

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

(税込)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
1. 經常収益			
① 特定資産運用益	0	0	0
1. 特定資産受取利息	0	0	0
② 受取会費	15,685,650	15,665,400	20,250
1. 正会員受取会費	15,685,650	15,665,400	20,250
③ 事業収益	44,808,982	43,802,316	1,006,666
1. 人材育成事業収益	11,010,536	10,655,882	354,654
2. 地方公共団体受託業務収益	33,798,446	33,146,434	652,012
④ 受取補助金等	1,285,751	1,359,531	▲ 73,780
1. 受取補助金	303,230	309,160	▲ 5,930
2. 受取助成金	0	0	0
3. 日食協交付金	982,521	1,050,371	▲ 67,850
⑤ 雑 収 益	4,321	5,180	▲ 859
1. 受取 利息	201	180	21
2. その他収益	4,120	5,000	▲ 880
經常収益計	61,784,704	60,832,427	952,277
2. 經常費用			
① 事 業 費	55,551,244	56,583,362	▲ 1,032,118
1. 給与 手当	17,299,473	17,057,920	241,553
2. 福利厚生費	3,083,755	3,016,977	66,778
3. 臨時雇賃金	25,000	254,000	▲ 229,000
4. 会 議 費	215,170	66,200	148,970
5. 旅費交通費	11,580,412	10,515,950	1,064,462
6. 通信運搬費	666,995	752,060	▲ 85,065
7. 減価償却費	0	0	0
8. 消耗什器備品費	0	0	0
9. 消耗品 費	580,538	1,033,660	▲ 453,122
10. 印刷製本費	2,017,514	3,335,474	▲ 1,317,960
11. 教 材 費	1,194,442	1,610,016	▲ 415,574
12. 図書購入費	985,386	1,114,600	▲ 129,214
13. 広告宣伝費	1,933,392	1,839,976	93,416
14. 表 彰 費	298,270	181,967	116,303
15. 光熱水料費	86,343	91,311	▲ 4,968
16. 賃 借 料	699,093	803,463	▲ 104,370
17. 諸 謝 金	1,609,000	1,676,800	▲ 67,800
18. リース 料	673,229	659,594	13,635
19. 租税 公課	1,704,400	1,666,400	38,000
20. 支払負担金	0	0	0
21. 支払助成金	5,350,000	5,571,900	▲ 221,900
22. 委 託 費	4,898,082	4,727,744	170,338
23. 雑役務 費	648,482	594,330	54,152
24. 支払払手数料	0	0	0
25. 雑 費	2,268	13,020	▲ 10,752

科 目	当年度	前年度	増減
② 管 理 費	5,270,676	5,398,603	▲ 127,927
1. 給料 手当	1,503,000	1,946,500	▲ 443,500
2. 福利厚生費	441,992	522,028	▲ 80,036
3. 臨時雇賃金	0	0	0
4. 会 議 費	252,340	330,506	▲ 78,166
5. 旅費交通費	1,127,790	1,010,530	117,260
6. 通信運搬費	112,901	108,517	4,384
7. 消耗什器備品費	0	0	0
8. 消耗品 費	121,197	66,382	54,815
9. 印刷製本費	79,241	96,050	▲ 16,809
10. 図書購入費	37,056	39,516	▲ 2,460
11. 光熱水料費	37,004	39,134	▲ 2,130
12. 賃 借 料	154,440	154,440	0
13. 諸 謝 金	38,100	41,633	▲ 3,533
14. 諸 会 費	14,600	14,600	0
15. リース 料	66,823	102,692	▲ 35,869
16. 租税 公課	21,480	22,260	▲ 780
17. 支払負担金	560,066	564,667	▲ 4,601
18. 支払寄付金	11,000	11,000	0
19. 雑役務 費	390,420	57,780	332,640
20. 支払手数料	0	0	0
21. 雑 費	301,226	270,368	30,858
経常費用計	60,821,920	61,981,965	▲ 1,160,045
当期経常増減額	962,784	▲ 1,149,538	2,112,322
評価損益等調整前当期経常増減額	962,784	▲ 1,149,538	2,112,322
評価損益等	0	0	0
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	962,784	▲ 1,149,538	2,112,322
経常外増減の部			
1. 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
2. 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	962,784	▲ 1,149,538	2,112,322
一般正味財産期首残高	6,182,753	7,332,291	▲ 1,149,538
一般正味財産期末残高	7,145,537	6,182,753	962,784
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,145,537	6,182,753	962,784

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

科 目	公益事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計	摘要
	公1	他1					
	食品衛生啓発 食品衛生指導 人材育成	共益 会員支援 (共済等)					
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費	7,842,825	1,568,565	6,274,260	15,685,650			
正会員受取会費	7,842,825	1,568,565	6,274,260	15,685,650			750円×17,771、200円×11,787
事業収益	44,808,982			44,808,982			
人材育成事業収益	11,010,536			11,010,536			講習会受講料(責任者、調理師等)
地方公共団体受託業務収益	33,798,446			33,798,446			宮崎県・宮崎市委託事業
受取補助金等	517,080	768,671	0	1,285,751			
受取補助金	303,230		0	303,230			指導員活動特別補助金
日食協交付金	213,850	768,671		982,521			食品安全対策補助費、図書交付金
雑収益	4,120	0	201	4,321			
受取利息	0		201	201			
その他収益	4,120		0	4,120			講習会受講証明発行手数料等
経常収益計	53,173,007	2,337,236	6,274,461	61,784,704			
(2) 経常費用							
【事業費】	53,273,345	2,277,899		55,551,244			
給料手当	17,239,353	60,120		17,299,473			行政協力専門員、食衛事務職員8名、事務局1名(50%)
福利厚生費	3,066,877	16,878		3,083,755			社会保険料、健診料
臨時雇賃金	25,000			25,000			食衛事務引継、食フェス
会議費	74,520	140,650		215,170			講習会打合会議、指導員部会長会議等
旅費交通費	11,317,072	263,340		11,580,412			指導員巡回指導等旅費、食衛事務職員通勤旅費等
通信運搬費	563,728	103,267		666,995			電話料、運搬費、ネット通信費等
消耗品費	580,538			580,538			講習会用消耗品、ATP試薬代等
印刷製本費	1,998,830	18,684		2,017,514			責任者表示板・手帳、調理師問題集等
教材費	1,194,442	0		1,194,442			講習会用テキスト(責任者ハンドブック等)
図書購入費	985,386	0		985,386			衛生法規集、指導員研修用図書等
広告宣伝費	1,933,392	0		1,933,392			HP管理費、衛生啓発資材(市委託)等
表彰費	298,270	0		298,270			協会長表彰(食品衛生功労・優良施設)
光熱水料費	86,343	0		86,343			事務所光熱水費(70%)
賃借料	699,093	0		699,093			セミナー場費、行政財産使用料(県8保健所)、事務所70%
諸謝金	1,609,000	0		1,609,000			講師料(セミナー、講習会)、HACCPアドバイザー謝金
リース料	673,229	0		673,229			パソコン(食衛事務用8台)、コピー機70%、責任者システム
租税公課	1,704,400	0		1,704,400			消費税、地方消費税(委託料、受講料)
支払助成金	3,850,000	1,500,000		5,350,000			指導員活動助成(9地区食協)、推進大会、地域活性化
委託費	4,898,082	0		4,898,082			各種講習会事務委託(9地区食協)
雑役務費	473,522	174,960		648,482			責任者システム等保守料等
雑費	2,268	0		2,268			
【管理費】			5,270,676	5,270,676			
給料手当			1,503,000	1,503,000			事務局1名(50%)
福利厚生費			441,992	441,992			社会保険料、健診料、中退共
会議費			252,340	252,340			社員総会、理事会、事業検討会議等
旅費交通費			1,127,790	1,127,790			会議旅費(理事会等)、出張旅費
通信運搬費			112,901	112,901			電話料、運搬費、ネット通信費等30%
消耗品費			121,197	121,197			事務用品等
印刷製本費			79,241	79,241			コピー代30% 封筒印刷費等
図書購入費			37,056	37,056			新聞購読料
光熱水料費			37,004	37,004			事務所光熱水費(30%)
賃借料			154,440	154,440			事務所家賃(30%)
諸謝金			38,100	38,100			役員変更登記
諸会費			14,600	14,600			社会保険協会、青少年育成会議
リース料			66,823	66,823			コピー機、パソコン等
租税公課			21,480	21,480			法人住民税(均等割)
支払負担金			560,066	560,066			日食協、九プロ連絡協議会
支払寄付金			11,000	11,000			日本赤十字社
雑役務費			390,420	390,420			会計ソフト保守料、HP修正、元号改正システム変更
雑費			301,226	301,226			慶弔費等
経常費用計	53,273,345	2,277,899	5,270,676	60,821,920			
当期経常増減額	▲ 100,338	59,337	1,003,785	962,784			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0			
(2) 経常外費用							
経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0			
当期経常外増減額	0	0	0	0			
他会計振替額	29,669	▲ 29,669	0	0			
当期一般正味財産増減額	▲ 70,669	29,668	1,003,785	962,784			
一般正味財産期首残高	▲ 683,331	513,373	6,352,711	6,182,753			
一般正味財産期末残高	▲ 754,000	543,041	7,356,496	7,145,537			
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0			
III 正味財産期末残高	▲ 754,000	543,041	7,356,496	7,145,537			

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表 上の記載 区分
【補助金】						
食品衛生指導員活動特別補助金	日本食品衛生協会	0	303,230	303,230	0	—
【委託費】						
食品衛生指導業務委託費	宮崎県	0	6,326,100	6,326,100	0	—
食品衛生行政啓発普及業務委託費	宮崎県	0	5,784,467	5,784,467	0	—
食品衛生自主管理調査指導業務委託費	宮崎県	0	1,047,600	1,047,600	0	—
食品衛生事務事業	宮崎県	0	14,551,389	14,551,389	0	—
HACCP普及・衛生管理促進事業	宮崎県	0	1,182,804	1,182,804	0	—
HACCP導入促進事業	宮崎県	0	1,246,968	1,246,968	0	—
営業許可更新等業務委託費	宮崎市	0	1,781,916	1,781,916	0	—
食品衛生啓発巡回指導業務委託費	宮崎市	0	1,877,202	1,877,202	0	—
合 計		0	34,101,676	34,101,676	0	

5. 重要な後発事項

該当なし

貸借対照表

平成31年3月31日現在

(税込)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
普通 預金	7,191,833	6,061,147	1,130,686
定期 預金	800,000	600,000	200,000
未 収 金	1,253,968	1,199,880	54,088
立 替 金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
流動資産計	9,245,801	7,861,027	1,384,774
2 固 定 資 産			
(1) 特定資産	0	0	0
(2) その他の固定資産	94,657	94,657	0
土 地	0	0	0
施 設	0	0	0
備 品	0	0	0
電話加入権	94,657	94,657	0
固定資産計	94,657	94,657	0
資産合計	9,340,458	7,955,684	1,384,774
II. 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預 り 金	507,894	507,513	381
未 払 金	1,687,027	1,265,418	421,609
その他の流動負債	0	0	0
流動負債計	2,194,921	1,772,931	421,990
2 固 定 負 債			
固定負債計	0	0	0
負債合計	2,194,921	1,772,931	421,990
III. 正 味 財 産 の 部			
1 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	7,145,537	6,182,753	962,784
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産の部計	7,145,537	6,182,753	962,784
負債・正味財産の部計	9,340,458	7,955,684	1,384,774

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録


平成31年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金 宮崎銀行県庁支店	運転資金として	7,191,833
		定期預金 宮崎銀行県庁支店	九州ブロック大会積立金	800,000
	未収金	県委託料等	HACCP導入促進事業	1,253,968
流動資産合計				9,245,801
(固定資産)	その他固定資産	電話加入権	事務所使用電話 1 回線	94,657
固定資産合計				94,657
資産合計				9,340,458
(流動負債)	未払金	日本年金機構	社会保険料(事業主負担)	430,781
		税務署	平成30年度分消費税・地方消費税	848,300
		日本赤十字社他	3月分光熱水費、コピー料、電話料	407,946
	預り金		社会保険料等	507,894
流動負債合計				2,194,921
負債合計				2,194,921
正味財産合計				7,145,537

監査報告書

令和元年5月21日

公益社団法人宮崎県食品衛生協会
会長 黒木 廣 伸 殿

監事 末政 英昭 

監事 平野 龍三郎 

監事 迫間 真孝 

私たち監事は、当協会の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他重要会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について検討しました。

2 監査意見

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当協会の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上