

貸借対照表

2021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	35,926,068	95,079,801	△ 59,153,733
未収入金	27,437,616	22,760,552	4,677,064
前払金	4,260,587	4,481,520	△ 220,933
流動資産合計	67,624,271	122,321,873	△ 54,697,602
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	22,761,400	25,050,000	△ 2,288,600
退職給付引当資産	76,755,900	71,024,300	5,731,600
寮改修引当資産	10,532,701	10,532,841	△ 140
教育設備引当資産	110,000,000	110,000,000	0
特定資産合計	220,050,001	216,607,141	3,442,860
(3) その他固定資産			
建物	29,387,428	31,171,609	△ 1,784,181
建物附属設備	10,674,622	12,592,643	△ 1,918,021
構築物	39,461	49,298	△ 9,837
機械設備	19,569,920	18,923,699	646,221
什器備品	3,619,322	4,392,011	△ 772,689
リース資産	2,745,600	605,880	2,139,720
電話加入権	314,280	314,280	0
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	227,062,633	228,761,420	△ 1,698,787
固定資産合計	709,892,634	708,148,561	1,744,073
資産合計	777,516,905	830,470,434	△ 52,953,529
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	633,600	660,960	△ 27,360
未払金	10,521,526	15,177,350	△ 4,655,824
預り金	2,239,653	12,839,055	△ 10,599,402
前受金	12,694,250	9,098,000	3,596,250
流動負債合計	26,089,029	37,775,365	△ 11,686,336
2. 固定負債			
リース債務	2,164,800	55,080	2,109,720
役員退職慰労引当金	22,761,400	25,050,000	△ 2,288,600
退職給付引当金	76,755,900	71,024,300	5,731,600
固定負債合計	101,682,100	96,129,380	5,552,720
負債合計	127,771,129	133,904,745	△ 6,133,616
III 正味財産の部			
一般正味財産	649,745,776	696,565,689	△ 46,819,913
(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)	(120,532,701)	(120,532,841)	(△ 140)
正味財産合計	649,745,776	696,565,689	△ 46,819,913
負債及び正味財産合計	777,516,905	830,470,434	△ 52,953,529

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	135	△ 1
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	15,582	24,141	△ 8,559
③ 受取会費			
受取会費	79,482,600	80,027,600	△ 545,000
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	9,667,000	10,500,500	△ 833,500
⑤ 事業収益			
教育事業収益	62,819,851	118,260,351	△ 55,440,500
研究調査事業収益	567,170	2,052,764	△ 1,485,594
フード・セーフティ事業収益	116,218,894	169,662,245	△ 53,443,351
WEBメンバー事業収益	1,743,280	1,785,740	△ 42,460
⑥ 雑収益			
受取利息	7,304	9,786	△ 2,482
雑収益	17,418,551	2,199,700	15,218,851
経常収益計	287,940,366	384,522,962	△ 96,582,596
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	128,133,602	129,472,875	△ 1,339,273
退職給付費用	6,061,300	6,993,300	△ 932,000
退職金	75,600	148,800	△ 73,200
法定福利費	20,116,274	20,188,611	△ 72,337
福利厚生費	1,364,747	1,556,704	△ 191,957
旅費	14,111,510	20,581,396	△ 6,469,886
交通費	4,217,312	4,912,322	△ 695,010
通信費	3,125,457	3,452,711	△ 327,254
修繕費	3,190,165	5,396,697	△ 2,206,532
光熱水道費	3,863,188	4,953,573	△ 1,090,385
消耗品費	2,609,775	1,400,032	1,209,743
備品費	109,780	408,230	△ 298,450
図書費	5,738,121	5,662,226	75,895
印刷費	5,887,337	8,157,083	△ 2,269,746
研修費	248,300	764,468	△ 516,168
海外研修費	0	2,544,631	△ 2,544,631
租税公課	8,654,709	14,048,783	△ 5,394,074
地代家賃	39,636,000	39,276,000	360,000
管理料	3,973,200	3,937,200	36,000
貸借料	2,738,296	2,387,406	350,890
減価償却費	7,394,665	9,340,848	△ 1,946,183
研究開発費	149,964	984,355	△ 834,391
諸謝金	15,414,058	22,505,926	△ 7,091,868
材料費	2,915,523	6,282,144	△ 3,366,621
講習会費	0	4,716,975	△ 4,716,975
寮費	20,218,653	21,910,197	△ 1,691,544
賄費	1,492,080	2,714,290	△ 1,222,210
衛生費	2,070,502	2,461,538	△ 391,036
雑費	5,070,694	4,438,965	631,729
② 管理費			
給料手当	5,058,481	4,771,831	286,650
役員退職慰労引当金繰入額	1,467,100	1,538,100	△ 71,000
退職給付費用	325,500	412,800	△ 87,300
給与負担金	6,003,600	6,003,600	0

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位/円)

科 目	当年度	前年度	増 減
法定福利費	1,424,545	1,291,631	132,914
福利厚生費	125,400	128,887	△ 3,487
旅費	64,500	92,820	△ 28,320
交通費	690,820	632,286	58,534
通信費	290,220	424,123	△ 133,903
光熱水道費	346,868	422,260	△ 75,392
消耗品費	424,921	206,535	218,386
会議費	1,247,543	2,392,283	△ 1,144,740
接待費	100,092	636,533	△ 536,441
諸会費	707,157	727,443	△ 20,286
図書費	82,530	71,700	10,830
印刷費	150,619	241,837	△ 91,218
研修費	97,000	125,410	△ 28,410
海外研修費	0	16,000	△ 16,000
租税公課	97,403	87,898	9,505
地代家賃	2,641,716	2,617,374	24,342
管理料	263,364	260,850	2,514
賃借料	179,376	191,808	△ 12,432
減価償却費	886,709	827,711	58,998
雑費	3,504,000	3,531,039	△ 27,039
経常費用計	334,760,276	379,251,045	△ 44,490,769
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 46,819,910	5,271,917	△ 52,091,827
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	△ 46,819,910	5,271,917	△ 52,091,827
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			
機械設備除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	△ 3
当期一般正味財産増減額	△ 46,819,913	5,271,917	△ 52,091,830
一般正味財産期首残高	696,565,689	691,293,772	5,271,917
一般正味財産期末残高	649,745,776	696,565,689	△ 46,819,913
Ⅱ 正味財産期末残高	649,745,776	696,565,689	△ 46,819,913

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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									
基本財産受取利息							134		134
② 特定資産運用益									
特定資産受取利息	7,927		7,927				7,655		15,582
③ 受取会費									
受取会費							79,482,600		79,482,600
④ 受取補助金等									
受取民間助成金	1,667,000	8,000,000	9,667,000						9,667,000
⑤ 事業収益									
教育事業収益	62,819,851		62,819,851						62,819,851
研究調査事業収益		567,170	567,170						567,170
フードセーフティ事業収益				116,218,894		116,218,894			116,218,894
WEBメンバー事業収益					1,743,280	1,743,280			1,743,280
⑥ 雑収益									
受取利息							7,304		7,304
雑収益	6,989,728	1,932,676	8,922,404	3,246,731		3,246,731	5,249,416		17,418,551
経常収益計	71,484,506	10,499,846	81,984,352	119,465,625	1,743,280	121,208,905	84,747,109	0	287,940,366
(2) 経常費用									
① 事業費	(151,965,521)	(39,342,531)	(191,308,052)	(116,315,284)	(957,476)	(117,272,760)			(308,580,812)
給料手当	42,187,038	24,790,676	66,977,714	61,155,888		61,155,888			128,133,602
退職給付費用	2,128,800	657,800	2,786,600	3,274,700		3,274,700			6,061,300
退職金			0	75,600		75,600			75,600
法定福利費	6,462,908	4,214,750	10,677,658	9,438,616		9,438,616			20,116,274
福利厚生費	363,801	253,770	617,571	747,176		747,176			1,364,747
旅費	107,958	14,000	121,958	13,989,552		13,989,552			14,111,510
交通費	2,036,064	961,223	2,997,287	1,220,025		1,220,025			4,217,312
通信費	2,229,425	140,204	2,369,629	755,828		755,828			3,125,457
修繕費	2,192,905	555,060	2,747,965	442,200		442,200			3,190,165
光熱水道費	3,575,658	194,526	3,770,184	93,004		93,004			3,863,188
消耗品費	2,266,809	48,562	2,315,371	294,404		294,404			2,609,775

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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	109,780		109,780						109,780
図 書 費	4,857,791		4,857,791	43,780	836,550	880,330			5,738,121
印 刷 費	5,443,823	195,544	5,639,367	247,970		247,970			5,887,337
研 修 費	113,000		113,000	135,300		135,300			248,300
海 外 研 修 費			0			0			0
租 税 公 課	1,765,209		1,765,209	6,801,200	88,300	6,889,500			8,654,709
地 代 家 賃	34,128,000	3,492,000	37,620,000	2,016,000		2,016,000			39,636,000
管 理 料	3,420,000	350,400	3,770,400	202,800		202,800			3,973,200
賃 借 料	1,224,848	314,624	1,539,472	1,198,824		1,198,824			2,738,296
減 価 償 却 費	7,215,880	178,785	7,394,665			0			7,394,665
研 究 開 発 費	11,195	138,769	149,964			0			149,964
諸 謝 金	1,829,587	99,411	1,928,998	13,485,060		13,485,060			15,414,058
材 料 費	2,794,213	65,383	2,859,596	55,927		55,927			2,915,523
講 習 会 費			0			0			0
寮 費	20,218,653		20,218,653			0			20,218,653
賄 費	1,492,080		1,492,080			0			1,492,080
衛 生 費	1,947,049	118,063	2,065,112	5,390		5,390			2,070,502
雑 費	1,843,047	2,558,981	4,402,028	636,040	32,626	668,666			5,070,694
② 管 理 費							(26,179,464)		(26,179,464)
給 料 手 当							5,058,481		5,058,481
役員退職慰労引当金繰入額							1,467,100		1,467,100
退 職 給 付 費 用							325,500		325,500
給 与 負 担 金							6,003,600		6,003,600
法 定 福 利 費							1,424,545		1,424,545
福 利 厚 生 費							125,400		125,400
旅 費							64,500		64,500
交 通 費							690,820		690,820
通 信 費							290,220		290,220
光 熱 水 道 費							346,868		346,868
消 耗 品 費							424,921		424,921
会 議 費							1,247,543		1,247,543
接 待 費							100,092		100,092

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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			
諸 会 費							707,157		707,157
函 書 費							82,530		82,530
印 刷 費							150,619		150,619
研 修 費							97,000		97,000
租 税 公 課							97,403		97,403
地 代 家 賃							2,641,716		2,641,716
管 理 料							263,364		263,364
賃 借 料							179,376		179,376
減 価 償 却 費							886,709		886,709
雑 費							3,504,000		3,504,000
経 常 費 用 計	151,965,521	39,342,531	191,308,052	116,315,284	957,476	117,272,760	26,179,464	0	334,760,276
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 80,481,015	△ 28,842,685	△ 109,323,700	3,150,341	785,804	3,936,145	58,567,645	0	△ 46,819,910
当 期 経 常 増 減 額	△ 80,481,015	△ 28,842,685	△ 109,323,700	3,150,341	785,804	3,936,145	58,567,645	0	△ 46,819,910
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									
機械設備除却損	3		3				0		3
経常外費用計	3	0	3	0	0	0	0	0	3
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 3	0	△ 3	0	0	0	0	0	△ 3
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 80,481,018	△ 28,842,685	△ 109,323,703	3,150,341	785,804	3,936,145	58,567,645	0	△ 46,819,913
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高									696,565,689
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高									649,745,776
Ⅱ 正味財産期末残高									649,745,776

(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	25,050,000	1,467,100	3,755,700	22,761,400
退職給付引当資産	71,024,300	6,386,800	655,200	76,755,900
寮改修引当資産	10,532,841	740	880	10,532,701
教育設備引当資産	110,000,000			110,000,000
小計	216,607,141	7,854,640	4,411,780	220,050,001
合計	479,387,141	7,854,640	4,411,780	482,830,001

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	22,761,400			22,761,400
退職給付引当資産	76,755,900			76,755,900
寮改修引当資産	10,532,701		10,532,701	
教育設備引当資産	110,000,000		110,000,000	
小計	220,050,001		120,532,701	99,517,300
合計	482,830,001		383,312,701	99,517,300

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	60,720,572	29,387,428
建 物 附 属 設 備	58,749,653	48,075,031	10,674,622
構 築 物	5,894,000	5,854,539	39,461
機 械 設 備	157,205,550	137,635,630	19,569,920
什 器 備 品	32,969,130	29,349,808	3,619,322
リ ー ス 資 産	3,168,000	422,400	2,745,600
合 計	348,094,333	282,057,980	66,036,353

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	10,532,701		10,532,701
建 物	29,387,428		29,387,428
建 物 附 属 設 備	10,548,887	125,735	10,674,622
構 築 物	39,461		39,461
機 械 設 備	19,548,424	21,496	19,569,920
什 器 備 品	2,694,862	128,730	2,823,592
合 計	443,606,763	275,961	443,882,724

9. 雑収益

当期に発生した雑収益は以下の通りである。

(単位/円)

内 容	金額
雇用調整助成金	7,631,151
家賃支援給付金	6,000,000
持続化給付金	2,000,000
東京都家賃支援給付金	375,000
そ の 他	1,412,400
合 計	17,418,551

財 産 目 録

2021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		415,661	
		普通預金			
		三菱UFJ銀行／西葛西支店		30,040,226	
		りそな銀行／西葛西支店		578,489	
		振替口座			
		ゆうちょ銀行		4,891,692	
	未収入金	会費		2,318,500	
		フードセーフティー監査料		22,713,416	
	前払金	消費税還付		2,405,700	
		事務所等家賃		3,876,190	
その他			384,397		
流動資産合計				67,624,271	
(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		22,761,400
		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
	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	32,701
		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	220,050,001
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	29,387,428	
		建物附属設備		10,674,622	
		構築物		39,461	
		機械設備		19,569,920	
	什器備品		3,619,322		
	リース資産		2,745,600		
	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	227,062,633		
固定資産合計				709,892,634	
資産合計				777,516,905	

財 産 目 録

2021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		633,600
		A I Bロイヤリティ	3,263,719
		社会保険料	1,370,215
		寮管理委託料	1,042,206
		Pain4月号図書費他	793,870
		フライヤー他	698,500
		外部講師謝金	515,323
	預り金	その他	2,837,693
		社会保険料	1,287,578
		住民税	542,000
		源泉所得税	331,883
	前受金	その他	78,192
		助成金	5,000,000
		会費	4,441,000
F Sセミナー受講料		1,824,900	
	基礎コース受講料	1,428,350	
流動負債合計			26,089,029
(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		2,164,800
			22,761,400
			76,755,900
固定負債合計			101,682,100
負債合計			127,771,129
正味財産			649,745,776