

## 正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018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	3,989	7,489	△ 3,500
特定資産運用益			
特定資産受取利息	239,770	252,267	△ 12,497
受取会費			
普通会员受取会費	4,000	4,000	0
特別会員受取会費	25,300,000	26,450,000	△ 1,150,000
事業収益			
資料収入	8,424	14,720	△ 6,296
出版等収入	16,938,186	15,889,910	1,048,276
助成金収入			
Friends of the Journal	940,000	940,000	0
雑収益			
受取賃貸料	7,987,680	9,026,100	△ 1,038,420
受取利息	44	17	27
雑収益	232,949	193,540	39,409
受取寄付金			
住木・梅澤記念賞振替額	1,280,994	2,392,376	△ 1,111,382
JA Medal振替額	32,098	25,920	6,178
受取寄付金	100,000	100,000	0
経常収益計	53,068,134	55,296,339	△ 2,228,205
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	18,087,943	18,235,516	△ 147,573
福利厚生費	2,606,282	2,020,826	585,456
退職給付費用	65,205	385,675	△ 320,470
外注費	5,609,253	6,088,930	△ 479,677
会議費	1,234,219	3,710,973	△ 2,476,754
諸謝金	1,274,837	1,686,906	△ 412,069
旅費交通費	1,685,065	2,207,296	△ 522,231
通信運搬費	759,054	1,221,655	△ 462,601
減価償却費	2,040,317	2,105,453	△ 65,136
消耗品費	911,234	1,622,736	△ 711,502
消耗什器備品費	913,650	1,039,232	△ 125,582
印刷製本費	4,968,116	5,688,843	△ 720,727
修繕費	1,888,053	508,641	1,379,412
光熱水料費	481,742	395,666	86,076
賃借料	836,194	2,005,278	△ 1,169,084
保険料	146,556	146,476	80
租税公課	1,817,346	1,880,821	△ 63,475
図書雑誌費	85,536	85,536	0
奨学助成金	1,000,000	1,000,000	0
住木・梅澤記念賞	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
JA刊行助成金	940,000	940,000	0
雑費	680,511	325,405	355,106
事業費計	49,031,113	55,301,864	△ 6,270,751

## 正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018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	210,000	160,000	50,000
給料手当	6,588,438	6,852,835	△ 264,397
福利厚生費	1,097,362	627,975	469,387
退職給付費用	7,245	42,852	△ 35,607
外注費	1,137,504	1,208,868	△ 71,364
会議費	20,222	18,532	1,690
旅費交通費	929,285	668,734	260,551
通信運搬費	120,419	129,915	△ 9,496
減価償却費	361,311	376,392	△ 15,081
消耗品費	166,545	221,918	△ 55,373
消耗什器備品費	256,553	35,995	220,558
印刷製本費	39,096	39,096	0
修繕費	199,501	48,714	150,787
光熱水料費	135,876	118,186	17,690
賃借料	41,546	11,116	30,430
保険料	16,284	16,274	10
租税公課	199,039	207,834	△ 8,795
図書雑誌費	370	1,079	△ 709
雑費	221,248	144,527	76,721
管理費計	11,747,844	10,930,842	817,002
経常費用計	60,778,957	66,232,706	△ 5,453,749
当期経常増減額	△ 7,710,823	△ 10,936,367	3,225,544
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			
固定資産除却損	7	0	7
経常外費用計	7	0	7
当期経常外増減額	△ 7	0	△ 7
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,710,830	△ 10,936,367	3,225,537
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 7,780,830	△ 11,006,367	3,225,537
一般正味財産期首残高	203,322,178	214,328,545	△ 11,006,367
一般正味財産期末残高	195,541,348	203,322,178	△ 7,780,830
II. 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 1,313,092	△ 2,418,296	1,105,204
当期指定正味財産増減額	△ 1,313,092	△ 2,418,296	1,105,204
指定正味財産期首残高	7,604,635	10,022,931	△ 2,418,296
指定正味財産期末残高	6,291,543	7,604,635	△ 1,313,092
III. 正味財産期末残高	201,832,891	210,926,813	△ 9,093,922

## 貸借対照表

2018年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	42,111,148	37,281,320	4,829,828
未収金	4,643,594	1,246,542	3,397,052
前払金	225,694	46,645	179,049
流動資産合計	46,980,436	38,574,507	8,405,929
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	9,341,438	9,268,988	72,450
公益目的事業積立資産	76,000,000	76,000,000	0
住木・梅澤記念賞基金預金	6,176,837	7,457,831	△ 1,280,994
奨学助成等積立預金	3,347,365	4,701,075	△ 1,353,710
設備補修等積立預金	16,521,000	24,108,000	△ 7,587,000
JA Medal預金	114,706	146,804	△ 32,098
耐性菌対策事業積立預金	775,836	1,824,773	△ 1,048,937
特定資産合計	112,277,182	123,507,471	△ 11,230,289
(3)その他固定資産			
建物	10,644,755	11,377,751	△ 732,996
付帯設備	3,776,066	4,300,366	△ 524,300
什器備品	3,520,032	1,032,277	2,487,755
その他固定資産合計	17,940,853	16,710,394	1,230,459
固定資産合計	173,791,685	183,791,515	△ 9,999,830
資産合計	220,772,121	222,366,022	△ 1,593,901
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	812,360	596,884	215,476
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	509,400	218,800	290,600
預り金	582,956	302,876	280,080
前受金	7,623,076	981,661	6,641,415
流動負債合計	9,597,792	2,170,221	7,427,571
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,341,438	9,268,988	72,450
固定負債合計	9,341,438	9,268,988	72,450
負債合計	18,939,230	11,439,209	7,500,021
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	6,291,543	7,604,635	△ 1,313,092
指定正味財産合計	6,291,543	7,604,635	△ 1,313,092
(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)	(6,291,543)	(7,604,635)	△ 1,313,092
2. 一般正味財産	195,541,348	203,322,178	△ 7,780,830
(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)	(96,644,201)	(106,633,848)	△ 9,989,647
正味財産合計	201,832,891	210,926,813	△ 9,093,922
負債及び正味財産合計	220,772,121	222,366,022	△ 1,593,901

**財 産 目 録**  
2018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
<b>(流動資産)</b>				
	現金 当座預金 普通預金	手元保管 みずほ銀行目黒支店 三菱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	運転資金 運転資金 運転資金 運転資金 運転資金	144,343 24,091,371 508,000 587,549 16,779,885
	未収金 前払金	事業収入等 定期代等		4,643,594 225,694
<b>流動資産合計</b>				<b>46,980,436</b>
<b>(固定資産)</b>				
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。	9,341,438
	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。	176,837
	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。	1,135,897
		普通預金 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。	2,211,468
	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
		普通預金 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)。	10,039,692
	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。	114,706
	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)。	775,836
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。	10,644,755
	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。	3,776,066
	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。	3,520,032
<b>固定資産合計</b>				<b>173,791,685</b>
<b>資産合計</b>				<b>220,772,121</b>
<b>(流動負債)</b>				
	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		812,360 70,000 509,400 582,956 7,623,076
		従業員預り金等 事業収入		
<b>流動負債合計</b>				<b>9,597,792</b>
(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。	9,341,438
<b>固定負債合計</b>				<b>9,341,438</b>
<b>負債合計</b>				<b>18,939,230</b>
<b>正味財産</b>				<b>201,832,891</b>

## 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	9,268,988	72,450	0	0	9,341,438