

貸借対照表

令和2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	95,849,882	98,171,583	△ 2,321,701
仮払金	4,414	38,700	△ 34,286
未収金	821	23,276	△ 22,455
物販商品	157,532	213,613	△ 56,081
前払費用	433,940	124,002	309,938
流動資産合計	96,446,589	98,571,174	△ 2,124,585
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
事務所取得基金預金	7,071,134	7,070,426	708
啓発普及基金預金	2,799,308	2,799,282	26
大会等積立金預金	4,994,095	5,010,901	△ 16,806
退職給付引当資産	9,837,552	10,415,946	△ 578,394
特定資産合計	24,702,089	25,296,555	△ 594,466
固定資産合計	24,702,089	25,296,555	△ 594,466
資産の部合計	121,148,678	123,867,729	△ 2,719,051
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	551,987	833,880	△ 281,893
未払法人税等	291,000	291,000	0
未払消費税	722,200	552,000	170,200
仮受金	800,000	0	800,000
預り金	1,696,934	2,011,642	△ 314,708
会費前受金	60,951,500	64,721,800	△ 3,770,300
流動負債合計	65,013,621	68,410,322	△ 3,396,701
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,837,552	10,415,946	△ 578,394
固定負債合計	9,837,552	10,415,946	△ 578,394
負債の部合計	74,851,173	78,826,268	△ 3,975,095
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	46,297,505	45,041,461	1,256,044
(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)	(14,864,537)	(14,880,609)	(△16,072)
正味財産の部合計	46,297,505	45,041,461	1,256,044
負債及び正味財産合計	121,148,678	123,867,729	△ 2,719,051

財 産 目 録
令和2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	1,082,133	
	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			3,026,694
		佐賀共栄銀行唐津支店			13,844,564
		みずほ銀行佐賀支店			5,592
		佐賀銀行県庁支店			29,379,570
		佐賀銀行本店営業部			6,588,572
		佐賀銀行神野町支店			29,200
		佐賀銀行伊万里支店			5,495,099
		佐賀西信用組合武雄支店			14,748,507
		筑邦銀行鳥栖支店			5,355,251
	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		294,700	
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	佐賀共栄銀行本店営業部		16,000,000		
仮払金		営業賠償共済掛金返金等	4,414		
未収金		雇用保険料	821		
物販商品	期末商品棚卸高	隔測温度計等	157,532		
前払費用	大会歓迎誌及び横断幕等	九州ブロック大会佐賀県開催費関係	433,940		
流動資産合計				96,446,589	
(固定資産)	特定資産	定期預金 佐賀銀行県庁支店		7,071,134	
		普通預金 佐賀銀行県庁支店		2,799,308	
		普通預金 佐賀共栄銀行佐大通り支店		4,994,095	
		普通預金 佐賀共栄銀行佐大通り支店		9,837,552	
固定資産合計				24,702,089	
資産合計				121,148,678	
(流動負債)	未払金	従業員等	3月分給与及び社会保険料等	551,987	
	未払法人税等	佐賀税務署等	令和元年度確定法人税額	291,000	
	未払消費税	佐賀税務署	令和元年度確定消費税額	722,200	
	仮受金		九州ブロック大会協賛金	800,000	
	預り金		共済掛金個人負担分及び講習会受講料等	1,696,934	
	前受金		更新時一括納付分等	60,951,500	
流動負債合計				65,013,621	
(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	9,837,552	
固定負債合計				9,837,552	
負債合計				74,851,173	
正味財産				46,297,505	

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	7,070,426	708	0	7,071,134
啓発普及基金預金	2,799,282	26	0	2,799,308
大会等積立金預金	5,010,901	42	16,848	4,994,095
職員退職引当積立預金	10,415,946	1,782,834	2,361,228	9,837,552
合 計	25,296,555	1,783,610	2,378,076	24,702,089

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	7,071,134	(0)	(7,071,134)	(0)
啓発普及基金預金	2,799,308	(0)	(2,799,308)	(0)
大会等積立金預金	4,994,095	(0)	(4,994,095)	(0)
職員退職引当積立預金	9,837,552	(0)	(0)	(9,837,552)
合 計	24,702,089	(0)	(14,864,537)	(9,837,552)

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	-	236,520	236,520	-	-
「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	-	188,829	188,829	-	-
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	-	22,000	22,000	-	-
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	2,279,189	2,279,189	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	10,415,946	1,782,834	2,361,228	0	9,837,552