

貸借対照表

平成31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	81,772,855	90,281,981	△ 8,509,126
未収入金	23,851,167	23,216,078	635,089
前払金	4,551,859	4,534,906	16,953
流動資産合計	110,175,881	118,032,965	△ 7,857,084
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	23,511,900	21,973,900	1,538,000
退職給付引当資産	64,983,200	60,572,300	4,410,900
寮改修引当資産	10,531,569	10,530,831	738
教育設備引当資産	110,000,000	110,000,000	0
特定資産合計	209,026,669	203,077,031	5,949,638
(3) その他固定資産			
建物	32,955,790	34,739,971	△ 1,784,181
建物附属設備	13,548,070	14,089,332	△ 541,262
構築物	71,489	93,680	△ 22,191
機械設備	22,654,716	16,213,756	6,440,960
什器備品	4,291,094	2,797,128	1,493,966
リース資産	2,770,200	4,053,240	△ 1,283,040
電話加入権	314,280	314,280	0
ソフトウェア	344,038	1,166,241	△ 822,203
長期定期預金	80,000,000	60,000,000	20,000,000
差入保証金	80,712,000	80,712,000	0
その他固定資産合計	237,661,677	214,179,628	23,482,049
固定資産合計	709,468,346	680,036,659	29,431,687
資産合計	819,644,227	798,069,624	21,574,603
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	20,050,017	16,733,643	3,316,374
預り金	3,359,038	3,307,815	51,223
前受金	13,514,100	11,331,480	2,182,620
流動負債合計	38,206,195	32,655,978	5,550,217
2. 固定負債			
リース債務	1,649,160	2,932,200	△ 1,283,040
役員退職慰労引当金	23,511,900	21,973,900	1,538,000
退職給付引当金	64,983,200	60,572,300	4,410,900
固定負債合計	90,144,260	85,478,400	4,665,860
負債合計	128,350,455	118,134,378	10,216,077
III 正味財産の部			
一般正味財産	691,293,772	679,935,246	11,358,526
(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)	(120,531,569)	(120,530,831)	(738)
正味財産合計	691,293,772	679,935,246	11,358,526
負債及び正味財産合計	819,644,227	798,069,624	21,574,603

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	134	1,979	△ 1,845
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	20,652	66,624	△ 45,972
③ 受取会費			
受取会費	79,714,600	79,674,600	40,000
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	10,500,500	11,334,000	△ 833,500
⑤ 事業収益			
教育事業収益	130,484,473	141,601,071	△ 11,116,598
研究調査事業収益	1,993,368	2,004,160	△ 10,792
フードセーフティ事業収益	156,791,032	157,228,363	△ 437,331
WEBメンバー事業収益	2,362,090	23,760	2,338,330
⑥ 雑収益			
受取利息	6,359	28,086	△ 21,727
雑収益	1,386,720	1,733,180	△ 346,460
経常収益計	383,259,928	393,695,823	△ 10,435,895
(2) 経常費用			
① 事業費用			
給料手当	127,225,893	126,993,223	232,670
派遣人材費用	279,585	4,134,163	△ 3,854,578
退職給付費用	6,791,800	7,231,500	△ 439,700
退職金	166,400	0	166,400
法定福利費	19,643,406	19,666,136	△ 22,730
福利厚生費	1,516,063	1,203,479	312,584
旅費	20,050,583	18,466,136	1,584,447
交通費	5,438,722	4,947,690	491,032
通信費	3,315,065	3,671,009	△ 355,944
修繕費	1,490,832	3,641,260	△ 2,150,428
光熱水道費	5,569,832	5,451,507	118,325
消耗品費	1,354,502	2,269,094	△ 914,592
備品費	0	2,791,044	△ 2,791,044
図書費	6,046,670	6,378,215	△ 331,545
印刷費	8,417,017	9,124,743	△ 707,726
研修費	1,173,872	726,866	447,006
海外研修費	1,237,192	50,000	1,187,192
租税公課	12,138,414	11,830,687	307,727
地代家賃	38,916,000	38,916,000	0
管理料	3,901,200	3,901,200	0
貸借料	1,841,184	1,794,744	46,440
減価償却費	9,836,580	11,320,184	△ 1,483,604
研究開発費	1,604,197	1,155,191	449,006
諸謝料	21,305,726	21,592,102	△ 286,376
材料費	7,082,502	6,927,614	154,888
講習会費	5,445,204	3,160,598	2,284,606
寮費	20,765,826	24,274,058	△ 3,508,232
衛生費	2,833,250	3,261,000	△ 427,750
雑費	2,228,969	2,577,170	△ 348,201
管理費	5,489,292	4,551,891	937,401
② 給料手当	4,778,019	4,416,701	361,318
役員退職慰労引当金繰入額	1,538,000	1,538,100	△ 100
退職給付費用	344,100	341,100	3,000

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位/円)

科 目	当年度	前年度	増 減
給 与 負 担 金	6,003,600	6,003,600	0
法 定 福 利 費	1,216,092	1,179,546	36,546
福 利 厚 生 費	325,960	442,153	△ 116,193
旅 費	267,240	156,620	110,620
交 通 費	671,328	544,160	127,168
通 信 費	535,805	521,775	14,030
修 繕 費	291,600	0	291,600
光 熱 水 道 費	514,913	466,839	48,074
消 耗 品 費	260,328	127,701	132,627
会 議 費	2,626,667	2,523,433	103,234
接 待 費	1,039,208	266,049	773,159
諸 会 費	658,749	498,210	160,539
図 書 費	22,100	12,960	9,140
印 刷 費	243,841	205,315	38,526
研 修 費	15,000	1,000	14,000
租 税 公 課	82,626	118,484	△ 35,858
地 代 家 賃	2,593,032	2,593,032	0
管 理 料	258,336	258,336	0
賃 借 料	191,808	209,000	△ 17,192
減 価 償 却 費	660,960	678,148	△ 17,188
衛 生 費	0	10,445	△ 10,445
雑 費	3,275,661	3,283,652	△ 7,991
経 常 費 用 計	371,520,751	378,404,863	△ 6,884,112
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	11,739,177	15,290,960	△ 3,551,783
特 定 資 産 評 価 損 益 等	0	△ 102,360	102,360
評 価 損 益 等 計	0	△ 102,360	102,360
当 期 経 常 増 減 額	11,739,177	15,188,600	△ 3,449,423
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	380,608	3	380,605
機 械 設 備 除 却 損	5	6	△ 1
什 器 備 品 除 却 損	38	19	19
経 常 外 費 用 計	380,651	28	380,623
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 380,651	△ 28	△ 380,623
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	11,358,526	15,188,572	△ 3,830,046
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	679,935,246	664,746,674	15,188,572
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	691,293,772	679,935,246	11,358,526
Ⅱ 正味財産期末残高	691,293,772	679,935,246	11,358,526

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 取 引 消 去	合 計
	教育事業(総1)	研究調査事業(総2)	小 計		フードセーフティ事業	WEBメンバー事業	小計			
Ⅰ 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常増減										
① 基本財産運用利益								134		134
② 特定資産受取利息										
③ 特定資産受取利息	9,930		9,930					10,722		20,652
④ 受取補助金	2,500,500	8,000,000	10,500,500					79,714,600		79,714,600
⑤ 事業収益	130,484,473	1,993,368	130,484,473							130,484,473
⑥ 雑収益			1,993,368			156,791,032	2,362,090	156,791,032		156,791,032
雑収益			0					6,359		6,359
経常収益	132,994,903	9,993,368	142,988,271			156,791,032	2,362,090	159,153,122	0	1,386,720
経常費用	(168,395,020)	(42,544,277)	(210,939,297)			(131,467,701)	(698,780)	(132,166,481)		(343,105,778)
① 事業手当	42,897,910	24,984,176	67,882,086			59,343,807		59,343,807		127,225,893
② 給料			0			279,585		279,585		279,585
③ 派遣人材費用	2,464,000	1,001,900	3,465,900			3,325,900		3,325,900		6,791,800
④ 退職給付費用	166,400		166,400					0		166,400
⑤ 法定福利費	6,068,092	4,322,965	10,391,057			9,252,349		9,252,349		19,643,406
⑥ 福利厚生費	425,748	328,474	754,222			761,841		761,841		1,516,063
⑦ 旅費	101,160	245,699	346,859			19,703,724		19,703,724		20,050,583
⑧ 交通費	2,716,723	1,194,997	3,911,720			1,527,002		1,527,002		5,438,722
⑨ 通信費	2,151,410	209,163	2,360,573			954,492		954,492		3,315,065
⑩ 修繕費	943,272	123,120	1,066,392			424,440		424,440		1,490,832
⑪ 光熱水道費	5,190,672	275,688	5,466,360			103,472		103,472		5,569,832
経常費用	132,994,903	9,993,368	142,988,271			156,791,032	2,362,090	159,153,122	0	383,259,928
経常収益	(168,395,020)	(42,544,277)	(210,939,297)			(131,467,701)	(698,780)	(132,166,481)		(343,105,778)
経常費用	42,897,910	24,984,176	67,882,086			59,343,807		59,343,807		127,225,893
派遣人材費用	2,464,000	1,001,900	3,465,900			3,325,900		3,325,900		6,791,800
退職給付費用	166,400		166,400					0		166,400
法定福利費	6,068,092	4,322,965	10,391,057			9,252,349		9,252,349		19,643,406
福利厚生費	425,748	328,474	754,222			761,841		761,841		1,516,063
旅費	101,160	245,699	346,859			19,703,724		19,703,724		20,050,583
交通費	2,716,723	1,194,997	3,911,720			1,527,002		1,527,002		5,438,722
通信費	2,151,410	209,163	2,360,573			954,492		954,492		3,315,065
修繕費	943,272	123,120	1,066,392			424,440		424,440		1,490,832
光熱水道費	5,190,672	275,688	5,466,360			103,472		103,472		5,569,832

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 取 引 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-事業			
接待費						1,039,208		1,039,208
会議費						658,749		658,749
印刷費						22,100		22,100
研修費						243,841		243,841
租税公課						15,000		15,000
代家賃						82,626		82,626
地管理料						2,593,032		2,593,032
賃借料						258,336		258,336
償却費						191,808		191,808
雑費						660,960		660,960
経常費用計	168,395,020	42,544,277	210,939,297	131,467,701	698,780	28,414,973	0	371,520,751
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 35,400,117	△ 32,550,909	△ 67,951,026	25,323,331	1,663,310	52,703,562	0	11,739,177
当期経常増減額	△ 35,400,117	△ 32,550,909	△ 67,951,026	25,323,331	1,663,310	52,703,562	0	11,739,177
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
(2) 経常外費用								
建物附属設備除却損	380,608		380,608			0		380,608
機械設備除却損	5		5			0		5
什器備品除却損	20		20	2		16		38
経常外費用計	380,633	0	380,633	2	0	16	0	380,651
当期経常外増減額	△ 380,633	0	△ 380,633	△ 2	0	△ 16	0	△ 380,651
当期一般正味財産増減額	△ 35,780,750	△ 32,550,909	△ 68,331,659	25,323,329	1,663,310	52,703,546	0	11,358,526
一般正味財産期首残高								679,935,246
一般正味財産期末残高								691,293,772
II 正味財産期末残高								691,293,772

(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	21,973,900	1,538,000		23,511,900
退職給付引当資産	60,572,300	7,135,900	2,725,000	64,983,200
寮改修引当資産	10,530,831	738		10,531,569
教育設備引当資産	110,000,000			110,000,000
小 計	203,077,031	8,674,638	2,725,000	209,026,669
合 計	465,857,031	8,674,638	2,725,000	471,806,669

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	23,511,900			23,511,900
退職給付引当資産	64,983,200			64,983,200
寮改修引当資産	10,531,569		10,531,569	
教育設備引当資産	110,000,000		110,000,000	
小 計	209,026,669		120,531,569	88,495,100
合 計	471,806,669		383,311,569	88,495,100

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	57,152,210	32,955,790
建物附属設備	57,617,863	44,069,793	13,548,070
構築物	5,894,000	5,822,511	71,489
機械設備	155,881,550	133,226,834	22,654,716
什器備品	31,124,068	26,832,974	4,291,094
リース資産	6,415,200	3,645,000	2,770,200
ソフトウェア	4,111,020	3,766,982	344,038
合 計	351,151,701	274,516,304	76,635,397

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	10,531,569		10,531,569
建物	32,955,790		32,955,790
建物附属設備	13,280,447	267,623	13,548,070
構築物	71,489		71,489
機械設備	22,382,810	271,906	22,654,716
什器備品	3,924,756	366,330	4,291,086
リース資産	1,503,360		1,503,360
ソフトウェア	50,426	293,612	344,038
合 計	455,555,647	1,199,471	456,755,118

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	21,973,900	1,538,000			23,511,900
退職給付引当金	60,572,300	7,135,900	2,725,000		64,983,200

財 産 目 録

平成31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	573,861	
普 通 預 金		
三菱UFJ銀行/西葛西支店	49,292,756	
りそな銀行/西葛西支店	6,853,586	
振 替 口 座		
ゆうちょ銀行	25,052,652	
未 収 入 金		
会 費	2,792,500	
フードセーフティ-監査料	19,517,705	
そ の 他	1,540,962	
前 払 金		
事務所等家賃	3,805,714	
そ の 他	746,145	
流 動 資 産 合 計		110,175,881
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	23,511,900	
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	64,983,200	
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	31,569	
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	209,026,669	
③ その他の固定資産		
建物 藤寮一棟919.38㎡	32,955,790	教育事業で使用している寮
他2口		
建物附属設備	13,548,070	
構 築 物	71,489	

