

平成 30 年度決算の件

定款 39 条に基づき、1-1～1-6 は監事の監査を受け平成 31 年 4 月 20 日の平成 31 年度第 1 回理事会にて承認を得ており、総会で承認後、内閣府へ提出の予定であります。

1-1① 貸借対照表

| <b>貸借対照表</b>      |              |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 平成31年 3月31日現在     |              |              |              |
| 公益社団法人日本栄養・食糧学会   |              | (単位:円)       |              |
| 科 目               | 当年度          | 前年度          | 増 減          |
| <b>I 資産の部</b>     |              |              |              |
| <b>1. 流動資産</b>    |              |              |              |
| 現金預金              | 32,640,428   | 32,241,178   | 399,250      |
| 未収金               | 2,155,976    | 2,366,263    | △ 210,287    |
| 前渡金               | 15,980,570   | 17,797,561   | △ 1,816,991  |
| 年次大会特定前払費用        | 369,438      | 610,764      | △ 241,326    |
| 国際大会特定前払費用        | 652,603      | 0            | 652,603      |
| 前払費用              | 123,120      | 123,120      | 0            |
| 流動資産合計            | 51,922,135   | 53,138,886   | △ 1,216,751  |
| <b>2. 固定資産</b>    |              |              |              |
| (1) 基本財産          |              |              |              |
| 定期預金              | 20,000,000   | 20,000,000   | 0            |
| 基本財産合計            | 20,000,000   | 20,000,000   | 0            |
| (2) 特定資産          |              |              |              |
| 国内学会活動積立資産        | 8,000,000    | 8,000,000    | 0            |
| 国際学会活動積立資産        | 10,200,000   | 10,200,000   | 0            |
| 学術基金積立資産          | 4,098,823    | 3,799,964    | 298,859      |
| 国際大会特定資産          | 32,145,669   | 19,699,579   | 12,446,090   |
| 年次大会特定資産          | 140,000      | 1,100,000    | △ 960,000    |
| 表彰事業特定資産          | 1,100,000    | 850,000      | 250,000      |
| 助成推薦事業特定資産        | 300,000      | 300,000      | 0            |
| 特定資産合計            | 55,984,492   | 43,949,543   | 12,034,949   |
| (3) その他固定資産       |              |              |              |
| 事務所敷金             | 400,000      | 400,000      | 0            |
| その他固定資産合計         | 400,000      | 400,000      | 0            |
| 固定資産合計            | 76,384,492   | 64,349,543   | 12,034,949   |
| 資産合計              | 128,306,627  | 117,488,429  | 10,818,198   |
| <b>II 負債の部</b>    |              |              |              |
| <b>1. 流動負債</b>    |              |              |              |
| 未払金               | 538,431      | 643,430      | △ 104,999    |
| 前受金               | 1,305,976    | 1,376,352    | △ 70,376     |
| 前受会費              | 11,050,000   | 10,398,000   | 652,000      |
| 預り金               | 176,870      | 154,531      | 22,339       |
| 仮受金               | 13,000       | 17,000       | △ 4,000      |
| 賞与引当金             | 595,191      | 595,236      | △ 45         |
| 年次大会特定前受金         | 14,337,008   | 16,412,615   | △ 2,075,607  |
| 未払消費税等            | 1,028,800    | 47,400       | 981,400      |
| 流動負債合計            | 29,045,276   | 29,644,564   | △ 599,288    |
| 負債合計              | 29,045,276   | 29,644,564   | △ 599,288    |
| <b>III 正味財産の部</b> |              |              |              |
| <b>1. 指定正味財産</b>  |              |              |              |
| 民間補助金             | 500,000      | 600,000      | △ 100,000    |
| 受取寄付金             | 1,040,000    | 1,650,000    | △ 610,000    |
| 指定正味財産合計          | 1,540,000    | 2,250,000    | △ 710,000    |
| (うち特定資産への充当額)     | (1,540,000)  | (2,250,000)  | (△ 710,000)  |
| <b>2. 一般正味財産</b>  | 97,721,351   | 85,593,865   | 12,127,486   |
| (うち基本財産への充当額)     | (20,000,000) | (20,000,000) | (0)          |
| (うち特定資産への充当額)     | (54,444,492) | (41,699,543) | (12,744,949) |
| 正味財産合計            | 99,261,351   | 87,843,865   | 11,417,486   |
| 負債及び正味財産合計        | 128,306,627  | 117,488,429  | 10,818,198   |

1-1② 貸借対照表内訳表

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

公益社団法人日本栄養・食糧学会

(単位：円)

| 科 目               | 公益目的事業       | 法人会計    | 内部取引等消去   | 合 計          |
|-------------------|--------------|---------|-----------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |              |         |           |              |
| 1. 流動資産           |              |         |           |              |
| 現金預金              | 32,640,428   | 0       | 0         | 32,640,428   |
| 未収金               | 2,155,976    | 0       | 0         | 2,155,976    |
| 会計間仮勘定            | 0            | 659,267 | △ 659,267 | 0            |
| 前渡金               | 15,980,570   | 0       | 0         | 15,980,570   |
| 年次大会特定前払費用        | 369,438      | 0       | 0         | 369,438      |
| 国際大会特定前払費用        | 652,603      | 0       | 0         | 652,603      |
| 前払費用              | 123,120      | 0       | 0         | 123,120      |
| 流動資産合計            | 51,922,135   | 659,267 | △ 659,267 | 51,922,135   |
| 2. 固定資産           |              |         |           |              |
| (1) 基本財産          |              |         |           |              |
| 定期預金              | 20,000,000   | 0       | 0         | 20,000,000   |
| 基本財産合計            | 20,000,000   | 0       | 0         | 20,000,000   |
| (2) 特定資産          |              |         |           |              |
| 国内学会活動積立資産        | 8,000,000    | 0       | 0         | 8,000,000    |
| 国際学会活動積立資産        | 10,200,000   | 0       | 0         | 10,200,000   |
| 学術基金積立資産          | 4,098,823    | 0       | 0         | 4,098,823    |
| 国際大会特定資産          | 32,145,669   | 0       | 0         | 32,145,669   |
| 年次大会特定資産          | 140,000      | 0       | 0         | 140,000      |
| 表彰事業特定資産          | 1,100,000    | 0       | 0         | 1,100,000    |
| 助成推薦事業特定資産        | 300,000      | 0       | 0         | 300,000      |
| 特定資産合計            | 55,984,492   | 0       | 0         | 55,984,492   |
| (3) その他固定資産       |              |         |           |              |
| 事務所敷金             | 400,000      | 0       | 0         | 400,000      |
| その他固定資産合計         | 400,000      | 0       | 0         | 400,000      |
| 固定資産合計            | 76,384,492   | 0       | 0         | 76,384,492   |
| 資産合計              | 128,306,627  | 659,267 | △ 659,267 | 128,306,627  |
| <b>II 負債の部</b>    |              |         |           |              |
| 1. 流動負債           |              |         |           |              |
| 会計間仮勘定            | 659,267      | 0       | △ 659,267 | 0            |
| 未払金               | 538,431      | 0       | 0         | 538,431      |
| 前受金               | 1,305,976    | 0       | 0         | 1,305,976    |
| 前受会費              | 11,050,000   | 0       | 0         | 11,050,000   |
| 預り金               | 176,870      | 0       | 0         | 176,870      |
| 仮受金               | 13,000       | 0       | 0         | 13,000       |
| 賞与引当金             | 595,191      | 0       | 0         | 595,191      |
| 年次大会特定前受金         | 14,337,008   | 0       | 0         | 14,337,008   |
| 未払消費税等            | 1,028,800    | 0       | 0         | 1,028,800    |
| 流動負債合計            | 29,704,543   | 0       | △ 659,267 | 29,045,276   |
| 負債合計              | 29,704,543   | 0       | △ 659,267 | 29,045,276   |
| <b>III 正味財産の部</b> |              |         |           |              |
| 1. 指定正味財産         |              |         |           |              |
| 民間補助金             | 500,000      | 0       | 0         | 500,000      |
| 受取寄付金             | 1,040,000    | 0       | 0         | 1,040,000    |
| 指定正味財産合計          | 1,540,000    | 0       | 0         | 1,540,000    |
| (うち特定資産への充当額)     | (1,540,000)  | (0)     | (0)       | (1,540,000)  |
| 2. 一般正味財産         |              |         |           |              |
| (うち基本財産への充当額)     | (20,000,000) | (0)     | (0)       | (20,000,000) |
| (うち特定資産への充当額)     | (54,444,492) | (0)     | (0)       | (54,444,492) |
| 正味財産合計            | 98,602,084   | 659,267 | 0         | 99,261,351   |
| 負債及び正味財産合計        | 128,306,627  | 659,267 | △ 659,267 | 128,306,627  |

1-2① 正味財産増減計算書

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

公益社団法人日本栄養・食糧学会

(単位:円)

| 科 目                  | 当年度               | 前年度               | 増 減               |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |                   |                   |                   |
| <b>1. 経常増減の部</b>     |                   |                   |                   |
| (1) 経常収益             |                   |                   |                   |
| 基本財産運用益              | 2,000             | 3,969             | △ 1,969           |
| 基本財産受取利息             | 2,000             | 3,969             | △ 1,969           |
| 特定資産運用益              | 1,127             | 1,223             | △ 96              |
| 特定資産受取利息             | 1,127             | 1,223             | △ 96              |
| 受取会費                 | 37,278,000        | 39,217,500        | △ 1,939,500       |
| 正会員受取会費              | 28,510,000        | 30,236,000        | △ 1,726,000       |
| 当年度                  | 25,978,000        | 26,276,000        | △ 298,000         |
| 過年度                  | 2,532,000         | 3,960,000         | △ 1,428,000       |
| 学生会員受取会費             | 2,600,000         | 2,381,500         | 218,500           |
| 当年度                  | 2,264,000         | 2,136,000         | 128,000           |
| 過年度                  | 336,000           | 245,500           | 90,500            |
| 団体会員受取会費             | 1,488,000         | 1,560,000         | △ 72,000          |
| 当年度                  | 1,488,000         | 1,560,000         | △ 72,000          |
| 賛助会員受取会費             | 4,680,000         | 5,040,000         | △ 360,000         |
| 当年度                  | 4,680,000         | 5,040,000         | △ 360,000         |
| 事業収益                 | 44,038,068        | 46,713,606        | △ 2,675,538       |
| 大会事業収益               | 37,574,706        | 38,619,082        | △ 1,044,376       |
| 非会員大会参加費             | 7,782,500         | 5,311,000         | 2,471,500         |
| 会員大会参加費              | 10,549,500        | 10,995,000        | △ 445,500         |
| 大会懇親会費               | 4,112,446         | 4,550,310         | △ 437,864         |
| 大会ランチセミナー協賛金         | 5,250,000         | 4,752,000         | 498,000           |
| 大会展示協賛金              | 6,100,960         | 4,470,880         | 1,630,080         |
| 大会広告協賛金              | 3,724,300         | 1,646,400         | 2,077,900         |
| 大会寄付金                | 0                 | 1,499,792         | △ 1,499,792       |
| 大会要旨集売上              | 55,000            | 51,300            | 3,700             |
| 大会その他収入              | 0                 | 10,000            | △ 10,000          |
| 大会スポンサー・ドシンポジウム協賛金   | 0                 | 302,400           | △ 302,400         |
| 大会民間助成金              | 0                 | 5,030,000         | △ 5,030,000       |
| 出版事業収益               | 6,118,517         | 6,143,708         | △ 25,191          |
| 会誌等頒布収益              | 4,730,624         | 1,155,305         | 3,575,319         |
| 超過頁・別刷収益             | 943,905           | 707,155           | 236,750           |
| 広告掲載収益               | 443,988           | 665,280           | △ 221,292         |
| 購読団体収益               | 0                 | 3,615,968         | △ 3,615,968       |
| 表彰事業収益               | 0                 | 1,750,000         | △ 1,750,000       |
| 著作権収益                | 344,845           | 200,816           | 144,029           |
| 受取補助金等               | 2,000,000         | 900,000           | 1,100,000         |
| 受取補助金等振替額            | 1,400,000         | 900,000           | 500,000           |
| 受取寄付金                | 600,000           | 0                 | 600,000           |
| 受取寄付金                | 4,474,669         | 370,000           | 4,104,669         |
| 受取寄付金振替額             | 2,224,669         | 370,000           | 1,854,669         |
| 受取寄付金振替額             | 2,250,000         | 0                 | 2,250,000         |
| 雑収益                  | 40,870            | 336,962           | △ 296,092         |
| 受取利息                 | 370               | 265               | 105               |
| 雑収益計                 | 40,500            | 336,697           | △ 296,197         |
| 経常収益計                | 87,834,734        | 87,543,260        | 291,474           |
| (2) 経常費用             |                   |                   |                   |
| 事業費                  | 56,612,054        | 72,829,956        | △ 16,217,902      |
| 給与手当                 | 3,340,390         | 3,371,939         | △ 31,549          |
| 賞与                   | 284,948           | 278,850           | 6,098             |
| 臨時雇賃金                | 3,049,550         | 2,274,725         | 774,825           |
| 賞与引当金繰入額             | 232,114           | 232,135           | △ 21              |
| 法定福利費                | 495,376           | 391,377           | 103,999           |
| 会議費                  | 6,067,285         | 7,010,054         | △ 942,769         |
| 旅費交通費                | 4,353,319         | 7,280,902         | △ 2,927,583       |
| 通信運搬費                | 3,566,130         | 3,113,527         | 452,603           |
| 消耗什器備品費              | 2,375,310         | 1,140,978         | 1,234,332         |
| 消耗品費                 | 457,000           | 535,000           | △ 78,000          |
| 印刷製本費                | 10,754,514        | 12,044,743        | △ 1,290,229       |
| 賃借料                  | 576,168           | 618,288           | △ 42,120          |
| 大会設営費                | 3,241,770         | 5,255,910         | △ 2,014,140       |
| 大会会場使用料              | 3,041,605         | 5,546,143         | △ 2,504,538       |
| 大会運営費                | 2,552,344         | 5,079,222         | △ 2,526,878       |
| 大会事務費                | 3,311,886         | 6,087,485         | △ 2,775,599       |
| 諸謝金                  | 2,297,467         | 4,050,038         | △ 1,752,571       |
| リース料                 | 438,030           | 438,422           | △ 392             |
| 渉外費                  | 8,316             | 343,492           | △ 335,176         |
| 租税公課                 | 0                 | 10,500            | △ 10,500          |
| 表彰費                  | 1,200,000         | 1,200,000         | 0                 |
| 関連学会賦課金              | 150,000           | 150,000           | 0                 |
| 学術助成金                | 2,900,000         | 3,000,000         | △ 100,000         |
| 広報費                  | 1,114,560         | 1,663,200         | △ 548,640         |
| 支払手数料                | 803,972           | 1,702,946         | △ 898,974         |
| 雑費                   | 0                 | 10,080            | △ 10,080          |
| 管理費                  | 19,095,194        | 18,898,789        | 196,405           |
| 給与手当                 | 5,224,848         | 5,274,176         | △ 49,328          |
| 賞与                   | 445,700           | 436,156           | 9,544             |
| 賞与引当金繰入額             | 363,077           | 363,101           | △ 24              |
| 法定福利費                | 774,895           | 612,217           | 162,678           |
| 会議費                  | 3,884,107         | 4,212,831         | △ 328,724         |
| 旅費交通費                | 1,019,822         | 913,552           | 106,270           |
| 通信運搬費                | 319,512           | 306,198           | 13,314            |
| 消耗什器備品費              | 391,798           | 357,862           | 33,936            |
| 印刷製本費                | 124,956           | 74,520            | 50,436            |
| 光熱水料費                | 187,684           | 174,794           | 12,890            |
| 賃借料                  | 901,272           | 967,152           | △ 65,880          |
| リース料                 | 744,503           | 745,161           | △ 658             |
| 租税公課                 | 1,030,300         | 485,800           | 544,500           |
| 関連学会賦課金              | 208,450           | 201,950           | 6,500             |
| 支払手数料                | 3,273,918         | 3,478,477         | △ 204,559         |
| 雑費                   | 200,352           | 294,842           | △ 94,490          |
| 経常費用計                | 75,707,248        | 91,728,745        | △ 16,021,497      |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | 12,127,486        | △ 4,185,485       | 16,312,971        |
| 評価損益等計               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 当期経常増減額              | 12,127,486        | △ 4,185,485       | 16,312,971        |
| 2. 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                 |
| 当期一般正味財産増減額          | 12,127,486        | △ 4,185,485       | 16,312,971        |
| 一般正味財産期首残高           | 85,593,865        | 89,779,350        | △ 4,185,485       |
| 一般正味財産期末残高           | 97,721,351        | 85,593,865        | 12,127,486        |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                   |                   |                   |
| 受取補助金等               | 500,000           | 1,500,000         | △ 1,000,000       |
| 受取寄付金                | 1,640,000         | 2,300,000         | △ 660,000         |
| 一般正味財産への振替額          | △ 2,850,000       | △ 2,650,000       | △ 200,000         |
| 当期指定正味財産増減額          | △ 710,000         | 1,150,000         | △ 1,860,000       |
| 指定正味財産期首残高           | 2,250,000         | 1,100,000         | 1,150,000         |
| 指定正味財産期末残高           | 1,540,000         | 2,250,000         | △ 710,000         |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>99,261,351</b> | <b>87,843,865</b> | <b>11,417,486</b> |

1-2② 正味財産増減計算書内訳表

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

公益社団法人日本栄養・食糧学会

(単位:円)

| 科 目             | 公益目的事業      |             |            |             | 法人会計       | 内部取引等消去 | 合 計         |
|-----------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|---------|-------------|
|                 | 公1          | 公2          | 共通         | 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        |             |             |            |             |            |         |             |
| 基本財産運用益         | 0           | 0           | 2,000      | 2,000       | 0          | 0       | 2,000       |
| 基本財産受取利息        | 0           | 0           | 2,000      | 2,000       | 0          | 0       | 2,000       |
| 特定資産運用益         | 1,127       | 0           | 0          | 1,127       | 0          | 0       | 1,127       |
| 特定資産受取利息        | 1,127       | 0           | 0          | 1,127       | 0          | 0       | 1,127       |
| 受取会費            | 0           | 0           | 18,639,000 | 18,639,000  | 18,639,000 | 0       | 37,278,000  |
| 正会員受取会費         | 0           | 0           | 14,255,000 | 14,255,000  | 14,255,000 | 0       | 28,510,000  |
| 当年度             | 0           | 0           | 12,989,000 | 12,989,000  | 12,989,000 | 0       | 25,978,000  |
| 過年度             | 0           | 0           | 1,266,000  | 1,266,000   | 1,266,000  | 0       | 2,532,000   |
| 学生会員受取会費        | 0           | 0           | 1,300,000  | 1,300,000   | 1,300,000  | 0       | 2,600,000   |
| 当年度             | 0           | 0           | 1,132,000  | 1,132,000   | 1,132,000  | 0       | 2,264,000   |
| 過年度             | 0           | 0           | 168,000    | 168,000     | 168,000    | 0       | 336,000     |
| 団体会員受取会費        | 0           | 0           | 744,000    | 744,000     | 744,000    | 0       | 1,488,000   |
| 当年度             | 0           | 0           | 744,000    | 744,000     | 744,000    | 0       | 1,488,000   |
| 賛助会員受取会費        | 0           | 0           | 2,340,000  | 2,340,000   | 2,340,000  | 0       | 4,680,000   |
| 当年度             | 0           | 0           | 2,340,000  | 2,340,000   | 2,340,000  | 0       | 4,680,000   |
| 事業収益            | 37,575,030  | 6,463,038   | 0          | 44,038,068  | 0          | 0       | 44,038,068  |
| 大会              | 37,574,706  | 0           | 0          | 37,574,706  | 0          | 0       | 37,574,706  |
| 非会員大会参加費        | 7,782,500   | 0           | 0          | 7,782,500   | 0          | 0       | 7,782,500   |
| 会員大会参加費         | 10,549,500  | 0           | 0          | 10,549,500  | 0          | 0       | 10,549,500  |
| 大会懇親会費          | 4,112,446   | 0           | 0          | 4,112,446   | 0          | 0       | 4,112,446   |
| 大会ランチョンセミナー協賛金  | 5,250,000   | 0           | 0          | 5,250,000   | 0          | 0       | 5,250,000   |
| 大会展示協賛金         | 6,100,960   | 0           | 0          | 6,100,960   | 0          | 0       | 6,100,960   |
| 大会広告協賛金         | 3,724,300   | 0           | 0          | 3,724,300   | 0          | 0       | 3,724,300   |
| 大会要旨集売上         | 55,000      | 0           | 0          | 55,000      | 0          | 0       | 55,000      |
| 出版事業収益          | 0           | 6,118,517   | 0          | 6,118,517   | 0          | 0       | 6,118,517   |
| 会誌等頒布収益         | 0           | 4,730,624   | 0          | 4,730,624   | 0          | 0       | 4,730,624   |
| 超過頁・別刷収益        | 0           | 943,905     | 0          | 943,905     | 0          | 0       | 943,905     |
| 広告掲載収益          | 0           | 443,988     | 0          | 443,988     | 0          | 0       | 443,988     |
| 著作権収益           | 324         | 344,521     | 0          | 344,845     | 0          | 0       | 344,845     |
| 受取補助金等          | 2,000,000   | 0           | 0          | 2,000,000   | 0          | 0       | 2,000,000   |
| 受取補助金等          | 1,400,000   | 0           | 0          | 1,400,000   | 0          | 0       | 1,400,000   |
| 受取補助金等振替額       | 600,000     | 0           | 0          | 600,000     | 0          | 0       | 600,000     |
| 受取寄付金           | 4,033,669   | 0           | 220,500    | 4,254,169   | 220,500    | 0       | 4,474,669   |
| 受取寄付金           | 1,783,669   | 0           | 220,500    | 2,004,169   | 220,500    | 0       | 2,224,669   |
| 受取寄付金振替額        | 2,250,000   | 0           | 0          | 2,250,000   | 0          | 0       | 2,250,000   |
| 雑収益             | 243         | 40,500      | 127        | 40,870      | 0          | 0       | 40,870      |
| 受取利息            | 243         | 0           | 127        | 370         | 0          | 0       | 370         |
| 雑収益             | 0           | 40,500      | 0          | 40,500      | 0          | 0       | 40,500      |
| 経常収益計           | 43,610,069  | 6,503,538   | 18,861,627 | 68,975,234  | 18,859,500 | 0       | 87,834,734  |
| (2) 経常費用        |             |             |            |             |            |         |             |
| 事業費             | 43,656,400  | 12,955,654  | 0          | 56,612,054  | 0          | 0       | 56,612,054  |
| 給与手当            | 1,627,354   | 1,713,036   | 0          | 3,340,390   | 0          | 0       | 3,340,390   |
| 賞与              | 138,819     | 146,129     | 0          | 284,948     | 0          | 0       | 284,948     |
| 臨時雇賃金           | 3,049,550   | 0           | 0          | 3,049,550   | 0          | 0       | 3,049,550   |
| 賞与引当金繰入額        | 113,079     | 119,035     | 0          | 232,114     | 0          | 0       | 232,114     |
| 法定福利費           | 241,330     | 254,046     | 0          | 495,376     | 0          | 0       | 495,376     |
| 会議費             | 6,036,685   | 30,600      | 0          | 6,067,285   | 0          | 0       | 6,067,285   |
| 旅費交通費           | 4,147,848   | 205,471     | 0          | 4,353,319   | 0          | 0       | 4,353,319   |
| 通信運搬費           | 809,817     | 2,756,313   | 0          | 3,566,130   | 0          | 0       | 3,566,130   |
| 消耗什器備品費         | 2,244,809   | 130,501     | 0          | 2,375,310   | 0          | 0       | 2,375,310   |
| 消耗品費            | 296,000     | 161,000     | 0          | 457,000     | 0          | 0       | 457,000     |
| 印刷製本費           | 4,575,669   | 6,178,845   | 0          | 10,754,514  | 0          | 0       | 10,754,514  |
| 賃借料             | 280,680     | 295,488     | 0          | 576,168     | 0          | 0       | 576,168     |
| 大会設営費           | 3,241,770   | 0           | 0          | 3,241,770   | 0          | 0       | 3,241,770   |
| 大会会場使用料         | 3,041,605   | 0           | 0          | 3,041,605   | 0          | 0       | 3,041,605   |
| 大会運営費           | 2,552,344   | 0           | 0          | 2,552,344   | 0          | 0       | 2,552,344   |
| 大会事務費           | 3,311,886   | 0           | 0          | 3,311,886   | 0          | 0       | 3,311,886   |
| 諸謝金             | 2,169,393   | 128,074     | 0          | 2,297,467   | 0          | 0       | 2,297,467   |
| リース料            | 257,582     | 180,448     | 0          | 438,030     | 0          | 0       | 438,030     |
| 渉外費             | 8,316       | 0           | 0          | 8,316       | 0          | 0       | 8,316       |
| 表彰費             | 1,200,000   | 0           | 0          | 1,200,000   | 0          | 0       | 1,200,000   |
| 関連学会賦課金         | 150,000     | 0           | 0          | 150,000     | 0          | 0       | 150,000     |
| 学術助成金           | 2,900,000   | 0           | 0          | 2,900,000   | 0          | 0       | 2,900,000   |
| 広報費             | 725,760     | 388,800     | 0          | 1,114,560   | 0          | 0       | 1,114,560   |
| 支払手数料           | 536,104     | 267,868     | 0          | 803,972     | 0          | 0       | 803,972     |
| 管理費             | 0           | 0           | 0          | 0           | 19,095,194 | 0       | 19,095,194  |
| 給与手当            | 0           | 0           | 0          | 0           | 5,224,848  | 0       | 5,224,848   |
| 賞与              | 0           | 0           | 0          | 0           | 445,700    | 0       | 445,700     |
| 賞与引当金繰入額        | 0           | 0           | 0          | 0           | 363,077    | 0       | 363,077     |
| 法定福利費           | 0           | 0           | 0          | 0           | 774,895    | 0       | 774,895     |
| 会議費             | 0           | 0           | 0          | 0           | 3,884,107  | 0       | 3,884,107   |
| 旅費交通費           | 0           | 0           | 0          | 0           | 1,019,822  | 0       | 1,019,822   |
| 通信運搬費           | 0           | 0           | 0          | 0           | 319,512    | 0       | 319,512     |
| 消耗什器備品費         | 0           | 0           | 0          | 0           | 391,798    | 0       | 391,798     |
| 印刷製本費           | 0           | 0           | 0          | 0           | 124,956    | 0       | 124,956     |
| 光熱水料費           | 0           | 0           | 0          | 0           | 187,684    | 0       | 187,684     |
| 賃借料             | 0           | 0           | 0          | 0           | 901,272    | 0       | 901,272     |
| リース料            | 0           | 0           | 0          | 0           | 744,503    | 0       | 744,503     |
| 租税公課            | 0           | 0           | 0          | 0           | 1,030,300  | 0       | 1,030,300   |
| 関連学会賦課金         | 0           | 0           | 0          | 0           | 208,450    | 0       | 208,450     |
| 支払手数料           | 0           | 0           | 0          | 0           | 3,273,918  | 0       | 3,273,918   |
| 雑費              | 0           | 0           | 0          | 0           | 200,352    | 0       | 200,352     |
| 経常費用計           | 43,656,400  | 12,955,654  | 0          | 56,612,054  | 19,095,194 | 0       | 75,707,248  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 46,331    | △ 6,452,116 | 18,861,627 | 12,363,180  | △ 235,694  | 0       | 12,127,486  |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0          | 0           | 0          | 0       | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 46,331    | △ 6,452,116 | 18,861,627 | 12,363,180  | △ 235,694  | 0       | 12,127,486  |
| 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           |
| (2) 経常外費用       |             |             |            |             |            |         |             |
| 経常外費用計          | 0           | 0           | 0          | 0           | 0          | 0       | 0           |
| 当期経常外増減額        | 0           | 0           | 0          | 0           | 0          | 0       | 0           |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 46,331    | △ 6,452,116 | 18,861,627 | 12,363,180  | △ 235,694  | 0       | 12,127,486  |
| 一般正味財産期首残高      |             |             |            | 84,698,904  | 894,961    | 0       | 85,593,865  |
| 一般正味財産期末残高      |             |             |            | 97,062,084  | 659,267    | 0       | 97,721,351  |
| II 指定正味財産増減の部   |             |             |            |             |            |         |             |
| 受取補助金等          | 500,000     | 0           | 0          | 500,000     | 0          | 0       | 500,000     |
| 受取寄付金           | 1,640,000   | 0           | 0          | 1,640,000   | 0          | 0       | 1,640,000   |
| 一般正味財産への振替額     | △ 2,850,000 | 0           | 0          | △ 2,850,000 | 0          | 0       | △ 2,850,000 |
| 当期指定正味財産増減額     | △ 710,000   | 0           | 0          | △ 710,000   | 0          | 0       | △ 710,000   |
| 指定正味財産期首残高      |             |             |            | 2,250,000   | 0          | 0       | 2,250,000   |
| 指定正味財産期末残高      |             |             |            | 1,540,000   | 0          | 0       | 1,540,000   |
| III 正味財産期末残高    |             |             |            | 98,602,084  | 659,267    | 0       | 99,261,351  |

# 1-3 平成30年度財務諸表に対する注記

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理方法によっております。

未経過リース料期末残高相当額

|          | 1年以内    | 1年超       | 合計        |
|----------|---------|-----------|-----------|
| 複合機      | 492,480 | 1,969,920 | 2,462,400 |
| 未経過リース料計 | 492,480 | 1,969,920 | 2,462,400 |

#### (2) 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (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. 表示方法の変更

(1) 従来、大会事業に關係して受領した寄付金は、正味財産増減計算書の大科目「事業収益」、中科目「大会事業収益」、小科目「大会寄付金」に計上しておりましたが、内閣府からの指導に基づいて当期より正味財産増減計算書の大科目「受取寄付金」、中科目「受取寄付金」に計上する方法に変更しております。この変更により、従来と同一の方法によった場合と比べ大科目「事業収益」が1,783,669円減少し、大科目「受取寄付金」が1,783,669円増加しております。

(2) 従来、大会事業に關係して受領した助成金は、正味財産増減計算書の大科目「事業収益」、中科目「大会事業収益」、小科目「大会公的助成金」又は「大会民間助成金」に計上しておりましたが、内閣府からの指導に基づいて当期より正味財産増減計算書の大科目「受取補助金等」、中科目「受取補助金等」に計上する方法に変更しております。この変更により、従来と同一の方法によった場合と比べ大科目「事業収益」が1,400,000円減少し、大科目「受取補助金等」が1,400,000円増加しております。

(3) 従来、表彰事業に關係して受領した寄付金は、正味財産増減計算書の大科目「事業収益」、中科目「表彰事業収益」に計上しておりましたが、内閣府からの指導に基づいて当期より正味財産増減計算書の大科目「受取寄付金」、中科目「受取寄付金振替額」に計上する方法に変更しております。この変更により、従来と同一の方法によった場合と比べ大科目「事業収益」、中科目「表彰事業収益」が2,250,000円減少し、大科目「受取寄付金」、中科目「受取寄付金振替額」が2,250,000円増加しております。

(4) 従来、出版事業に關係して団体会員より受領していた学会誌の購読料は、正味財産増減計算書の大科目「事業収益」、中科目「出版事業収益」、小科目「購読団体収益」に計上しておりましたが、一般購入者と団体会員を区分する必要性が乏しいことから、当期より正味財産増減計算書の大科目「事業収益」、中科目「出版事業収益」、小科目「会誌等頒布収益」に計上する方法に変更しております。この変更により、従来と同一の方法によった場合と比べ大科目「事業収益」、中科目「出版事業収益」、小科目「購読団体収益」が2,669,760円減少し、大科目「事業収益」、中科目「出版事業収益」、小科目「会誌等頒布収益」が2,669,760円増加しております。

### 3. 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。

| 科 目        | (単位：円)     |            |           |            |
|------------|------------|------------|-----------|------------|
|            | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額     | 当期末残高      |
| 基本財産       |            |            |           |            |
| 定期預金       | 20,000,000 | 0          | 0         | 20,000,000 |
| 小 計        | 20,000,000 | 0          | 0         | 20,000,000 |
| 特定資産       |            |            |           |            |
| 国内学会活動積立資産 | 8,000,000  | 0          | 0         | 8,000,000  |
| 国際学会活動積立資産 | 10,200,000 | 0          | 0         | 10,200,000 |
| 学術基金積立資産   | 3,799,964  | 3,201,019  | 2,902,160 | 4,098,823  |
| 国際大会特定資産   | 19,699,579 | 12,453,770 | 7,680     | 32,145,669 |
| 年次大会特定資産   | 1,100,000  | 140,000    | 1,100,000 | 140,000    |
| 表彰事業特定資産   | 850,000    | 1,100,000  | 850,000   | 1,100,000  |
| 助成推薦事業特定資産 | 300,000    | 300,000    | 300,000   | 300,000    |
| 小 計        | 43,949,543 | 17,194,789 | 5,159,840 | 55,984,492 |
| 合 計        | 63,949,543 | 17,194,789 | 5,159,840 | 75,984,492 |

### 4. 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。

| 科 目        | 当期末残高      | (うち指定正味財産からの元当額) |                  |              |
|------------|------------|------------------|------------------|--------------|
|            |            | (うち指定正味財産からの元当額) | (うち一般正味財産からの元当額) | (うち負債に対応する額) |
| 基本財産       |            |                  |                  |              |
| 定期預金       | 20,000,000 | (0)              | (20,000,000)     | (0)          |
| 小 計        | 20,000,000 | (0)              | (20,000,000)     | (0)          |
| 特定資産       |            |                  |                  |              |
| 国内学会活動積立資産 | 8,000,000  | (0)              | (8,000,000)      | (0)          |
| 国際学会活動積立資産 | 10,200,000 | (0)              | (10,200,000)     | (0)          |
| 学術基金積立資産   | 4,098,823  | (0)              | (4,098,823)      | (0)          |
| 国際大会特定資産   | 32,145,669 | (0)              | (32,145,669)     | (0)          |
| 年次大会特定資産   | 140,000    | (140,000)        | (0)              | (0)          |
| 表彰事業特定資産   | 1,100,000  | (1,100,000)      | (0)              | (0)          |
| 助成推薦事業特定資産 | 300,000    | (300,000)        | (0)              | (0)          |
| 小 計        | 55,984,492 | (1,540,000)      | (54,444,492)     | (0)          |
| 合 計        | 75,984,492 | (1,540,000)      | (74,444,492)     | (0)          |

### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

| 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 |
|-----------|-----------------------|---------|-----------|-----------|---------|-------------|
|           |                       |         |           |           |         |             |
| 年次大会開催の助成 | 公益財団法人日本食品化学研究振興財団    | 0       | 200,000   | 200,000   | 0       |             |
| 年次大会開催の助成 | 総社市                   | 0       | 300,000   | 300,000   | 0       |             |
| 年次大会開催の助成 | 公益財団法人おかもと観光コンベンション協会 | 0       | 800,000   | 800,000   | 0       |             |
| 支部大会開催の助成 | 東広島市                  | 0       | 100,000   | 100,000   | 0       |             |
| 年次大会開催の助成 | 公益財団法人両備糧園記念財団        | 100,000 | 0         | 100,000   | 0       |             |
| 年次大会開催の助成 | 公益財団法人八雲環境科学振興財団      | 300,000 | 0         | 300,000   | 0       |             |
| 年次大会開催の助成 | 岡山県立大学同窓会             | 200,000 | 0         | 200,000   | 0       |             |
| 表彰事業の助成   | 飯島藤十郎記念食品科学財団         | 0       | 500,000   | 0         | 500,000 | 指定正味財産      |
| 合 計       |                       | 600,000 | 1,900,000 | 2,000,000 | 500,000 |             |

### 6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容        | 金 額       |
|------------|-----------|
| 経常収益への振替額  |           |
| 目的達成による振替額 | 2,850,000 |
| 合 計        | 2,850,000 |

1-4① 財産目録

財産目録

平成31年 3月31日現在

公益社団法人日本栄養・食糧学会

(単位：円)

| 貸借対照表科目        | 場所・物量等            | 使用目的等                                 | 金額                 |
|----------------|-------------------|---------------------------------------|--------------------|
| <b>(流動資産)</b>  |                   |                                       |                    |
| 現金             | 手元保管              | 運転資金として                               | 30,385             |
| 預金             | 普通預金              |                                       | 21,604,109         |
|                | 三井住友信託銀行          | 運転資金として                               | 559,810            |
|                | 本店営業部             |                                       |                    |
|                | みずほ銀行             | 運転資金として                               | 9,716,104          |
|                | 早稲田支店             |                                       |                    |
|                | 三菱UFJ銀行           | 運転資金として                               | 14,349             |
|                | 春日町支店             |                                       |                    |
|                | 三井住友銀行            | 運転資金として                               | 695                |
|                | 大塚支店              |                                       |                    |
|                | ゆうちょ銀行本部          | 運転資金として                               | 139,477            |
|                | ゆうちょ銀行            | 運転資金として                               | 1,881,963          |
|                | 北海道支部             |                                       |                    |
|                | ゆうちょ銀行            | 運転資金として                               | 2,934,351          |
|                | 東北支部              |                                       |                    |
|                | ゆうちょ銀行            | 運転資金として                               | 2,152,674          |
|                | 関東支部              |                                       |                    |
|                | ゆうちょ銀行            | 運転資金として                               | 970,219            |
|                | 中部支部              |                                       |                    |
|                | ゆうちょ銀行            | 運転資金として                               | 769,609            |
|                | 近畿支部              |                                       |                    |
|                | ゆうちょ銀行            | 運転資金として                               | 2,197,949          |
|                | 中国・四国支部           |                                       |                    |
|                | ゆうちょ銀行            | 運転資金として                               | 266,909            |
|                | 九州・沖縄支部           |                                       |                    |
|                | 郵便振替              | 運転資金として                               | 11,005,934         |
| 未収金            | クレジット会社等          | 会費未収金、広告代金等                           | 2,155,976          |
| 前渡金            |                   |                                       | 15,980,570         |
| 年次大会           | 年次大会口座            | 年次大会運転資金として                           | 7,269,310          |
| 年次大会参加費・       | 年次大会口座            | 年次大会運転資金として                           | 8,711,260          |
| 懇親会費           |                   |                                       |                    |
| 年次大会特定前払費用     | 次年度年次大会           | 次年度年次大会のための開催経費前払                     | 369,438            |
| 国際大会特定前払費用     | 国際大会口座            | 2021年第22回国際栄養学会議のための開催経費前払            | 652,603            |
|                |                   | 事務所賃借料                                | 123,120            |
| 前払費用           | 恩田充子              |                                       |                    |
| <b>流動資産合計</b>  |                   |                                       | <b>51,922,135</b>  |
| <b>(固定資産)</b>  |                   |                                       |                    |
| <b>基本財産</b>    |                   |                                       |                    |
| 定期預金           | 三井住友信託銀行<br>本店営業部 | 公益目的保有財産であり、運用益を<br>公益目的事業の財源として使用する  | 20,000,000         |
| <b>特定資産</b>    |                   |                                       |                    |
| 国内学会活動積立資産     | 三井住友信託銀行<br>本店営業部 | 臨時的な国内学術集会開催に必要とされる<br>事業を行うために使用する基金 | 8,000,000          |
| 国際学会活動積立資産     | 三菱UFJ銀行<br>春日町支店  | 国際的な学術集会の開催及び国際交流の<br>実のために使用する基金     | 10,200,000         |
| 学術基金積立資産       | 三菱UFJ銀行<br>春日町支店  | 学術助成に使用する積立資産                         | 4,098,823          |
| 国際大会特定資産       | 国際大会特定預金          | 国際栄養科学連合が4年に1度開催する国際<br>会議に使用する       | 32,145,669         |
| 年次大会特定資産       | 年次大会特定預金          | 年次大会のために使用する資産                        | 140,000            |
| 年次大会特定預金       |                   |                                       |                    |
| 表彰事業特定資産       | 表彰事業預金            | 各種授賞副賞のため寄付された預金                      | 1,100,000          |
| 助成推薦事業特定資産     | 助成事業預金            | 若手研究助成のため寄付された預金                      | 300,000            |
| <b>その他固定資産</b> |                   |                                       |                    |
| 事務所敷金          | 恩田充子              | 学会事務所敷金                               | 400,000            |
| <b>固定資産合計</b>  |                   |                                       | <b>76,384,492</b>  |
| <b>資産合計</b>    |                   |                                       | <b>128,306,627</b> |
| <b>(流動負債)</b>  |                   |                                       |                    |
| 未払金            | 職員等、経費支払先         | 未払給与及び経費の未払額                          | 538,431            |
| 前受金            | 購読会員              | 前受学会誌購読会員                             | 1,305,976          |
| 前受会費           | 会員                | 次年度会費                                 | 11,050,000         |
| 預り金            |                   |                                       | 176,870            |
| 社会保険料          | 職員等               | 職員等より預かっている社会保険料                      | 53,705             |
| 雇用保険料          | 職員等               | 職員等より預かっている雇用保険料                      | 5,321              |
| 源泉所得税          | 職員等               | 職員等より預かっている源泉所得税                      | 51,044             |
| 住民税            | 職員等               | 職員等より預かっている住民税                        | 66,800             |
| 仮受金            | その他               | 学生会費過払い分及び年次大会参加費用返金分                 | 13,000             |
| 賞与引当金          | 職員等               | 賞与支給のための引当金                           | 595,191            |
| 年次大会特定前受金      | 大会参加者等            | 年次大会参加登録料及び大会広告協賛金等                   | 14,337,008         |
| 未払消費税等         | 税務署               | 2018年度消費税                             | 1,028,800          |
| <b>流動負債合計</b>  |                   |                                       | <b>29,045,276</b>  |
| <b>負債合計</b>    |                   |                                       | <b>29,045,276</b>  |
| <b>正味財産</b>    |                   |                                       | <b>99,261,351</b>  |

1-4② 財産目録内訳表

財産目録内訳表

平成31年 3月31日現在

公益社団法人日本栄養・食糧学会

(単位：円)

| 科 目            | 公益目的事業      | 法人会計    | 内部取引消去    | 合 計         |
|----------------|-------------|---------|-----------|-------------|
| (流動資産)         |             |         |           |             |
| 現金             | 30,385      | 0       | 0         | 30,385      |
| 普通預金           | 21,604,109  | 0       | 0         | 21,604,109  |
| 三井住友信託銀行本店営業部  | 559,810     | 0       | 0         | 559,810     |
| みずほ銀行早稲田支店     | 9,716,104   | 0       | 0         | 9,716,104   |
| 三菱UFJ銀行春日町支店   | 14,349      | 0       | 0         | 14,349      |
| 三井住友銀行大塚支店     | 695         | 0       | 0         | 695         |
| ゆうちょ銀行 本部      | 139,477     | 0       | 0         | 139,477     |
| ゆうちょ銀行 北海道支部   | 1,881,963   | 0       | 0         | 1,881,963   |
| ゆうちょ銀行 東北支部    | 2,934,351   | 0       | 0         | 2,934,351   |
| ゆうちょ銀行 関東支部    | 2,152,674   | 0       | 0         | 2,152,674   |
| ゆうちょ銀行 中部支部    | 970,219     | 0       | 0         | 970,219     |
| ゆうちょ銀行 近畿支部    | 769,609     | 0       | 0         | 769,609     |
| ゆうちょ銀行 中国・四国支部 | 2,197,949   | 0       | 0         | 2,197,949   |
| ゆうちょ銀行 九州・沖縄支部 | 266,909     | 0       | 0         | 266,909     |
| 郵便振替           | 11,005,934  | 0       | 0         | 11,005,934  |
| 未収金            | 2,155,976   | 0       | 0         | 2,155,976   |
| 会計間仮勘定         | 0           | 659,267 | △ 659,267 | 0           |
| 前渡金            | 15,980,570  | 0       | 0         | 15,980,570  |
| 年次大会           | 7,269,310   | 0       | 0         | 7,269,310   |
| 年次大会参加費・懇親会費   | 8,711,260   | 0       | 0         | 8,711,260   |
| 年次大会特定前払費用     | 369,438     | 0       | 0         | 369,438     |
| 国際大会特定前払費用     | 652,603     | 0       | 0         | 652,603     |
| 前払費用           | 123,120     | 0       | 0         | 123,120     |
| 流動資産合計         | 51,922,135  | 659,267 | △ 659,267 | 51,922,135  |
| (固定資産)         |             |         |           |             |
| 基本財産           |             |         |           |             |
| 定期預金           | 20,000,000  | 0       | 0         | 20,000,000  |
| 三井住友信託銀行本店営業部  | 20,000,000  | 0       | 0         | 20,000,000  |
| 特定資産           |             |         |           |             |
| 国内学会活動積立資産     | 8,000,000   | 0       | 0         | 8,000,000   |
| 三井住友信託銀行本店営業部  | 8,000,000   | 0       | 0         | 8,000,000   |
| 国際学会活動積立資産     | 10,200,000  | 0       | 0         | 10,200,000  |
| 三菱UFJ銀行春日町支店   | 10,200,000  | 0       | 0         | 10,200,000  |
| 学術基金積立資産       | 4,098,823   | 0       | 0         | 4,098,823   |
| 三菱UFJ銀行春日町支店   | 4,098,823   | 0       | 0         | 4,098,823   |
| 国際大会特定資産       | 32,145,669  | 0       | 0         | 32,145,669  |
| 国際大会特定預金       | 32,145,669  | 0       | 0         | 32,145,669  |
| 年次大会特定資産       | 140,000     | 0       | 0         | 140,000     |
| 年次大会特定預金       | 140,000     | 0       | 0         | 140,000     |
| 表彰事業特定資産       | 1,100,000   | 0       | 0         | 1,100,000   |
| 助成推薦事業特定資産     | 300,000     | 0       | 0         | 300,000     |
| その他固定資産        |             |         |           |             |
| 事務所敷金          | 400,000     | 0       | 0         | 400,000     |
| 固定資産合計         | 76,384,492  | 0       | 0         | 76,384,492  |
| 資産合計           | 128,306,627 | 659,267 | △ 659,267 | 128,306,627 |
| (流動負債)         |             |         |           |             |
| 会計間仮勘定         | 659,267     | 0       | △ 659,267 | 0           |
| 未払金            | 538,431     | 0       | 0         | 538,431     |
| 前受金            | 1,305,976   | 0       | 0         | 1,305,976   |
| 前受会費           | 11,050,000  | 0       | 0         | 11,050,000  |
| 預り金            | 176,870     | 0       | 0         | 176,870     |
| 社会保険料          | 53,705      | 0       | 0         | 53,705      |
| 雇用保険料          | 5,321       | 0       | 0         | 5,321       |
| 源泉所得税          | 51,044      | 0       | 0         | 51,044      |
| 住民税            | 66,800      | 0       | 0         | 66,800      |
| 仮受金            | 13,000      | 0       | 0         | 13,000      |
| 賞与引当金          | 595,191     | 0       | 0         | 595,191     |
| 年次大会特定前受金      | 14,337,008  | 0       | 0         | 14,337,008  |
| 未払消費税等         | 1,028,800   | 0       | 0         | 1,028,800   |
| 確定消費税          | 1,028,800   | 0       | 0         | 1,028,800   |
| 流動負債合計         | 29,704,543  | 0       | △ 659,267 | 29,045,276  |
| 負債合計           | 29,704,543  | 0       | △ 659,267 | 29,045,276  |
| 正味財産           | 98,602,084  | 659,267 | 0         | 99,261,351  |

## 1-5 附属明細書

### 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記で記載を行っているため、附属明細書での記載は省略しております。

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 |         |
| 賞与引当金 | 595,236 | 595,191 | 595,236 | 0   | 595,191 |