

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位/円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	90,281,981	88,260,375	2,021,606
未収入金	23,216,078	23,747,946	△ 531,868
前払金	4,534,906	4,204,974	329,932
流動資産合計	118,032,965	116,213,295	1,819,670
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	260,855,000	260,855,000	0
定期預金	1,925,000	1,925,000	0
基本財産合計	262,780,000	262,780,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	21,973,900	20,435,800	1,538,100
退職給付引当資産	60,572,300	52,999,700	7,572,600
寮改修引当資産	10,530,831	10,524,527	6,304
教育設備引当資産	110,000,000	110,102,360	△ 102,360
特定資産合計	203,077,031	194,062,387	9,014,644
(3) その他固定資産			
建物	34,739,971	36,524,152	△ 1,784,181
建物附属設備	14,089,332	12,028,039	2,061,293
構築物	93,680	115,871	△ 22,191
機械設備	16,213,756	8,939,657	7,274,099
什器備品	2,797,128	1,594,131	1,202,997
リース資産	4,053,240	5,336,280	△ 1,283,040
電話加入権	314,280	314,280	0
ソフトウェア	1,166,241	4,006,194	△ 2,839,953
長期定期預金	60,000,000	60,000,000	0
差入保証金	80,712,000	80,712,000	0
その他固定資産合計	214,179,628	209,570,604	4,609,024
固定資産合計	680,036,659	666,412,991	13,623,668
資産合計	798,069,624	782,626,286	15,443,338
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	1,283,040	1,283,040	0
未払金	16,733,643	21,450,323	△ 4,716,680
預り金	3,307,815	1,947,449	1,360,366
前受金	11,331,480	15,548,060	△ 4,216,580
流動負債合計	32,655,978	40,228,872	△ 7,572,894
2. 固定負債			
リース債務	2,932,200	4,215,240	△ 1,283,040
役員退職慰労引当金	21,973,900	20,435,800	1,538,100
退職給付引当金	60,572,300	52,999,700	7,572,600
固定負債合計	85,478,400	77,650,740	7,827,660
負債合計	118,134,378	117,879,612	254,766
III 正味財産の部			
一般正味財産	679,935,246	664,746,674	15,188,572
(うち基本財産への充当額)	(262,780,000)	(262,780,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(120,530,831)	(120,626,887)	(△ 96,056)
正味財産合計	679,935,246	664,746,674	15,188,572
負債及び正味財産合計	798,069,624	782,626,286	15,443,338

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位/円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,979	631	1,348
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	66,624	63,298	3,326
③ 受取会費			
受取会費	79,674,600	78,906,400	768,200
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	11,334,000	9,667,000	1,667,000
⑤ 事業収益			
教育事業収益	141,601,071	157,107,210	△ 15,506,139
研究調査事業収益	2,004,160	2,382,360	△ 378,200
フードセーフティ事業収益	157,228,363	144,370,545	12,857,818
WEBメンバー事業収益	23,760		23,760
⑥ 雑収益			
受取利息	28,086	15,412	12,674
雑収益	1,733,180	1,896,398	△ 163,218
経常収益計	393,695,823	394,409,254	△ 713,431
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	126,993,223	131,398,376	△ 4,405,153
派遣人材費用	4,134,163	982,836	3,151,327
退職給付費用	7,231,500	6,087,100	1,144,400
退職金	0	1,457,200	△ 1,457,200
法定福利生費	19,666,136	21,730,620	△ 2,064,484
福利厚生費	1,203,479	1,231,035	△ 27,556
旅費	18,466,136	16,189,838	2,276,298
交通費	4,947,690	5,102,327	△ 154,637
通信費	3,671,009	3,742,095	△ 71,086
修繕費	3,641,260	2,037,868	1,603,392
光熱水道費	5,451,507	5,205,144	246,363
消耗品費	2,269,094	1,543,698	725,396
備品費	2,791,044	581,360	2,209,684
図書費	6,378,215	6,467,498	△ 89,283
印刷費	9,124,743	10,266,488	△ 1,141,745
研修費	726,866	204,800	522,066
海外研修費	50,000	908,805	△ 858,805
租税公課	11,830,687	13,595,079	△ 1,764,392
地代家賃	38,916,000	38,916,000	0
管理料	3,901,200	3,901,200	0
賃借料	1,794,744	2,083,740	△ 288,996
減価償却費	11,320,184	11,278,802	41,382
研究開発費	1,155,191	1,026,220	128,971
諸謝料	21,592,102	21,862,579	△ 270,477
材料費	6,927,614	7,324,212	△ 396,598
講習会費	3,160,598	3,965,156	△ 804,558
寮費	24,274,058	29,295,338	△ 5,021,280
賄費	3,261,000	3,218,670	42,330
衛生費	2,577,170	2,758,623	△ 181,453
雑費	4,551,891	4,601,587	△ 49,696
② 管理費			
給料手当	4,416,701	4,509,902	△ 93,201
役員退職慰労引当金繰入額	1,538,100	1,538,000	100
退職給付費用	341,100	292,000	49,100
給与負担金	6,003,600	6,003,600	0
法定福利費	1,179,546	1,172,973	6,573
福利厚生費	442,153	398,431	43,722

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位/円)

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費	156,620	219,180	△ 62,560
交 通 費	544,160	523,601	20,559
通 信 費	521,775	475,576	46,199
光 熱 水 道 費	466,839	373,660	93,179
消 耗 品 費	127,701	261,901	△ 134,200
会 議 費	2,523,433	2,146,400	377,033
接 待 費	266,049	443,557	△ 177,508
諸 会 費	498,210	467,643	30,567
図 書 費	12,960	16,593	△ 3,633
印 刷 費	205,315	345,059	△ 139,744
研 修 費	1,000	3,000	△ 2,000
租 税 公 課	118,484	85,248	33,236
地 代 家 賃	2,593,032	2,593,032	0
管 理 料	258,336	258,336	0
賃 借 料	209,000	246,198	△ 37,198
減 価 償 却 費	678,148	789,802	△ 111,654
衛 生 費	10,445	0	10,445
雑 費	3,283,652	2,666,443	617,209
経 常 費 用 計	378,404,863	384,794,429	△ 6,389,566
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	15,290,960	9,614,825	5,676,135
特 定 資 産 評 価 損 益 等	△ 102,360	△ 83,520	△ 18,840
評 価 損 益 等 計	△ 102,360	△ 83,520	△ 18,840
当 期 経 常 増 減 額	15,188,600	9,531,305	5,657,295
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			
建 物 附 属 設 備 除 却 損	3	6	△ 3
機 械 設 備 除 却 損	6	37759	△ 37,753
什 器 備 品 除 却 損	19	4	15
経 常 外 費 用 計	28	37,769	△ 37,741
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 28	△ 37,769	37,741
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	15,188,572	9,493,536	5,695,036
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	664,746,674	655,253,138	9,493,536
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	679,935,246	664,746,674	15,188,572
Ⅱ 正味財産期末残高	679,935,246	664,746,674	15,188,572

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位/円)

科目	実 施 事 業 等 会 計		そ の 他 会 計			法人会計	内 部 引 取 消 去	合 計
	教育事業(継1)	研究調査事業(継2)	小 計	フードセーフティ事業	WEBメンバー事業			
図 費	6,289,706	21,129	6,310,835	46,860	20,520			6,378,215
印 費	7,374,722	401,544	7,776,266	1,348,477				9,124,743
研 費	21,800	115,000	136,800	590,066				726,866
海 費			0	50,000				50,000
租 課	3,652,887		3,652,887	8,177,800				11,830,687
地 賃	33,504,000	3,432,000	36,936,000	1,980,000				38,916,000
管 料	3,357,600	344,400	3,702,000	199,200				3,901,200
賃 料	654,480	324,000	978,480	816,264				1,794,744
減 償	9,141,184	1,974,343	11,115,527	204,657				11,320,184
研 費	-	1,155,191	1,155,191					1,155,191
諸 費	3,641,615	397,562	4,039,177	17,552,925				21,592,102
材 金	6,671,997	182,660	6,854,657	72,957				6,927,614
講 費	900,887		900,887	2,259,711				3,160,598
寮 費	24,274,058		24,274,058					24,274,058
賄 費	3,261,000		3,261,000	1,188				3,261,000
衛 費	2,379,957	196,025	2,575,982					2,577,170
雑 費	2,114,453	1,976,894	4,091,347	460,544				4,551,891
② 管 費						(26,396,359)		(26,396,359)
給 料						4,416,701		4,416,701
役 賃						1,538,100		1,538,100
員 退 職 給 付 費						341,100		341,100
手 料						6,003,600		6,003,600
当 金						1,179,546		1,179,546
用 金						442,153		442,153
費 金						156,620		156,620
費 費						544,160		544,160
費 費						521,775		521,775
費 費						466,839		466,839
費 費						127,701		127,701
費 費						2,523,433		2,523,433
費 費						266,049		266,049
費 費						498,210		498,210
費 費						12,960		12,960
費 費						205,315		205,315

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位/円)

科目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部引 取消去	合計
	教育事業(継1)	研究調査事業(継2)	小計	フードセーフティ事業	WEBメンバース事業	小計			
研究費							1,000		1,000
租地代							118,484		118,484
管賃							2,593,032		2,593,032
減価償却費							258,336		258,336
衛生費							209,000		209,000
雑費							678,148		678,148
経常費用計	181,451,434	43,925,035	224,776,469	127,154,197	77,838	127,232,035	26,396,359	0	378,404,863
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 36,368,025	△ 33,254,885	△ 69,622,910	30,210,656	△ 54,078	30,156,578	54,757,292	0	15,290,960
特定資産評価損益等	△ 102,360		△ 102,360						△ 102,360
評価損益等計	△ 102,360	0	△ 102,360	0	0	0	0	0	△ 102,360
当期経常増減額	△ 36,470,385	△ 33,254,885	△ 69,725,270	30,210,656	△ 54,078	30,156,578	54,757,292	0	15,188,600
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	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
建物附属設備除却損	3		3						3
機械設備除却損	6		6						6
什器備品除却損	16		16						19
経常外費用計	25	0	25	3	0	3	0	0	28
当期経常外増減額	△ 25	0	△ 25	△ 3	0	△ 3	0	0	△ 28
当期一般正味財産増減額	△ 36,470,410	△ 33,254,885	△ 69,725,295	30,210,653	△ 54,078	30,156,575	54,757,292	0	15,188,572
一般正味財産期首残高									664,746,674
一般正味財産期末残高									679,935,246
II 正味財産期末残高									679,935,246

(注) 貸借対照表内訳表を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による直接法を採用している。

リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金および退職給付引当金は、期末現在の要支給額全額を計上している。

(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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
土地	260,855,000			260,855,000
定期預金	1,925,000			1,925,000
小計	262,780,000			262,780,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	20,435,800	1,538,100		21,973,900
退職給付引当資産	52,999,700	7,572,600		60,572,300
寮改修引当資産	10,524,527	6,304		10,530,831
教育設備引当資産	110,102,360		102,360	110,000,000
小計	194,062,387	9,117,004	102,360	203,077,031
合計	456,842,387	9,117,004	102,360	465,857,031

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
土地	260,855,000		260,855,000	
定期預金	1,925,000		1,925,000	
小計	262,780,000		262,780,000	
特定資産				
役員退職慰労引当資産	21,973,900			21,973,900
退職給付引当資産	60,572,300			60,572,300
寮改修引当資産	10,530,831		10,530,831	
教育設備引当資産	110,000,000		110,000,000	
小計	203,077,031		120,530,831	82,546,200
合計	465,857,031		383,310,831	82,546,200

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位/円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	90,108,000	55,368,029	34,739,971
建 物 附 属 設 備	59,554,703	45,465,371	14,089,332
構 築 物	5,894,000	5,800,320	93,680
機 械 設 備	151,410,750	135,196,994	16,213,756
什 器 備 品	32,393,038	29,595,910	2,797,128
リ ー ス 資 産	6,415,200	2,361,960	4,053,240
ソ フ ト ウ ェ ア	16,217,520	15,051,279	1,166,241
合 計	361,993,211	288,839,863	73,153,348

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

8. 重要な後発事象

該当なし。

9. リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

[リース資産の内容]

・有形固定資産

事務所における複合機（什器備品）である。

10. 実施事業資産

実施事業資産は次のとおりである。

(単位/円)

科 目	教育事業（継1）	研究調査事業（継2）	合 計
土 地	260,855,000		260,855,000
教育設備引当資産	110,000,000		110,000,000
寮改修引当資産	10,530,831		10,530,831
建 物	34,739,971		34,739,971
建 物 附 属 設 備	13,688,088	401,244	14,089,332
構 築 物	93,680		93,680
機 械 設 備	15,681,376	532,380	16,213,756
什 器 備 品	2,797,071	31	2,797,102
リ ー ス 資 産	2,125,440		2,125,440
ソ フ ト ウ ェ ア	352,977	813,264	1,166,241
合 計	450,864,434	1,746,919	452,611,353

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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		期 末 残 高
			目 的 使 用	そ の 他	
役員退職慰労引当金	20,435,800	1,538,100			21,973,900
退 職 給 付 引 当 金	52,999,700	7,572,600			60,572,300

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位/円)

科 目	金 額	使用目的等
I 資 産 の 部		
1. 流 動 資 産		
現 金	207,816	
普 通 預 金		
三菱UFJ銀行/西葛西支店	64,347,599	
りそな銀行/西葛西支店	6,055,990	
振 替 口 座		
ゆうちょ銀行	19,670,576	
未 収 入 金		
会 費	2,471,500	
フードセーフティー監査料	20,506,978	
そ の 他	237,600	
前 払 金		
事務所等家賃	3,805,714	
そ の 他	729,192	
流 動 資 産 合 計	118,032,965	
2. 固 定 資 産		
① 基 本 財 産		
土 地 宅地二筆706.09㎡	260,855,000	教育事業で使用している寮の敷地
江戸川区西葛西		
定期預金	1,925,000	
三井住友信託銀行/芝営業部		
基 本 財 産 合 計	262,780,000	
② 特 定 資 産		
役員退職慰労引当資産		
定期預金	21,973,900	
三菱UFJ銀行/西葛西支店		
退職給付引当資産		従業員に対する退職金の支払に備えたもの
定期預金	60,572,300	
三菱UFJ銀行/西葛西支店		
寮改修引当資産		寮改修引当資産
普通預金	30,831	
三井住友信託銀行/芝営業部		
定期預金	10,500,000	
三井住友信託銀行/芝営業部		
教育設備引当資産		教育設備引当資産
定期預金	110,000,000	
三菱UFJ銀行/西葛西支店		
特 定 資 産 合 計	203,077,031	
③ その他の固定資産		
建物 藤寮一棟919.38㎡	34,739,971	教育事業で使用している寮
他2口		
建物附属設備	14,089,332	
構 築 物	93,680	
機 械 設 備	16,213,756	
什 器 備 品	2,797,128	

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位/円)

科 目	金 額	使用目的等
リース資産	4,053,240	
電話加入権 事務所電話8基 藤寮電話1基	314,280	
ソフトウェア		
おいしいパンの百科事典システム	813,264	研究調査事業で使用 教育事業で使用
会員向データベースシステム	352,977	
長期定期預金		
三菱UFJ銀行/西葛西支店	60,000,000	
差入保証金 (株)J・I・B	80,712,000	
その他固定資産合計	214,179,628	
固定資産合計		680,036,659
資産合計		798,069,624
II 負債の部		
1. 流動負債		
リース債務	1,283,040	
未払金		
AIBロイヤリティ	2,862,106	
社会保険料	2,560,735	
FS監査交通費	1,696,872	
消費税確定納付額	1,269,700	
サーバー使用料	1,112,400	
寮管理委託料	1,111,312	
その他	6,120,518	
預り金		
社会保険料	2,472,411	
住民税	483,400	
源泉所得税	352,004	
前受金		
助成金	5,000,000	
会費	3,703,300	
受講料	2,628,180	
流動負債合計		32,655,978
2. 固定負債		
リース債務	2,932,200	
役員退職慰労引当金	21,973,900	
退職給付引当金	60,572,300	
固定負債合計		85,478,400
負債合計		118,134,378
正味財産		679,935,246