

決算報告書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

公益社団法人日本給食サービス協会
東京都千代田区神田須田町1-24-3
FORECAST神田須田町8階

貸 借 対 照 表

平成30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	39,187,353	45,718,132	△ 6,530,779
未 収 金	249,900	365,378	△ 115,478
流動資産合計	39,437,253	46,083,510	△ 6,646,257
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	16,829,550	16,282,350	547,200
特定資産合計	16,829,550	16,282,350	547,200
(2) その他固定資産			
建物	2,723,389	0	2,723,389
電話加入権	155,000	155,000	0
保証金	4,533,840	11,079,065	△ 6,545,225
その他固定資産合計	7,412,229	11,234,065	△ 3,821,836
固定資産合計	24,241,779	27,516,415	△ 3,274,636
資 産 合 計	63,679,032	73,599,925	△ 9,920,893
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	65,338	2,559,600	△ 2,494,262
預り金	624,191	454,375	169,816
未払消費税等	734,300	597,800	136,500
流動負債合計	1,423,829	3,611,775	△ 2,187,946
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,829,550	16,282,350	547,200
固定負債合計	16,829,550	16,282,350	547,200
負債合計	18,253,379	19,894,125	△ 1,640,746
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	45,425,653	53,705,800	△ 8,280,147
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	45,425,653	53,705,800	△ 8,280,147
負債及び正味財産合計	63,679,032	73,599,925	△ 9,920,893

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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 受取入会金	103,000	72,100	30,900
② 受取会費	66,463,620	65,031,430	1,432,190
③ 事業収益	49,491,176	46,905,662	2,585,514
資格認定事業収益	22,525,437	20,852,560	1,672,877
講習・研修事業収益	13,958,000	13,534,000	424,000
啓発・普及事業収益	5,754,459	6,137,382	△ 382,923
業務代行保証事業収益	1,388,880	517,320	871,560
優良社員表彰事業収益	5,864,400	5,864,400	0
④ 雑収益	418,571	289,073	129,498
受取利息	2,171	3,173	△ 1,002
その他の収益	416,400	285,900	130,500
経常収益計	116,476,367	112,298,265	4,178,102
(2) 経常費用			
① 事業費	97,559,977	86,841,570	10,718,407
資格認定事業費	10,199,617	9,572,947	626,670
講習・研修事業費	14,930,625	14,607,429	323,196
啓発・普及事業費	10,714,202	9,755,134	959,068
調査広報情報事業費	4,138,317	3,868,873	269,444
業務代行保証事業費	809,905	332,902	477,003
優良社員表彰事業費	5,864,449	5,863,925	524
人件費	25,526,291	23,883,068	1,643,223
役員報酬	7,128,935	7,147,806	△ 18,871
給料手当	18,397,356	16,735,262	1,662,094
退職給付費用	2,035,350	2,049,300	△ 13,950
福利厚生費	3,704,568	3,595,962	108,606
旅費交通費	155,420	134,260	21,160
通信運搬費	1,547,213	1,415,915	131,298
消耗什器備品費	3,371,918	1,219,137	2,152,781
消耗品費	1,373,726	1,167,585	206,141
賃借料	10,610,338	7,928,683	2,681,655
租税公課	1,378,400	1,288,500	89,900
減価償却費	61,352	0	61,352
雑費	1,093,834	157,950	935,884
その他事業費	44,452	0	44,452
② 管理費	25,849,237	22,276,300	3,572,937
人件費	8,204,977	7,656,269	548,708
役員報酬	2,072,525	2,077,848	△ 5,323
給料手当	6,132,452	5,578,421	554,031
退職給付費用	678,450	683,100	△ 4,650
福利厚生費	1,234,856	1,198,654	36,202
会議費	7,187,820	6,728,138	459,682
総会費・理事会費・賀詞交歓会費	5,275,672	4,850,069	425,603
支部会議費	1,912,148	1,878,069	34,079
旅費交通費	1,195,975	811,450	384,525
通信運搬費	500,036	445,416	54,620
消耗什器備品費	1,123,973	406,379	717,594

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	461,658	378,831	82,827
賃借料	3,118,700	2,216,494	902,206
諸謝金	1,165,843	1,130,599	35,244
諸会費	500,000	520,000	△ 20,000
減価償却費	20,451	0	20,451
雑費	456,498	100,970	355,528
経常費用計	123,409,214	109,117,870	14,291,344
当期経常増減額	△ 6,932,847	3,180,395	△ 10,113,242
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			
事務所移転・関連費	1,347,300	2,559,600	△ 1,212,300
経常外費用計	1,347,300	2,559,600	△ 1,212,300
当期経常外増減額	△ 1,347,300	△ 2,559,600	1,212,300
当期一般正味財産増減額	△ 8,280,147	620,795	△ 8,900,942
一般正味財産期首残高	53,705,800	53,085,005	620,795
一般正味財産期末残高	45,425,653	53,705,800	△ 8,280,147
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	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	45,425,653	53,705,800	△ 8,280,147

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 公1	収益事業等会計			法人会計	内部取引 消去	合 計
		他1	他2	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受取入会金	51,500	0	0	0	51,500		103,000
②受取会費	35,409,830	0	0	0	31,053,790		66,463,620
受取会費	30,509,950	0	0	0	30,509,950		61,019,900
受取支部運営費	543,840	0	0	0	543,840		1,087,680
受取協賛費	4,356,040	0	0	0	0		4,356,040
③事業収益	42,237,896	5,864,400	1,388,880	7,253,280	0		49,491,176
資格認定事業収益	22,525,437	0	0	0	0		22,525,437
講習・研修事業収益	13,958,000	0	0	0	0		13,958,000
啓発・普及事業収益	5,754,459	0	0	0	0		5,754,459
業務代行保証事業収益	0	0	1,388,880	1,388,880	0		1,388,880
優良社員表彰事業収益	0	5,864,400	0	5,864,400	0		5,864,400
④雑収益	2,171	0	0	0	416,400		418,571
受取利息	2,171	0	0	0	0		2,171
その他の収益	0	0	0	0	416,400		416,400
経常収益計	77,701,397	5,864,400	1,388,880	7,253,280	31,521,690	0	116,476,367
(2) 経常費用							
①事業費	90,611,434	5,864,449	1,084,094	6,948,543	0		97,559,977
資格認定事業費	10,199,617	0	0	0	0		10,199,617
講習・研修事業費	14,930,625	0	0	0	0		14,930,625
啓発・普及事業費	10,714,202	0	0	0	0		10,714,202
調査広報情報事業費	4,138,317	0	0	0	0		4,138,317
業務代行保証事業費	0	0	809,905	809,905	0		809,905
優良社員表彰費	0	5,864,449	0	5,864,449	0		5,864,449
人件費	25,252,102	0	274,189	274,189	0		25,526,291
役員報酬	6,854,746	0	274,189	274,189	0		7,128,935
給料手当	18,397,356	0	0	0	0		18,397,356
退職給付費用	2,035,350	0	0	0	0		2,035,350
福利厚生費	3,704,568	0	0	0	0		3,704,568
旅費交通費	155,420	0	0	0	0		155,420
通信運搬費	1,547,213	0	0	0	0		1,547,213
消耗什器備品費	3,371,918	0	0	0	0		3,371,918
消耗品費	1,373,726	0	0	0	0		1,373,726
賃借料	10,610,338	0	0	0	0		10,610,338
租税公課	1,378,400	0	0	0	0		1,378,400
減価償却費	61,352	0	0	0	0		61,352
雑費	1,093,834	0	0	0	0		1,093,834
その他事業費	44,452	0	0	0	0		44,452

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

「公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金………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。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	16,282,350	2,713,800	2,166,600	16,829,550
合計	16,282,350	2,713,800	2,166,600	16,829,550

3. 特定資産の財源等の内訳

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、負債に対応する金額)
特定資産				
退職給付引当資産	168,295,500	(0)	(0)	(16,829,550)
合計	168,295,500	(0)	(0)	(16,829,550)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	2,805,192	81,803	2,723,389
合計	2,805,192	81,803	2,723,389

財 産 目 録

平成30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			39,187,353
	現金	手元保管	運転資金として	151,983
	普通預金 (本部)			33,799,351
		三井住友銀行神田駅前支店	運転資金として	5,720,598
		りそな銀行神田支店	運転資金として	1,990,667
		三菱東京UFJ銀行神田駅前支店	運転資金として	26,088,086
	普通預金 (支部)			124,891
	北日本支部	みずほ銀行盛岡市店	運転資金として	41,475
	中部支部	三菱東京UFJ銀行大津支店	運転資金として	11,388
	関西支部	三井住友銀行大阪中央支店	運転資金として	64,740
	西日本支部	西日本シティ銀行博多駅東支店	運転資金として	7,288
定期預金	三井住友銀行神田駅前支店	運転資金として	5,111,128	
未収入金	未収会費、労働保険料等	運転資金として	249,900	
流動資産合計				39,437,253
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産			
	定期預金	りそな銀行神田支店	役職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理している。	13,549,950
	普通預金	りそな銀行神田支店	役職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理している。	3,279,600
<特定資産計>				16,829,550
その他の固定資産	建物	事務所内間仕切り他	(共用財産) うち公益目的保有財産7.5% うち収益事業等及び管理目的の財源として使用する財産2.5%	2,723,389
	電話加入権	03-3254-4614他2回線	(共用財産) うち公益目的保有財産7.5% うち収益事業等及び管理目的の財源として使用する財産2.5%	2,042,542
	保証金 (敷金)	東京都千代田区神田須田町1-2-4-3 FORECAST神田須田町8階	(共用財産) うち公益目的保有財産7.5% うち収益事業等及び管理目的の財源として使用する財産2.5%	680,847
<その他の固定資産計>				7,412,229
固定資産合計				24,241,779
うち公益目的保有財産				5,559,172
うち引当資産				16,829,550
うち収益事業等及び管理目的の財源として使用する財産				1,853,057
資産合計				63,679,032
(流動負債)	未払金			65,338
	預り金			624,191
		役職員	健康保険料	258,016
		役職員	厚生年金保険料	205,875
		役職員	地方税 (住民税)	160,300
	未払消費税	消費税及び地方消費税	H28.4.1~29.3.31確定額である。	734,300
流動負債合計				1,423,829
(固定負債)	退職給付引当金	役職員	公益目的事業及び管理目的業務に従事する役職員の退職給付金	16,829,550
固定負債合計				16,829,550
負債合計				18,253,379
正味財産				45,425,653

平成30年4月19日


監 査 報 告 書

公益社団法人日本給食サービス協会
会 長 西 剛 平 殿

公益社団法人日本給食サービス協会

監 事 袖山裕行 

公益社団法人日本給食サービス協会

監 事 松浦 英一 

公益社団法人日本給食サービス協会

監 事 山下 史朗 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次の通り報告します。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、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の整備に努めると共に、理事会その他重要な会議に出席し、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いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

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