

# 貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位/円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	95,079,801	81,772,855	13,306,946
未収入金	22,760,552	23,851,167	△ 1,090,615
前払金	4,481,520	4,551,859	△ 70,339
流動資産合計	122,321,873	110,175,881	12,145,992
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	25,050,000	23,511,900	1,538,100
退職給付引当資産	71,024,300	64,983,200	6,041,100
寮改修引当資産	10,532,841	10,531,569	1,272
教育設備引当資産	110,000,000	110,000,000	0
特定資産合計	216,607,141	209,026,669	7,580,472
(3) その他固定資産			
建物	31,171,609	32,955,790	△ 1,784,181
建物附属設備	12,592,643	13,548,070	△ 955,427
構築物	49,298	71,489	△ 22,191
機械設備	18,923,699	22,654,716	△ 3,731,017
什器備品	4,392,011	4,291,094	100,917
リース資産	605,880	2,770,200	△ 2,164,320
電話加入権	314,280	314,280	0
ソフトウェア	0	344,038	△ 344,038
長期定期預金	80,000,000	80,000,000	0
差入保証金	80,712,000	80,712,000	0
その他固定資産合計	228,761,420	237,661,677	△ 8,900,257
固定資産合計	708,148,561	709,468,346	△ 1,319,785
資産合計	830,470,434	819,644,227	10,826,207
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
リース債務	660,960	1,283,040	△ 622,080
未払金	15,177,350	20,050,017	△ 4,872,667
預り金	12,839,055	3,359,038	9,480,017
前受金	9,098,000	13,514,100	△ 4,416,100
流動負債合計	37,775,365	38,206,195	△ 430,830
2. 固定負債			
リース債務	55,080	1,649,160	△ 1,594,080
役員退職慰労引当金	25,050,000	23,511,900	1,538,100
退職給付引当金	71,024,300	64,983,200	6,041,100
固定負債合計	96,129,380	90,144,260	5,985,120
負債合計	133,904,745	128,350,455	5,554,290
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	696,565,689	691,293,772	5,271,917
(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)	( 120,532,841 )	( 120,531,569 )	( 1,272 )
正味財産合計	696,565,689	691,293,772	5,271,917
負債及び正味財産合計	830,470,434	819,644,227	10,826,207

# 正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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 基本財産運用利益			
基本財産受取利息	135	134	1
② 特定資産運用利益			
特定資産受取利息	24,141	20,652	3,489
③ 受取会費			
受取会費	80,027,600	79,714,600	313,000
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	10,500,500	10,500,500	0
⑤ 事業収益			
教育事業収益	118,260,351	130,484,473	△ 12,224,122
研究調査事業収益	2,052,764	1,993,368	59,396
フード・セーフティ事業収益	169,662,245	156,791,032	12,871,213
WEBメンバー事業収益	1,785,740	2,362,090	△ 576,350
⑥ 雑収益			
受取利息	9,786	6,359	3,427
雑収益	2,199,700	1,386,720	812,980
経常収益計	384,522,962	383,259,928	1,263,034
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	129,472,875	127,225,893	2,246,982
派遣人材費用	0	279,585	△ 279,585
退職給付費用	6,993,300	6,791,800	201,500
退職金	148,800	166,400	△ 17,600
法定福利費	20,188,611	19,643,406	545,205
福利厚生費	1,556,704	1,516,063	40,641
旅費	20,581,396	20,050,583	530,813
交通費	4,912,322	5,438,722	△ 526,400
通信費	3,452,711	3,315,065	137,646
修繕費	5,396,697	1,490,832	3,905,865
光熱水道費	4,953,573	5,569,832	△ 616,259
消耗品費	1,400,032	1,354,502	45,530
備品費	408,230	0	408,230
図書費	5,662,226	6,046,670	△ 384,444
印刷費	8,157,083	8,417,017	△ 259,934
研修費	764,468	1,173,872	△ 409,404
海外研修費	2,544,631	1,237,192	1,307,439
租税公課	14,048,783	12,138,414	1,910,369
地代家賃	39,276,000	38,916,000	360,000
管理料	3,937,200	3,901,200	36,000
貸借料	2,387,406	1,841,184	546,222
減価償却費	9,340,848	9,836,580	△ 495,732
研究開発費	984,355	1,604,197	△ 619,842
諸謝金	22,505,926	21,305,726	1,200,200
材料費	6,282,144	7,082,502	△ 800,358
講習会費	4,716,975	5,445,204	△ 728,229
寮費	21,910,197	20,765,826	1,144,371
賄費	2,714,290	2,833,250	△ 118,960
衛生費	2,461,538	2,228,969	232,569
雑費	4,438,965	5,489,292	△ 1,050,327
② 管理費			
給料手当	4,771,831	4,778,019	△ 6,188
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	412,800	344,100	68,700

# 正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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
法定福利金	1,291,631	1,216,092	75,539
福利厚生費	128,887	325,960	△ 197,073
旅費	92,820	267,240	△ 174,420
交通費	632,286	671,328	△ 39,042
通信費	424,123	535,805	△ 111,682
修繕費	0	291,600	△ 291,600
光熱水道費	422,260	514,913	△ 92,653
消耗品費	206,535	260,328	△ 53,793
会議費	2,392,283	2,626,667	△ 234,384
接待費	636,533	1,039,208	△ 402,675
諸会費	727,443	658,749	68,694
図書費	71,700	22,100	49,600
印刷費	241,837	243,841	△ 2,004
研修費	125,410	15,000	110,410
海外研修費	16,000	0	16,000
租税公課	87,898	82,626	5,272
地代家賃	2,617,374	2,593,032	24,342
管理料	260,850	258,336	2,514
賃借料	191,808	191,808	0
減価償却費	827,711	660,960	166,751
雑費	3,531,039	3,275,661	255,378
経常費用計	379,251,045	371,520,751	7,730,294
評価損益等調整前 当期経常増減額	5,271,917	11,739,177	△ 6,467,260
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	5,271,917	11,739,177	△ 6,467,260
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
寮改修引当金取崩益	-		0
教育設備引当金取崩益	-		0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
建物附属設備除却損	0	380,608	△ 380,608
機械設備除却損	0	5	△ 5
什器備品除却損	0	38	△ 38
経常外費用計	0	380,651	△ 380,651
当期経常外増減額	0	△ 380,651	380,651
当期一般正味財産増減額	5,271,917	11,358,526	△ 6,086,609
一般正味財産期首残高	691,293,772	679,935,246	11,358,526
一般正味財産期末残高	696,565,689	691,293,772	5,271,917
Ⅱ 正味財産期末残高	696,565,689	691,293,772	5,271,917

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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) 経常収益									
① 基本財産運用益							135		135
基本財産受取利息									
② 特定資産運用益							5,927		24,141
特定資産受取利息	18,214		18,214						
③ 受取会費							80,027,600		80,027,600
受取会費									
④ 受取補助金等									
受取民間助成金	2,500,500	8,000,000	10,500,500						10,500,500
⑤ 事業収益									
教育事業収益	118,260,351		118,260,351						118,260,351
研究調査事業収益		2,052,764	2,052,764						2,052,764
フードセーフティ事業収益				169,662,245		169,662,245			169,662,245
WEBメンバー事業収益					1,785,740	1,785,740			1,785,740
⑥ 雑収益							9,786		9,786
受取利息									
雑収益	195,440	205,990	401,430	333,960			1,464,310		2,199,700
経常収益計	120,974,505	10,258,754	131,233,259	169,996,205	1,785,740	171,781,945	81,507,758	0	384,522,962
(2) 経常費用									
① 事業費	(173,534,473)	(42,341,494)	(215,875,967)	(134,845,152)	(877,167)	(135,722,319)			(351,598,286)
給料手当	43,589,075	24,891,605	68,480,680	60,992,195		60,992,195			129,472,875
退職給付費用	2,457,900	713,300	3,171,200	3,822,100		3,822,100			6,993,300
退職金		148,800	148,800			0			148,800
法定福利費	6,432,594	4,247,509	10,680,103	9,508,508		9,508,508			20,188,611
福利厚生費	550,885	321,114	871,999	684,705		684,705			1,556,704
旅費	135,660	155,740	291,400	20,289,996		20,289,996			20,581,396
交通費	2,490,700	1,054,988	3,545,688	1,366,634		1,366,634			4,912,322
通信費	2,182,359	289,107	2,471,466	981,245		981,245			3,452,711
修繕費	4,824,296	156,601	4,980,897	415,800		415,800			5,396,697
光熱水道費	4,506,044	301,811	4,807,855	145,718		145,718			4,953,573
消耗品費	807,800	281,942	1,089,742	310,290		310,290			1,400,032

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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メンバー事業	小計			
備 品 費	130,130	278,100	408,230						408,230
函 書 費	4,873,436	0	4,873,436	46,070	742,720	788,790			5,662,226
印 刷 費	6,592,075	438,041	7,030,116	1,126,967		1,126,967			8,157,083
研 修 費	19,000	11,000	30,000	734,468		734,468			764,468
海 外 研 修 費	903,208	793,110	1,696,318	848,313		848,313			2,544,631
租 税 公 課	3,703,383		3,703,383	10,241,500	103,900	10,345,400			14,048,783
地 代 家 賃	33,816,000	3,462,000	37,278,000	1,998,000		1,998,000			39,276,000
管 理 料	3,388,800	347,400	3,736,200	201,000		201,000			3,937,200
賃 借 料	978,660	310,392	1,289,052	1,098,354		1,098,354			2,387,406
減 価 償 却 費	8,596,123	744,725	9,340,848			0			9,340,848
研 究 開 発 費		984,355	984,355			0			984,355
諸 謝 金	3,650,652	331,740	3,982,392	18,523,534		18,523,534			22,505,926
材 料 費	6,192,111	64,470	6,256,581	25,563		25,563			6,282,144
講 習 会 費	3,784,626		3,784,626	932,349		932,349			4,716,975
寮 費	21,910,197		21,910,197			0			21,910,197
賄 費	2,714,290		2,714,290			0			2,714,290
衛 生 費	2,313,902	140,818	2,454,720	6,818		6,818			2,461,538
雑 費	1,990,567	1,872,826	3,863,393	545,025	30,547	575,572			4,438,965
② 管 理 費							(27,652,759)		(27,652,759)
給 料 手 当							4,771,831		4,771,831
役員退職慰労引当金繰入額							1,538,100		1,538,100
退 職 給 付 費 用							412,800		412,800
給 与 負 担 金							6,003,600		6,003,600
法 定 福 利 費							1,291,631		1,291,631
福 利 厚 生 費							128,887		128,887
旅 費							92,820		92,820
交 通 費							632,286		632,286
通 信 費							424,123		424,123
修 繕 費									0
光 熱 水 道 費							422,260		422,260
消 耗 品 費							206,535		206,535
会 議 費							2,392,283		2,392,283

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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メンバー事業	小計			
接 待 費							636,533		636,533
諸 会 費							727,443		727,443
図 書 費							71,700		71,700
印 刷 費							241,837		241,837
研 修 費							125,410		125,410
海 外 研 修 費							16,000		16,000
租 税 公 課							87,898		87,898
地 代 家 賃							2,617,374		2,617,374
管 理 料							260,850		260,850
賃 借 料							191,808		191,808
減 価 償 却 費							827,711		827,711
雑 費							3,531,039		3,531,039
経 常 費 用 計	173,534,473	42,341,494	215,875,967	134,845,152	877,167	135,722,319	27,652,759	0	379,251,045
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 52,559,968	△ 32,082,740	△ 84,642,708	35,151,053	908,573	36,059,626	53,854,999	0	5,271,917
当 期 経 常 増 減 額	△ 52,559,968	△ 32,082,740	△ 84,642,708	35,151,053	908,573	36,059,626	53,854,999	0	5,271,917
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									
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 52,559,968	△ 32,082,740	△ 84,642,708	35,151,053	908,573	36,059,626	53,854,999	0	5,271,917
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高									691,293,772
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高									696,565,689
Ⅱ 正味財産期末残高									696,565,689

(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	23,511,900	1,538,100		25,050,000
退職給付引当資産	64,983,200	7,406,100	1,365,000	71,024,300
寮改修引当資産	10,531,569	1,272		10,532,841
教育設備引当資産	110,000,000			110,000,000
小計	209,026,669	8,945,472	1,365,000	216,607,141
合計	471,806,669	8,945,472	1,365,000	479,387,141

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	25,050,000			25,050,000
退職給付引当資産	71,024,300			71,024,300
寮改修引当資産	10,532,841		10,532,841	
教育設備引当資産	110,000,000		110,000,000	
小計	216,607,141		120,532,841	96,074,300
合計	479,387,141		383,312,841	96,074,300

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	58,936,391	31,171,609
建 物 附 属 設 備	58,749,653	46,157,010	12,592,643
構 築 物	5,894,000	5,844,702	49,298
機 械 設 備	155,881,550	136,957,851	18,923,699
什 器 備 品	32,452,900	28,060,889	4,392,011
リ ー ス 資 産	3,304,800	2,698,920	605,880
合 計	346,390,903	278,655,763	67,735,140

6. 重要な後発事象

該当なし。

7. 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。

8. 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	10,532,841		10,532,841
建 物	31,171,609		31,171,609
建 物 附 属 設 備	12,417,665	174,978	12,592,643
構 築 物	49,298		49,298
機 械 設 備	18,891,461	32,238	18,923,699
什 器 備 品	3,310,712	247,530	3,558,242
合 計	447,228,586	454,746	447,683,332

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	23,511,900	1,538,100			25,050,000
退 職 給 付 引 当 金	64,983,200	7,406,100	1,365,000		71,024,300

# 財 産 目 録

2020年3月31日現在

(単位/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 預金	手元保管		285,395	
		普通預金 三菱UFJ銀行／西葛西支店		55,473,136	
		りそな銀行／西葛西支店		8,750,768	
		振替口座 ゆうちょ銀行		30,570,502	
	未収入金	会費		2,010,500	
		フードセーフティー監査料		20,587,186	
	前払金	その他		162,866	
		事務所等家賃 その他		3,876,190 605,330	
流動資産合計				122,321,873	
(固定資産)	基本財産	土地	宅地二筆706.09㎡ 江戸川区西葛西	教育事業で使用している 寮の敷地	260,855,000
		定期預金	三井住友信託銀行／芝営業部		1,925,000
			基本財産合計	262,780,000	
特定資産	役員退職慰労引当資産	定期預金	三菱UFJ銀行／西葛西支店		25,050,000
		退職給付引当資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行／西葛西支店	従業員に対する退職金 の支払に備えたもの	71,024,300
	寮改修引当資産	普通預金	三井住友信託銀行／芝営業部	寮改修引当資産	32,841
		定期預金	三井住友信託銀行／芝営業部		10,500,000
	教育設備引当資産	定期預金	三菱UFJ銀行／西葛西支店	教育設備引当資産	110,000,000
				特定資産合計	216,607,141
その他固定資産	建物	藤寮一棟919.38㎡	教育事業で使用している寮	31,171,609	
		建物附属設備		12,592,643	
	構築物		49,298		
	機械設備		18,923,699		
	什器備品		4,392,011		
	リース資産		605,880		
	電話加入権	事務所電話8基・藤寮電話1基		314,280	
	長期定期預金	三菱UFJ銀行／西葛西支店	満期保有目的で保有	80,000,000	
差入保証金	(株)J・I・B		80,712,000		
		その他固定資産合計	228,761,420		
固定資産合計				708,148,561	
資産合計				830,470,434	

# 財 産 目 録

2020年3月31日現在

(単位/円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動負債)	リース債務 未払金			660,960
		消費税確定納付額		4,432,400
		A I B ロイヤリティ		3,906,873
		社会保険料		1,351,984
		寮管理委託料		1,037,057
		Pain4月号図書費他		756,004
		F S 監査交通費		575,141
		その他		3,117,891
	預り金	社会保険料		1,322,774
		住民税		474,100
		源泉所得税		327,981
		受講料他	4月開催分中止のため返金	10,664,200
	前受金	その他		50,000
		助成金		5,000,000
会費			3,845,000	
その他			253,000	
流動負債合計				37,775,365
(固定負債)	リース債務 役員退職慰労引当金 退職給付引当金			55,080
				25,050,000
				71,024,300
固定負債合計				96,129,380
		負債合計		133,904,745
		正味財産		696,565,689