

正味財産増減計算書

2016年4月1日から2017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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	7,489	9,130	△ 1,641
特定資産運用益			
特定資産受取利息	252,267	220,022	32,245
受取会費			
普通会员受取会費	4,000	2,000	2,000
特別会員受取会費	26,450,000	27,684,334	△ 1,234,334
事業収益			
資料収入	14,720	73,440	△ 58,720
出版等収入	15,889,910	22,326,224	△ 6,436,314
助成金収入			
Friends of the Journal	940,000	1,359,070	△ 419,070
雑収益			
受取賃貸料	9,026,100	9,060,928	△ 34,828
受取利息	17	408	△ 391
雑収益	193,540	183,000	10,540
受取寄付金			
住木・梅澤記念賞振替額	2,392,376	1,273,566	1,118,810
JA Medal振替額	25,920	32,141	△ 6,221
受取寄付金	100,000	0	100,000
経常収益計	55,296,339	62,224,263	△ 6,927,924
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	18,235,516	17,851,424	384,092
福利厚生費	2,020,826	2,615,544	△ 594,718
退職給付費用	385,675	249,894	135,781
外注費	6,088,930	5,644,027	444,903
会議費	3,710,973	1,417,909	2,293,064
諸謝金	1,686,906	1,654,037	32,869
旅費交通費	2,207,296	2,308,078	△ 100,782
通信運搬費	1,221,655	1,131,819	89,836
減価償却費	2,105,453	2,827,178	△ 721,725
消耗品費	1,622,736	930,062	692,674
消耗什器備品費	1,039,232	65,495	973,737
印刷製本費	5,688,843	7,082,478	△ 1,393,635
修繕費	508,641	1,620,874	△ 1,112,233
光熱水料費	395,666	506,538	△ 110,872
賃借料	2,005,278	1,254,792	750,486
保険料	146,476	146,638	△ 162
租税公課	1,880,821	2,054,540	△ 173,719
図書雑誌費	85,536	85,536	0
奨学助成金	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
住木・梅澤記念賞	2,000,000	1,000,000	1,000,000
JA刊行助成金	940,000	1,359,070	△ 419,070
雑費	325,405	221,541	103,864
事業費計	55,301,864	54,027,474	1,274,390

正味財産増減計算書

2016年4月1日から2017年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	160,000	355,000	△ 195,000
給料手当	6,852,835	6,831,491	21,344
福利厚生費	627,975	1,078,538	△ 450,563
退職給付費用	42,852	27,766	15,086
外注費	1,208,868	1,721,279	△ 512,411
会議費	18,532	71,106	△ 52,574
旅費交通費	668,734	793,001	△ 124,267
通信運搬費	129,915	162,526	△ 32,611
減価償却費	376,392	484,010	△ 107,618
消耗品費	221,918	201,740	20,178
消耗什器備品費	35,995	6,858	29,137
印刷製本費	39,096	39,096	0
修繕費	48,714	177,023	△ 128,309
光熱水料費	118,186	151,303	△ 33,117
賃借料	11,116	33,358	△ 22,242
保険料	16,274	16,292	△ 18
租税公課	207,834	184,690	23,144
図書雑誌費	1,079	370	709
雑費	144,527	215,828	△ 71,301
管理費計	10,930,842	12,551,275	△ 1,620,433
経常費用計	66,232,706	66,578,749	△ 346,043
当期経常増減額	△ 10,936,367	△ 4,354,486	△ 6,581,881
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他勘定振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,936,367	△ 4,354,486	△ 6,581,881
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 11,006,367	△ 4,424,486	△ 6,581,881
一般正味財産期首残高	214,328,545	218,753,031	△ 4,424,486
一般正味財産期末残高	203,322,178	214,328,545	△ 11,006,367
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
一般正味財産への振替額	△ 2,418,296	△ 1,305,707	△ 1,112,589
当期指定正味財産増減額	△ 2,418,296	△ 1,205,707	△ 1,212,589
指定正味財産期首残高	10,022,931	11,228,638	△ 1,205,707
指定正味財産期末残高	7,604,635	10,022,931	△ 2,418,296
III. 正味財産期末残高	210,926,813	224,351,476	△ 13,424,663

附属明細書
2017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	37,281,320	44,445,717	△ 7,164,397
未収金	1,246,542	5,309,867	△ 4,063,325
前払金	46,645	0	46,645
流動資産合計	38,574,507	49,755,584	△ 11,181,077
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	7,133,200	7,133,200	0
定期預金	36,440,450	36,440,450	0
基本財産合計	43,573,650	43,573,650	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,268,988	8,840,461	428,527
公益目的事業積立資産	76,000,000	76,000,000	0
70周年事業積立預金	0	6,700,000	△ 6,700,000
住木・梅澤記念賞基金預金	7,457,831	9,850,207	△ 2,392,376
奨学助成等積立預金	4,701,075	6,135,897	△ 1,434,822
設備補修等積立預金	24,108,000	14,497,250	9,610,750
JA Medal預金	146,804	172,724	△ 25,920
耐性菌対策事業積立預金	1,824,773	3,332,535	△ 1,507,762
特定資産合計	123,507,471	125,529,074	△ 2,021,603
(3) その他固定資産			
建物	11,377,751	12,110,747	△ 732,996
付帯設備	4,300,366	4,824,666	△ 524,300
什器備品	1,032,277	1,931,474	△ 899,197
その他固定資産合計	16,710,394	18,866,887	△ 2,156,493
固定資産合計	183,791,515	187,969,611	△ 4,178,096
資産合計	222,366,022	237,725,195	△ 15,359,173
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	596,884	2,188,696	△ 1,591,812
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	218,800	680,600	△ 461,800
預り金	302,876	464,111	△ 161,235
前受金	981,661	1,129,851	△ 148,190
流動負債合計	2,170,221	4,533,258	△ 2,363,037
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,268,988	8,840,461	428,527
固定負債合計	9,268,988	8,840,461	428,527
負債合計	11,439,209	13,373,719	△ 1,934,510
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	7,604,635	10,022,931	△ 2,418,296
指定正味財産合計	7,604,635	10,022,931	△ 2,418,296
(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)	(7,604,635)	(10,022,931)	△ 2,418,296
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(43,573,650)	(43,573,650)	0
(うち特定資産への充当額)	(106,633,848)	(106,665,682)	△ 31,834
正味財産合計	210,926,813	224,351,476	△ 13,424,663
負債及び正味財産合計	222,366,022	237,725,195	△ 15,359,173

附属明細書
2017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 当座預金 普通預金 未収金 前払金	手元保管 みずほ銀行目黒支店 三菱東京UFJ銀行目黒駅前支店 三井住友銀行目黒支店 ゆうちょ銀行 事業収入等 労働保険	運転資金 運転資金 運転資金 運転資金 運転資金	160,393 20,423,009 497,536 576,944 15,623,438 1,246,542 46,645
流動資産合計				38,574,507
基本財産	土地	187.78㎡ 東京都品川区上大崎2-20-8	公益目的事業(33%)、収益事業等(57%) 及び管理(10%)に使用している。	7,133,200
	定期預金	三菱東京UFJ銀行目黒駅前支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用している。	36,440,450
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行目黒支店	退職給付の財源として積み立てている。	9,268,988
	公益目的事業積立資産	定期預金 みずほ銀行目黒支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用している。	43,100,000
		第329回 利付国債(10年) 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用している。	11,100,000
		第329回 利付国債(10年) 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用している。	14,000,000
		第338回 利付国債(10年) 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用している。	7,800,000
	住木・梅澤記念賞基金預金	定期預金 みずほ銀行目黒支店	寄付者の定めた用途に従い、住木・梅澤記 念賞のための財源として積み立てている。	6,000,000
		普通預金 みずほ銀行目黒支店	寄付者の定めた用途に従い、住木・梅澤記 念賞のための財源として積み立てている。	1,457,831
	奨学助成等積立預金	定期預金 みずほ銀行目黒支店	公益目的保有財産であり、奨学助成のた めの財源として積み立てている。	4,701,075
	設備補修等積立預金	定期預金 みずほ銀行目黒支店	建物の設備補修等の財源として積み立て ている(資産取得資金)。	6,481,308
		定期預金 三井住友銀行目黒支店	建物の設備補修等の財源として積み立て ている(資産取得資金)。	8,015,942
		当座預金 みずほ銀行目黒支店	建物の設備補修等の財源として積み立て ている(資産取得資金)。	9,610,750
	JA Medal預金	普通預金 みずほ銀行目黒支店	寄付者の定めた用途に従い、JA Medalの ための財源として積み立てている。	146,804
	耐性菌対策事業積立預金	普通預金 みずほ銀行目黒支店	耐性菌対策に関する事業の財源として積 み立てている(特定費用準備資金)。	1,824,773
その他固定資産	建物	地下1階地上5階延べ床面積 570㎡ 東京都品川区上大崎2-20-8	公益目的事業(33%)、収益事業等(57%) 及び管理(10%)に使用している。	11,377,751
	付帯設備	東京都品川区上大崎2-20-8	公益目的事業(41%)、収益事業等(45%) 及び管理(14%)に使用している。	4,300,366
	什器備品	東京都品川区上大崎2-20-8	公益目的事業(45%)、収益事業等(37%) 及び管理(18%)に使用している。	1,032,277
固定資産合計				183,791,515
資産合計				222,366,022
(流動負債)	未払金 未払法人税等 未払消費税 預り金 前受金	事業費・管理費の未払い 従業員預り金等 事業収入		596,884 70,000 218,800 302,876 981,661
流動負債合計				2,170,221
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたも のである。	9,268,988
固定負債合計				9,268,988
負債合計				11,439,209
正味財産				210,926,813

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表の注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

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	
退職給付引当金	8,840,461	428,527	0	0	9,268,988