

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	3,630	3,989	△ 359
特定資産運用益			
特定資産受取利息	238,815	239,770	△ 955
受取会費			
普通会员受取会費	3,000	4,000	△ 1,000
特別会員受取会費	25,340,000	25,300,000	40,000
事業収益			
資料収入	6,912	8,424	△ 1,512
出版等収入	16,332,594	16,938,186	△ 605,592
助成金収入			
Friends of the Journal	740,000	940,000	△ 200,000
雑収益			
受取賃貸料	8,933,220	7,987,680	945,540
受取利息	15	44	△ 29
雑収益	258,800	232,949	25,851
受取寄付金			
住木・梅澤記念賞振替額	2,426,728	1,280,994	1,145,734
JA Ōmura Award振替額	34,420	32,098	2,322
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
経常収益計	54,318,134	53,068,134	1,250,000
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	16,200,809	18,087,943	△ 1,887,134
福利厚生費	2,355,520	2,606,282	△ 250,762
退職給付費用	381,276	65,205	316,071
外注費	6,020,669	5,609,253	411,416
会議費	1,256,961	1,234,219	22,742
諸謝金	882,316	1,274,837	△ 392,521
旅費交通費	1,686,513	1,685,065	1,448
通信運搬費	693,632	759,054	△ 65,422
減価償却費	1,811,083	2,040,317	△ 229,234
消耗品費	826,764	911,234	△ 84,470
消耗什器備品費	30,887	913,650	△ 882,763
印刷製本費	4,520,390	4,968,116	△ 447,726
修繕費	288,791	1,888,053	△ 1,599,262
光熱水料費	481,988	481,742	246
賃借料	973,895	836,194	137,701
保険料	146,556	146,556	0
租税公課	1,957,708	1,817,346	140,362
図書雑誌費	88,736	85,536	3,200
奨学助成金	1,000,000	1,000,000	0
住木・梅澤記念賞	2,000,000	1,000,000	1,000,000
JA刊行助成金	740,000	940,000	△ 200,000
為替差損	373,616	0	373,616
雑費	107,522	680,511	△ 572,989
事業費計	44,825,632	49,031,113	△ 4,205,481

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	210,000	△ 50,000
給料手当	6,628,301	6,588,438	39,863
福利厚生費	1,104,501	1,097,362	7,139
退職給付費用	42,364	7,245	35,119
外注費	1,332,580	1,137,504	195,076
会議費	15,730	20,222	△ 4,492
旅費交通費	515,020	929,285	△ 414,265
通信運搬費	109,102	120,419	△ 11,317
減価償却費	309,561	361,311	△ 51,750
消耗品費	106,562	166,545	△ 59,983
消耗什器備品費	5,703	256,553	△ 250,850
印刷製本費	39,096	39,096	0
修繕費	25,813	199,501	△ 173,688
光熱水料費	152,206	135,876	16,330
賃借料	85,668	41,546	44,122
保険料	16,284	16,284	0
租税公課	207,677	199,039	8,638
図書雑誌費	370	370	0
雑費	86,473	221,248	△ 134,775
管理費計	10,943,011	11,747,844	△ 804,833
経常費用計	55,768,643	60,778,957	△ 5,010,314
当期経常増減額	△ 1,450,509	△ 7,710,823	6,260,314
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	1	7	△ 6
経常外費用計	1	7	△ 6
当期経常外増減額	△ 1	△ 7	6
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,450,510	△ 7,710,830	6,260,320
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 1,520,510	△ 7,780,830	6,260,320
一般正味財産期首残高	195,541,348	203,322,178	△ 7,780,830
一般正味財産期末残高	194,020,838	195,541,348	△ 1,520,510
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	500,000	0	500,000
一般正味財産への振替額	△ 2,461,148	△ 1,313,092	△ 1,148,056
当期指定正味財産増減額	△ 1,961,148	△ 1,313,092	△ 648,056
指定正味財産期首残高	6,291,543	7,604,635	△ 1,313,092
指定正味財産期末残高	4,330,395	6,291,543	△ 1,961,148
III. 正味財産期末残高	198,351,233	201,832,891	△ 3,481,658

貸借対照表
2019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	32,030,265	42,111,148	△ 10,080,883
未収金	4,793,240	4,643,594	149,646
前払金	312,586	225,694	86,892
流動資産合計	37,136,091	46,980,436	△ 9,844,345
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	9,765,078	9,341,438	423,640
公益目的事業積立資産	76,000,000	76,000,000	0
80周年事業積立預金	6,000,000	0	6,000,000
住木・梅澤記念賞基金預金	4,250,109	6,176,837	△ 1,926,728
奨学助成等積立預金	1,945,155	3,347,365	△ 1,402,210
設備補修等積立預金	16,521,000	16,521,000	0
JA Omura Award 預金	80,286	114,706	△ 34,420
耐性菌対策事業積立預金	0	775,836	△ 775,836
特定資産合計	114,561,628	112,277,182	2,284,446
(3) その他固定資産			
建物	9,911,759	10,644,755	△ 732,996
付帯設備	3,273,699	3,776,066	△ 502,367
什器備品	2,634,750	3,520,032	△ 885,282
その他固定資産合計	15,820,208	17,940,853	△ 2,120,645
固定資産合計	173,955,486	173,791,685	163,801
資産合計	211,091,577	220,772,121	△ 9,680,544
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	849,157	812,360	36,797
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	554,100	509,400	44,700
預り金	664,125	582,956	81,169
前受金	837,884	7,623,076	△ 6,785,192
流動負債合計	2,975,266	9,597,792	△ 6,622,526
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,765,078	9,341,438	423,640
固定負債合計	9,765,078	9,341,438	423,640
負債合計	12,740,344	18,939,230	△ 6,198,886
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	4,330,395	6,291,543	△ 1,961,148
指定正味財産合計	4,330,395	6,291,543	△ 1,961,148
(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)	(4,330,395)	(6,291,543)	△ 1,961,148
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)	(100,466,155)	(96,644,201)	3,821,954
正味財産合計	198,351,233	201,832,891	△ 3,481,658
負債及び正味財産合計	211,091,577	220,772,121	△ 9,680,544

財 産 目 録
2019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	手元保管	運転資金	71,377
	当座預金	みずほ銀行目黒支店	運転資金	13,308,364
	普通預金	三菱UFJ銀行目黒駅前支店	運転資金	519,954
		三井住友銀行目黒支店	運転資金	593,889
		ゆうちょ銀行	運転資金	17,536,681
	未収金	事業収入等		4,793,240
	前払金	定期代等		312,586
流動資産合計				37,136,091
(固定資産)				
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。	9,765,078
	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
	80周年事業積立預金	定期預金 みずほ銀行目黒支店	80周年事業の財源として積み立てている(特定費用準備資金)。	6,000,000
	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。	3,000,000
		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。	1,250,109
	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。	809,258
	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)。	14,481,308
		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)。	2,039,692
	JA Ōmura Award 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 Ōmura Awardのための財源として積み立てている。	80,286
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。	9,911,759
	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。	3,273,699
	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。	2,634,750
固定資産合計				173,955,486
資産合計				211,091,577
(流動負債)				
	未払金	事業費・管理費の未払い		849,157
	未払法人税等			70,000
	未払消費税			554,100
	預り金	従業員預り金等		664,125
	前受金	事業収入		837,884
流動負債合計				2,975,266
(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。	9,765,078
固定負債合計				9,765,078
負債合計				12,740,344
正味財産				198,351,233

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	9,341,438	423,640	0	0	9,765,078