

## 貸借対照表(全体)

(平成29年3月31日現在)

(単位:円)

項 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	16,530,699	20,073,552	△ 3,542,853
未収金	2,283,680	2,242,070	41,610
過払金	0	0	0
仮払金	113,959	111,921	2,038
在庫図書	1,615,394	1,669,988	△ 54,594
流動資産合計	20,543,732	24,097,531	△ 3,553,799
2 固定資産			
什器備品	228,325	369,830	△ 141,505
電話加入権	182,600	182,600	0
敷金	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	3,944,817	4,166,883	△ 222,066
業務安定化引当資産	62,000,000	62,000,000	0
減価償却引当資産	826,090	826,090	0
固定資産合計	69,181,832	69,545,403	△ 363,571
資産合計	89,725,564	93,642,934	△ 3,917,370
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金			
未払金	493,226	493,559	△ 333
預り金	742,844	647,360	95,484
仮受金	207,650	163,400	44,250
流動負債合計	1,443,720	1,304,319	139,401
2 固定負債			
退職給付引当金	3,944,817	4,166,883	△ 222,066
固定負債合計	3,944,817	4,166,883	△ 222,066
負債合計	5,388,537	5,471,202	△ 82,665
III 正味財産の部			
正味財産	84,337,027	88,171,732	△ 3,834,705
負債及び正味財産合計	89,725,564	93,642,934	△ 3,917,370

平成28年度 正味財産増減計算書 (総括 2)

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	実施事業等 会 計	その他事業会計			事業会計計	法人会計	総 計
		他1梱包材	そ の 他	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 受取会費	0	5,411,300	0	5,411,300	5,411,300	17,375,000	22,786,300
正会員会費	0	0	0	0	0	16,735,000	16,735,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	640,000	640,000
業 務 会 費	0	5,411,300	0	5,411,300	5,411,300	0	5,411,300
② 図書等頒布	0	0	1,460,430	1,460,430	1,460,430	0	1,460,430
③ 負担金収益	802,290	57,264,691	1,022,500	58,287,191	59,089,481	6,536,272	65,625,753
④ 雑収益	0	0	0	0	0	29,785	29,785
エコー補助金	0	0	0	0	0	0	0
受 取 利 息	0	0	0	0	0	29,785	29,785
その他雑収入	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 期末在庫図書価	0	0	1,615,394	1,615,394	1,615,394	0	1,615,394
経 常 収 益 計	802,290	62,675,991	4,098,324	66,774,315	67,576,605	23,941,057	91,517,662
(2) 経常費用							
① 事業費	9,697,185	62,048,069	4,678,493	66,726,562	76,423,747	0	76,423,747
役員報酬	1,296,893	2,593,786	432,297	3,026,083	4,322,976	0	4,322,976
給料手当	2,133,544	10,606,538	784,006	11,390,544	13,524,088	0	13,524,088
福利厚生費	667,429	2,838,494	203,475	3,041,969	3,709,398	0	3,709,398
臨時雇賃金	1,925,617	6,483,424	688,936	7,172,360	9,097,977	0	9,097,977
会議費	134,917	104,175	764,207	868,382	1,003,299	0	1,003,299
旅費交通費	34,115	500,750	39,461	540,211	574,326	0	574,326
通信運搬費	229,540	683,550	60,251	743,801	973,341	0	973,341
消耗品費	58,759	188,794	23,774	212,568	271,327	0	271,327
消耗什器備品	0	0	0	0	0	0	0
修 繕 費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	956,871	844,346	681,220	1,525,566	2,482,437	0	2,482,437
広 報 費	22,461	28,410	58,150	86,560	109,021	0	109,021
賃 借 料	1,058,549	3,101,759	334,849	3,436,608	4,495,157	0	4,495,157
光熱水料費	179,246	263,488	51,972	315,460	494,706	0	494,706
諸 謝 金	150,131	300,262	128,592	428,854	578,985	0	578,985
調 査 費	0	0	120,323	120,323	120,323	0	120,323
渉 外 費	9,486	13,971	1,495	15,466	24,952	0	24,952
負担金費用	0	31,200,040	0	31,200,040	31,200,040	0	31,200,040
保険料	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	425,760	1,333,320	141,920	1,475,240	1,901,000	0	1,901,000
減価償却費	31,414	62,828	10,472	73,300	104,714	0	104,714
退職給付費用	152,100	762,200	50,700	812,900	965,000	0	965,000
雑 費	122,643	137,934	102,393	240,327	362,970	0	362,970
返還金	107,710	0	0	0	107,710	0	107,710
検算	9,697,185	62,048,069	4,678,493	66,726,562	76,423,747	0	76,423,747
② 管理費	0	0	0	0	0	17,248,632	17,248,632
役員報酬	0	0	0	0	0	1,852,704	1,852,704
給料手当	0	0	0	0	0	5,723,220	5,723,220
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,357,797	1,357,797
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	3,174,498	3,174,498
会 議 費	0	0	0	0	0	791,800	791,800
旅費交通費	0	0	0	0	0	158,274	158,274
通信運搬費	0	0	0	0	0	349,527	349,527
消耗品費	0	0	0	0	0	73,060	73,060
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
修 繕 費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	294,902	294,902



## 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

定率法による。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

期末要支給額に相当する金額を計上する。

#### (3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収金、未払金、仮払金、預り金を含める。

#### (4) 消費税等の会計処理

税込み処理による。

### 2. 退職給付引当資産及び特定資産の増減額及び残額

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	4,166,883	1,377,934	1,600,000	3,944,817
業務安定化引当資産	62,000,000	0	0	62,000,000
減価償却引当資産	826,090	0	0	826,090

### 3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期残高

科 目	取得価格	減価償却累計額 (内 H28 年度分)	(H28 年度除却額)	当期末残高
事務所付帯設備	1,016,050	932,985 (13,030)	0	83,065
PC 及び付属機器	1,352,529	1,207,269 (128,475)	0	145,260
合 計	2,368,579	2,140,254 (141,505)	0	228,325

### 4. その他 (対米輸出特別会計の返還金等について)

対米輸出りんご特別会計口座 (米国検査官の招聘経費のためのもの) については、輸出者である JA 全納青森県本部から輸出予定がないため米国側に返還要請して返還された預託基金 (米 \$ :8,360.62ドル/日本 ¥939,566 円) を特別会計 (りんご輸出口座の 残額 (109,006 円) とともに輸出者への返還が完了した。なお、同口座は返還手続きの終了をもって閉鎖した。