

貸借対照表

令和6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	24,908,134	15,108,961	9,799,173
売掛金	40,397,147	33,695,373	6,701,774
前払金	932,711	876,748	55,963
立替金	3,283,179	3,193,968	89,211
未収会費	270,000	394,000	△ 124,000
未収金	26,352,038	21,315,372	5,036,666
仮払金	135,524	22,437	113,087
流動資産合計	96,278,733	74,606,859	21,671,874
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	2,429,099	2,429,099	0
基本財産合計	2,429,099	2,429,099	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	24,438,600	40,881,100	△ 16,442,500
減価償却引当資産	15,097,120	15,097,120	0
情報ネットワーク改良引当資産	14,000,000	14,000,000	0
特定資産合計	53,535,720	69,978,220	△ 16,442,500
(3) その他固定資産			
什器備品	9,310,308	11,033,580	△ 1,723,272
無形固定資産	5,614,401	593,707	5,020,694
保証金	13,613,660	13,613,660	0
建物付属設備	6,957,514	7,472,551	△ 515,037
その他固定資産合計	35,495,883	32,713,498	2,782,385
固定資産合計	91,460,702	105,120,817	△ 13,660,115
資産合計	187,739,435	179,727,676	8,011,759
II. 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	3,383,490	3,265,350	118,140
未払金	26,616,421	6,063,482	20,552,939
未払消費税等	1,281,800	2,064,100	△ 782,300
預り金	4,178,745	2,576,639	1,602,106
仮受金	1,981,329	1,531,429	449,900
流動負債合計	37,441,785	15,501,000	21,940,785
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,969,500	40,881,100	△ 12,911,600
固定負債合計	27,969,500	40,881,100	△ 12,911,600
負債合計	65,411,285	56,382,100	9,029,185
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	2,429,099	2,429,099	0
指定正味財産合計	2,429,099	2,429,099	0
(うち基本財産への充当額)	(2,429,099)	(2,429,099)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(29,097,120)	(29,097,120)	(0)
正味財産合計	122,328,150	123,345,576	△ 1,017,426
負債及び正味財産合計	187,739,435	179,727,676	8,011,759

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
受 取 会 費	49,321,080	50,017,160	△ 696,080
正 会 員 受 取 会 費	42,001,080	42,497,160	△ 496,080
賛 助 会 員 会 費 受 取 会 費	7,320,000	7,520,000	△ 200,000
事 業 収 益	151,963,479	148,732,625	3,230,854
情 報 関 係 事 業 収 益	58,863,464	58,201,618	661,846
調 査 研 究 等 事 業 収 益	73,645,920	72,939,708	706,212
研 修 事 業 収 益	19,454,095	17,591,299	1,862,796
受 取 補 助 金 等	36,528,110	31,327,695	5,200,415
国 庫 補 助 金 等	19,469,935	31,327,695	△ 11,857,760
委 託 事 業	17,058,175	0	17,058,175
雑 収 益	839	25,357,824	△ 25,356,985
経常収益計	237,813,508	255,435,304	△ 17,621,796
(2) 経常費用			
事 業 費	157,675,964	160,117,106	△ 2,441,142
情 報 関 係 事 業 費	71,755,245	72,426,270	△ 671,025
調 査 研 究 等 事 業 費	69,991,025	70,267,283	△ 276,258
研 修 事 業 収 益	14,479,694	15,973,553	△ 1,493,859
協 力 助 成 金	1,450,000	1,450,000	0
国 庫 補 助 金 等	32,114,035	31,359,259	754,776
国 庫 補 助 金 等	14,101,551	31,359,259	△ 17,257,708
委 託 事 業 費	18,012,484	0	18,012,484
頭 彰 事 業 費	358,876	326,555	32,321
管 理 費	48,617,959	41,986,305	6,631,654
人 件 費	22,646,811	15,218,573	7,428,238
役 員 報 酬	4,340,510	4,340,510	0
給 料 手 当	11,666,467	6,739,964	4,926,503
退 職 給 付 費 用	6,048,900	3,477,100	2,571,800
福 利 厚 生 費	590,934	660,999	△ 70,065
管 理 事 務 費	25,971,148	26,767,732	△ 796,584
経常費用計	238,766,834	233,789,225	4,977,609
当期経常増減額	△ 953,326	21,646,079	△ 22,599,405
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	0	680,240	△ 680,240
経常外費用計	0	680,240	△ 680,240
当期経常外増減額	0	△ 680,240	680,240
税引前当期一般正味財産増減額	△ 953,326	20,965,839	△ 21,919,165
法人税・住民税及び事業税	64,100	70,000	△ 5,900
当期一般正味財産増減額	△ 1,017,426	20,895,839	△ 21,913,265
一般正味財産期首残高	120,916,477	100,020,638	20,895,839
一般正味財産期末残高	119,899,051	120,916,477	△ 1,017,426
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,429,099	2,429,099	0
指定正味財産期末残高	2,429,099	2,429,099	0
III 正味財産期末残高	122,328,150	123,345,576	△ 1,017,426

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
固定資産は定額法により償却している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 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、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 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及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
基 本 財 産	2,429,099	0	0	2,429,099
小 計	2,429,099	0	0	2,429,099
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	40,881,100	2,518,000	18,960,500	24,438,600
減 価 償 却 引 当 資 産	15,097,120	0	0	15,097,120
情報ネットワーク改良引当資産	14,000,000	0	0	14,000,000
小 計	69,978,220	2,518,000	18,960,500	53,535,720
合 計	72,407,319	2,518,000	18,960,500	55,964,819

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				
基 本 財 産	2,429,099	(2,429,099)	(0)	()
小 計	2,429,099	(2,429,099)	(0)	(0)
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	24,438,600	()	()	(24,438,600)
減 価 償 却 引 当 資 産	15,097,120	()	(15,097,120)	()
情報ネットワーク改良引当資産	14,000,000	()	(14,000,000)	()
小 計	53,535,720	(0)	(29,097,120)	(24,438,600)
合 計	55,964,819	(2,429,099)	(29,097,120)	(24,438,600)

4. 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
什 器 備 品	11,033,580	1,723,272	9,310,308
建 物 付 属 設 備	7,472,551	515,037	6,957,514
無 形 固 定 資 産	6,014,507	400,106	5,614,401
合 計	24,520,638	2,638,415	21,882,223

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
国際水準GAPガイドライン普及促進事業	農林水産省	0	9,469,935	9,469,935	0	—
国際水準GAPを実践する農業者と実需者のマッチングの促進事業	農林水産省	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	19,469,935	19,469,935	0	

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
預 金 等			
現金 手 元 有 高	613,154		
三井住友銀行日比谷支店普通預金1	17,331,677		
三井住友銀行日比谷支店普通預金2	5,342,849		
三井住友銀行日比谷支店普通預金3	6,135		
三井住友銀行日比谷支店普通預金4	664,608		
みずほ銀行虎ノ門支店普通預金	708,099		
郵便振替口座	241,612		
売 掛 金	40,397,147		
未収会費(賛助会費)	270,000		
前 払 金	932,711		
立 替 金	3,283,179		
未 収 金	26,352,038		
仮 払 金	135,524		
流動資産合計		96,278,733	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
三井住友銀行日比谷支店定期預金	2,429,099		
基本財産合計	2,429,099		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
三井住友銀行日比谷支店普通預金1	2,518,000		
三井住友銀行日比谷支店普通預金2	21,920,600		
減価償却引当資産			
三井住友銀行日比谷支店普通預金2	15,097,120		
情報ネットワーク改良引当資産			
三井住友銀行日比谷支店普通預金2	14,000,000		
特定資産合計	53,535,720		
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	9,310,308		
建物 付 属 設 備	6,957,514		
無形固定資産	5,614,401		
保 証 金	13,613,660		
その他固定資産合計	35,495,883		
固定資産合計		91,460,702	
資産合計			187,739,435
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	3,383,490		
未 払 掛 払 金	26,616,421		
未 払 消 費 税	1,281,800		
仮 受 り 金	1,981,329		
預 り 金	4,178,745		
流動負債合計		37,441,785	
2. 固定負債			
退職給付引当金			
職員に對する	27,969,500		
固定負債合計		27,969,500	
負債合計			65,411,285
正味財産			122,328,150

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

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	
退職給付引当金	40,881,100	6,048,900	18,960,500	0	27,969,500
合 計	40,881,100	6,048,900	18,960,500	0	27,969,500

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
会 費 収 入	50,483,000	49,321,080	1,161,920	
正 会 員 会 費 収 入	42,953,000	42,001,080	951,920	
賛 助 会 員 会 費 受 取 会 費	7,530,000	7,320,000	210,000	
事 業 収 入	153,845,000	151,963,479	1,881,521	
情 報 関 係 事 業 収 入	59,445,000	58,863,464	581,536	
調 査 研 究 等 事 業 収 入	69,400,000	73,645,920	△ 4,245,920	
研 修 事 業 収 入	25,000,000	19,454,095	5,545,905	
補 助 金 等 収 入	24,600,000	36,528,110	△ 11,928,110	
国 庫 補 助 金 等 収 入	20,000,000	19,469,935	530,065	
委 託 事 業 収 入	4,600,000	17,058,175	△ 12,458,175	
雑 収 益	200,000	839	199,161	
受 取 利 息	1,000	839	161	
雑 収 益	199,000	0	199,000	
事業活動収入計	229,128,000	237,813,508	△ 8,685,508	
2. 事業活動支出				
事 業 支 出	166,473,000	157,675,964	8,797,036	
情 報 関 係 事 業 費	71,023,000	71,755,245	△ 732,245	
調 査 研 究 等 事 業 費	69,400,000	69,991,025	△ 591,025	
研 修 事 業 費	24,500,000	14,479,694	10,020,306	
協 力 助 成 金	1,550,000	1,450,000	100,000	
補 助 金 等 支 出	24,600,000	37,534,835	△ 12,934,835	
国 庫 補 助 金 等 事 業 費	20,000,000	19,522,351	477,649	
委 託 事 業 費	4,600,000	18,012,484	△ 13,412,484	
頭 管 事 業 費	400,000	358,876	41,124	
人 件 費	33,400,000	58,955,244	△ 25,555,244	
役 員 報 酬	8,400,000	35,558,411	△ 27,158,411	
給 料 手 当	7,000,000	4,340,510	2,659,490	
退 職 金 支 出	0	11,666,467	△ 11,666,467	
福 利 厚 生 費	0	18,960,500	△ 18,960,500	
管 理 事 務 費	1,400,000	590,934	809,066	
租 税 公 課	19,000,000	17,704,018	1,295,982	
事 業 活 動 支 出 計	6,000,000	5,692,815	307,185	
事業活動支出計	224,873,000	254,524,919	△ 29,651,919	
事業活動収支差額	4,255,000	△ 16,711,411	20,966,411	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特 定 資 産 取 崩 収 入	0	18,960,500	△ 18,960,500	
退 職 給 付 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	18,960,500	△ 18,960,500	
投資活動収入計	0	18,960,500	△ 18,960,500	
2. 投資活動支出				
特 定 資 産 取 得 支 出	2,518,000	2,518,000	0	
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	2,518,000	2,518,000	0	
投資活動支出計	2,518,000	2,518,000	0	
投資活動収支差額	△ 2,518,000	16,442,500	△ 18,960,500	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財 務 活 動 収 入 計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財 務 活 動 支 出 計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	100,000	0	100,000	
当 期 収 支 差 額	1,637,000	△ 268,911	1,905,911	
前 期 繰 越 収 支 差 額	59,376,000	59,105,859	270,141	
次 期 繰 越 収 支 差 額	61,013,000	58,836,948	2,176,052	

収支計算書に対する注記

(注) 1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金・未収金・仮払金・未払金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	15,108,961	24,908,134
売掛金	33,695,373	40,397,147
前払金	876,748	932,711
立替金	3,193,968	3,283,179
未収会費	394,000	270,000
未収金	21,315,372	26,352,038
仮払金	22,437	135,524
合 計	74,606,859	96,278,733
買掛金	3,265,350	3,383,490
未払金	6,063,482	26,616,421
未払消費税等	2,064,100	1,281,800
預り金	2,576,639	4,178,745
仮受金	1,531,429	1,981,329
合 計	15,501,000	37,441,785
次期繰越収支差額	59,105,859	58,836,948