債合計				10,283,544	
負債合計				74,694,581	
正味財産				54,759,561	

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	7,071,841	141	0	7,071,982
啓発普及基金預金	2,799,336	27	0	2,799,363
大会等積立金預金	4,994,143	5,857	0	5,000,000
職員退職引当積立預金	7,897,465	2,386,079	0	10,283,544
合 計	22,762,785	2,392,104	0	25,154,889

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	7,071,982	(0)	(7,071,982)	(0)
啓発普及基金預金	2,799,363	(0)	(2,799,363)	(0)
大会等積立金預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
職員退職引当積立預金	10,283,544	(0)	(0)	(10,283,544)
合 計	25,154,889	(0)	(14,871,345)	(10,283,544)

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	神埼市	-	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	-	-
食品衛生指導員活動特別補助金	(公社)日本食品衛生協会	-	238,170	238,170	-	-
「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	-	144,914	144,914	-	-
特定図書普及推進費	(公社)日本食品衛生協会	-	46,080	46,080	-	-
合 計		0	2,209,164	2,209,164	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	7,897,465	2,386,079	0	0	10,283,544