

貸借対照表

2022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	74,245,498	35,926,068	38,319,430
未収入金	25,331,504	27,437,616	△ 2,106,112
前払金	4,678,305	4,260,587	417,718
流動資産合計	104,255,307	67,624,271	36,631,036
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	24,299,500	22,761,400	1,538,100
退職給付引当資産	75,697,400	76,755,900	△ 1,058,500
寮改修引当資産	10,533,533	10,532,701	832
教育設備引当資産	110,000,000	110,000,000	0
特定資産合計	220,530,433	220,050,001	480,432
(3) その他固定資産			
建物	27,616,195	29,387,428	△ 1,771,233
建物附属設備	8,756,602	10,674,622	△ 1,918,020
構築物	31,568	39,461	△ 7,893
機械設備	17,190,324	19,569,920	△ 2,379,596
什器備品	2,520,956	3,619,322	△ 1,098,366
リース資産	2,112,000	2,745,600	△ 633,600
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	219,253,925	227,062,633	△ 7,808,708
固定資産合計	702,564,358	709,892,634	△ 7,328,276
資産合計	806,819,665	777,516,905	29,302,760
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	633,600	633,600	0
未払金	20,458,048	10,521,526	9,936,522
預り金	2,254,083	2,239,653	14,430
前受金	12,814,400	12,694,250	120,150
流動負債合計	36,160,131	26,089,029	10,071,102
2. 固定負債			
リース債務	1,531,200	2,164,800	△ 633,600
役員退職慰労引当金	24,299,500	22,761,400	1,538,100
退職給付引当金	75,697,400	76,755,900	△ 1,058,500
固定負債合計	101,528,100	101,682,100	△ 154,000
負債合計	137,688,231	127,771,129	9,917,102
III 正味財産の部			
一般正味財産	669,131,434	649,745,776	19,385,658
(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)	(120,533,533)	(120,532,701)	(832)
正味財産合計	669,131,434	649,745,776	19,385,658
負債及び正味財産合計	806,819,665	777,516,905	29,302,760

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	135	134	1
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	19,759	15,582	4,177
③ 受取会費			
受取会費	78,833,600	79,482,600	△ 649,000
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	31,509,500	9,667,000	21,842,500
⑤ 事業収益			
製パン技術事業収益	110,421,600	65,130,301	45,291,299
フードセーフティ事業収益	169,120,878	116,218,894	52,901,984
⑥ 雑収益			
受取利息	8,572	7,304	1,268
雑収益	1,972,170	17,418,551	△ 15,446,381
経常収益計	391,886,214	287,940,366	103,945,848
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	125,571,392	128,133,602	△ 2,562,210
退職給付費用	5,498,700	6,061,300	△ 562,600
退職金	771,300	75,600	695,700
法定福利厚生費	19,110,739	20,116,274	△ 1,005,535
旅交通信費	1,456,192	1,364,747	91,445
交通通信費	18,882,828	14,111,510	4,771,318
修繕水道費	4,843,802	4,217,312	626,490
光熱水道費	3,456,210	3,125,457	330,753
消耗品費	1,230,820	3,190,165	△ 1,959,345
備品費	5,288,947	3,863,188	1,425,759
図書費	2,924,991	2,609,775	315,216
印刷費	359,150	109,780	249,370
研修費	1,479,370	5,738,121	△ 4,258,751
租税公課	7,564,559	5,887,337	1,677,222
地代家賃	279,680	248,300	31,380
管借料	13,999,353	8,654,709	5,344,644
減価償却費	39,636,000	39,636,000	0
研究開発費	3,973,200	3,973,200	0
諸材料費	2,798,136	2,738,296	59,840
講習会費	7,504,820	7,394,665	110,155
通信講座費	174,229	149,964	24,265
寮衛生費	24,537,746	15,414,058	9,123,688
雑費	4,471,537	2,915,523	1,556,014
衛生費	234,454	0	234,454
衛生費	6,842,845	0	6,842,845
衛生費	23,741,078	20,218,653	3,522,425
衛生費	2,429,540	1,492,080	937,460
衛生費	2,412,846	2,070,502	342,344
衛生費	6,777,586	5,070,694	1,706,892

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位/円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管 理 費			
給 料 手 当	5,941,571	5,058,481	883,090
役員退職慰労引当金繰入額	1,538,100	1,467,100	71,000
退 職 給 付 費 用	325,500	325,500	0
給 与 負 担 金	6,003,600	6,003,600	0
法 定 福 利 費	2,154,117	1,424,545	729,572
福 利 厚 生 費	108,900	125,400	△ 16,500
旅 費	16,000	64,500	△ 48,500
交 通 費	705,722	690,820	14,902
通 信 費	601,664	290,220	311,444
修 繕 費	4,400	0	4,400
光 熱 水 道 費	502,318	346,868	155,450
消 耗 品 費	145,240	424,921	△ 279,681
会 議 費	2,082,076	1,247,543	834,533
接 待 費	204,771	100,092	104,679
諸 会 費	727,464	707,157	20,307
図 書 費	4,332,163	82,530	4,249,633
印 刷 費	466,085	150,619	315,466
研 修 費	104,000	97,000	7,000
租 税 公 課	150,194	97,403	52,791
地 代 家 賃	2,641,716	2,641,716	0
管 理 料	263,364	263,364	0
賃 借 料	19,536	179,376	△ 159,840
減 価 却 費	948,983	886,709	62,274
雑 費	4,239,517	3,504,000	735,517
経 常 費 用 計	372,479,051	334,760,276	37,718,775
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	19,407,163	△ 46,819,910	66,227,073
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	19,407,163	△ 46,819,910	66,227,073
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	21,499	3	21,496
什 器 備 品 除 却 損	6	0	6
経 常 外 費 用 計	21,505	3	21,502
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 21,505	△ 3	△ 21,502
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	19,385,658	△ 46,819,913	66,205,571
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	649,745,776	696,565,689	△ 46,819,913
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	669,131,434	649,745,776	19,385,658
Ⅱ 正味財産期末残高	669,131,434	649,745,776	19,385,658

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	22,761,400	1,538,100		24,299,500
退職給付引当資産	76,755,900	5,824,200	6,882,700	75,697,400
寮改修引当資産	10,532,701	1,272	440	10,533,533
教育設備引当資産	110,000,000			110,000,000
小 計	220,050,001	7,363,572	6,883,140	220,530,433
合 計	482,830,001	7,363,572	6,883,140	483,310,433

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	24,299,500			24,299,500
退職給付引当資産	75,697,400			75,697,400
寮改修引当資産	10,533,533		10,533,533	
教育設備引当資産	110,000,000		110,000,000	
小 計	220,530,433		120,533,533	99,996,900
合 計	483,310,433		383,313,533	99,996,900

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	62,491,805	27,616,195
建 物 附 属 設 備	58,749,653	49,993,051	8,756,602
構 築 物	5,894,000	5,862,432	31,568
機 械 設 備	146,351,580	129,161,256	17,190,324
什 器 備 品	31,842,778	29,321,822	2,520,956
リ ー ス 資 産	3,168,000	1,056,000	2,112,000
合 計	336,114,011	277,886,366	58,227,645

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。

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	22,761,400	1,538,100			24,299,500
退 職 給 付 引 当 金	76,755,900	5,824,200	6,882,700		75,697,400

財 産 目 録

2022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		368,516	
	普通預金 三菱UFJ銀行／西葛西支店 りそな銀行／西葛西支店		63,239,573 2,212,590	
未収入金	振替口座 ゆうちょ銀行		8,424,819	
	会費 フードセーフティ監査料		2,488,500 22,837,482	
前払金	その他		5,522	
	事務所等家賃 その他		3,876,190 802,115	
流動資産合計			104,255,307	
(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		24,299,500
	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	75,697,400
	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	33,533
	教育設備引当資産	定期預金 三井住友信託銀行／芝営業部 三菱UFJ銀行／西葛西支店	教育設備引当資産	10,500,000 110,000,000
			特定資産合計	220,530,433
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	27,616,195
	建物附属設備			8,756,602
	構築物			31,568
	機械設備			17,190,324
	什器備品			2,520,956
	リース資産			2,112,000
	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	219,253,925
固定資産合計			702,564,358	
資産合計			806,819,665	

財 産 目 録

2022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	
		消費税	8,255,600	
		A I B ロイヤリティ	2,563,327	
		社会保険料	1,341,983	
		寮管理委託料	1,135,779	
		Pain4月号図書費他	793,870	
		業務委託料	572,376	
		その他	5,795,113	
		預り金	社会保険料	1,335,163
			住民税	527,300
	前受金	源泉所得税	391,620	
		助成金	5,000,000	
		会費	3,806,000	
		F S セミナー受講料 教育コース受講料	700,700 3,307,700	
流動負債合計			36,160,131	
(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		1,531,200	
			24,299,500	
			75,697,400	
固定負債合計			101,528,100	
負債合計			137,688,231	
正味財産			669,131,434	