

平成23年度会計報告書

1. (1) 貸借対照表

平成24年3月31日現在

(円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	4,463	18,859	△ 14,396
預貯金	20,713,302	23,297,203	△ 2,583,901
前払金	40,000	0	40,000
貯蔵品	33,634	174,334	△ 140,700
流動資産合計	20,791,399	23,490,396	△ 2,698,997
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産(定期預金)	33,475,060	33,475,060	0
基本財産合計	33,475,060	33,475,060	0
(2) 特定資産			
特定預金(退職給与引当預金)	3,309,000	2,909,000	400,000
特定資産合計	3,309,000	2,909,000	400,000
(3) その他の固定資産			
保証金	2,195,440	2,195,440	0
その他の固定資産合計	2,195,440	2,195,440	0
固定資産合計	38,979,500	38,579,500	400,000
資産合計	59,770,899	62,069,896	△ 2,298,997
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	707,048	335,714	371,334
流動負債合計	707,048	335,714	371,334
2 固定負債			
退職給与引当金	3,309,000	2,909,000	400,000
固定負債合計	3,309,000	2,909,000	400,000
負債合計	4,016,048	3,244,714	771,334
III 正味財産の部			
正味財産	55,754,851	58,825,182	△ 3,070,331
負債及び正味財産合計	59,770,899	62,069,896	△ 2,298,997

1. (2) 貸借対照表 内訳表

平成24年3月31日現在

(円)

科 目	公益目的事業	その他の事業	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現預金等	12,633,250	3,647,444	4,510,705		20,791,399
流動資産合計	12,633,250	3,647,444	4,510,705		20,791,399
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産(定期預金)	24,771,544	5,356,010	3,347,506		33,475,060
基本財産合計	24,771,544	5,356,010	3,347,506		33,475,060
(2) 特定資産					
特定預金(退職給与引当預金)	2,448,660	529,440	330,900		3,309,000
特定資産合計	2,448,660	529,440	330,900		3,309,000
(3) その他の固定資産					
保証金	1,624,626	351,270	219,544		2,195,440
その他の固定資産合計	1,624,626	351,270	219,544		2,195,440
固定資産合計	28,844,830	6,236,720	3,897,950		38,979,500
資産合計	41,478,080	9,884,164	8,408,655		59,770,899
II 負債の部					
1 流動負債					
預り金	530,286	106,057	70,705		707,048
流動負債合計	530,286	106,057	70,705		707,048
2 固定負債					
退職給与引当金	2,448,660	529,440	330,900		3,309,000
固定負債合計	2,448,660	529,440	330,900		3,309,000
負債合計	2,978,946	635,497	401,605		4,016,048
III 正味財産の部					
正味財産合計	38,499,134	9,248,667	8,007,050		55,754,851
負債及び正味財産合計	41,478,080	9,884,164	8,408,655		59,770,899

2. (1) 平成23年度正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	13,839	31,658	△ 17,819	
基本財産受取利息	13,839	31,658	△ 17,819	
受取入会金	100,000	200,000	△ 100,000	
受取入会金	100,000	200,000	△ 100,000	
受取会費	19,316,000	20,166,666	△ 850,666	
正会員受取会費	19,216,000	20,066,666	△ 850,666	
賛助会員受取会費	100,000	100,000	0	
事業収益	17,443,239	18,236,765	△ 793,526	
管理者講習会事業収益	17,248,000	17,702,700	△ 454,700	
セミナー事業収益	91,000	36,000	55,000	
情報提供等事業収益	104,239	498,065	△ 393,826	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
経常収益計	36,873,078	38,635,089	△ 1,762,011	
(2) 経常費用				
役員報酬	3,000,000	3,000,000	0	
給与手当	13,440,000	13,700,000	△ 260,000	
臨時雇賃金	1,998,000	3,218,000	△ 1,220,000	
退職給付費用	400,000	0	400,000	
福利厚生費	2,379,796	2,303,203	76,593	
会議費	684,186	595,067	89,119	
専門部会費	0	0	0	
旅費交通費	2,527,480	2,135,130	392,350	
通信運搬費	868,065	911,775	△ 43,710	
消耗器具備品費	0	89,800	△ 89,800	
消耗品費	413,031	487,152	△ 74,121	
修繕費	0	0	0	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
印刷製本費	3,196,264	2,661,924	534,340	
研修材料費	2,822,369	2,939,796	△ 117,427	
広報宣伝費	29,601	85,993	△ 56,392	
賃借料	6,249,837	6,434,763	△ 184,926	
光熱水料費	167,055	180,983	△ 13,928	
諸謝金	980,000	160,000	820,000	
租税公課	70,000	70,000	0	
雑費	717,725	527,882	189,843	
経常費用計	39,943,409	39,501,468	441,941	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,070,331	△ 866,379	△ 2,203,952	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 3,070,331	△ 866,379	△ 2,203,952	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	△ 3,070,331	△ 866,379	△ 2,203,952	
一般正味財産期首残高	58,825,182	59,691,561	△ 866,379	
一般正味財産期末残高	55,754,851	58,825,182	△ 3,070,331	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	55,754,851	58,825,182	△ 3,070,331	

2. (2) 平成23年度正味財産増減計算書 内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(円)

科 目	公益目的事業	その他の事業	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用収益	10,242	2,214	1,383	0	13,839
基本財産受取利息	10,242	2,214	1,383		13,839
受取入会金	50,000	25,000	25,000	0	100,000
受取入会金	50,000	25,000	25,000		100,000
受取会費	9,658,000	4,829,000	4,829,000	0	19,316,000
正会員受取会費	9,608,000	4,804,000	4,804,000		19,216,000
賛助会員受取会費	50,000	25,000	25,000		100,000
事業収益	17,443,239	0	0	0	17,443,239
管理者講習会事業収益	17,248,000	0	0		17,248,000
セミナー事業収益	91,000	0	0		91,000
情報提供等事業収益	104,239	0	0		104,239
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0		0
経常収益計	27,161,481	4,856,214	4,855,383	0	36,873,078
(2) 経常費用					
役員報酬	1,800,000	600,000	600,000	0	3,000,000
給与手当	10,080,000	2,016,000	1,344,000	0	13,440,000
臨時雇賃金	1,498,500	299,700	199,800	0	1,998,000
退職給付費用	296,000	64,000	40,000	0	400,000
福利厚生費	1,784,848	356,969	237,979	0	2,379,796
会議費	0	0	684,186	0	684,186
専門部会費	0	0	0	0	0
旅費交通費	2,190,550	211,170	125,760	0	2,527,480
通信運搬費	642,369	138,890	86,806	0	868,065
消耗器具備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	305,644	66,084	41,303	0	413,031
修繕費	0	0	0	0	0

科 目	公益目的事業	その他の事業	法人会計	内部取引消去	合計
印刷製本費	2,972,115	137,938	86,211	0	3,196,264
研修材料費	2,822,369	0	0	0	2,822,369
広報宣伝費	29,601	0	0	0	29,601
賃借料	4,847,886	949,644	452,307	0	6,249,837
光熱水料費	123,622	26,728	16,705	0	167,055
諸謝金	950,000	30,000	0	0	980,000
租税公課	51,800	11,200	7,000	0	70,000
雑費	531,117	114,836	71,772	0	717,725
経常費用計	30,926,421	5,023,159	3,993,828	0	39,943,409
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,764,940	△ 166,945	861,555	0	△ 3,070,331
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,764,940	△ 166,945	861,555	0	△ 3,070,331
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	△ 3,764,940	△ 166,945	861,555	0	△ 3,070,331
一般正味財産期首残高	42,264,074	9,415,612	7,145,496	0	58,825,182
一般正味財産期末残高	38,499,134	9,248,667	8,007,051	0	55,754,851
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	38,499,134	9,248,667	8,007,051	0	55,754,851

3. 財産目録

平成24年3月31日現在

(円)

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	4,463
	預金	普通預金 みずほ銀行横山町支店	運転資金として	18,839,208
	貯金	振替貯金 ゆうちょ銀行振替口座	振込口座として	1,874,094
	前払金		事業使用（研修会会場費） として	40,000
	貯蔵品	書籍	事業使用として	28,224
	貯蔵品	証紙	事業使用として	5,410
流動資産合計				20,791,399
(固定資産)				
基本財産		定期預金 みずほ銀行横山町支店	公的目的保有財産であり、 運用益を事業に使用	33,475,060
特定資産	退職給与引当預金	定期預金 みずほ銀行横山町支店	従業員に対する退職金支払 いに備えた預金	3,309,000
その他の 固定資産	保証金	中央区日本橋久松町9-8 アーネストビル8階	賃貸借契約の保証金	2,195,440
固定資産合計				38,979,500
資産合計				59,770,899
(流動負債)				
	預り金	従業員に対するもの	源泉所得税、社会保険料	707,048
	退職給与引当金			3,309,000
流動負債合計				4,016,048
固定負債合計				0
負債合計				4,016,048
正味財産				55,754,851

4. 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

貯蔵品は、個別法に基づく原価方式を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、就業規定第19条退職手当金に基づき費用計上している。

(3) 消費税の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産、特定資産増減額及びその残高は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産(定期預金)	33,475,060	0	0	33,475,060

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(退職給与引当預金)	2,909,000	400,000	0	3,309,000

監査報告書

平成24年4月24日

公益社団法人日本輸入食品安全推進協会

会長 垣添直也 殿

監事 吉本充弘



(伊藤忠商事株式会社)

監事 大澤善行



(ハウス食品株式会社)

平成23年4月1日から平成24年3月31日（平成23年度）における監査を実施したので、次のとおり報告します。

1 監査方法の概要

- (1) 業務監査について、理事会及び運営委員会その他の会議等について関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。

2 監査結果の意見

- (1) 平成23年度公益社団法人日本輸入食品安全推進協会にかかわる事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (2) 平成23年度公益社団法人日本輸入食品安全推進協会会計報告書は、会計帳簿及び預金帳・残高証明書の記載金額と一致し、収支状況及び財産状況を正しく表示していると認める。

以上