

貸借対照表（全体）
（平成30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	8,078,519	16,530,699	△ 8,452,180
未収金	17,221,000	2,283,680	14,937,320
過払金	0	0	0
仮払金	106,681	113,959	△ 7,278
在庫図書	1,472,334	1,615,394	△ 143,060
賞与引当金繰入	-453,496	0	△ 453,496
流動資産合計	26,425,038	20,543,732	5,881,306
2 固定資産			
什器備品	267,034	228,325	38,709
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	5,828,317	3,944,817	1,883,500
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	71,104,041	69,181,832	1,922,209
資産合計	97,529,079	89,725,564	7,803,515
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	0	0	0
未払金	750,832	493,226	257,606
預り金	854,909	742,844	112,065
仮受金	190,000	207,650	△ 17,650
流動負債合計	1,795,741	1,443,720	352,021
2 固定負債			
退職給付引当金	5,828,317	3,944,817	1,883,500
固定負債合計	5,828,317	3,944,817	1,883,500
負債合計	7,624,058	5,388,537	2,235,521
III 正味財産の部			
正味財産	89,905,021	84,337,027	5,567,994
負債及び正味財産合計	97,529,079	89,725,564	7,803,515

平成29年度 正味財産増減計算書(総括1)
(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 決 算	前 年 度 決 算	増 減	備 考
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	21,019,500	22,786,300	△ 1,766,800	
正会員会費	14,927,000	16,735,000	△ 1,808,000	
賛助会員会費	720,000	640,000	80,000	
業務会費	5,372,500	5,411,300	△ 38,800	
② 図書等頒布	260,120	1,460,430	△ 1,200,310	
③ 負担金収益	67,156,384	65,625,753	1,530,631	
④ 委託事業収入	34,004,920	0	34,004,920	
⑤ 雑収益	27,850	29,785	△ 1,935	
受取利息	27,850	29,785	△ 1,935	
⑥ 期末在庫図書額	1,472,334	1,615,394	△ 143,060	
経 常 収 益 計	123,941,108	91,517,662	32,423,446	
(2) 経常費用				
① 事業費	100,772,109	76,423,747	24,348,362	
役員報酬	2,994,236	4,322,976	△ 1,328,740	
給料手当	19,938,171	13,524,088	6,414,083	
福利厚生費	3,906,806	3,709,398	197,408	
サポート事業報酬	8,652,000	0	8,652,000	
臨時雇賃金	8,198,179	9,097,977	△ 899,798	
会議費	2,603,685	1,003,299	1,600,386	
旅費交通費	717,909	574,326	143,583	
通信運搬費	1,514,061	973,341	540,720	
消耗品費	642,008	271,327	370,681	
消耗什器備品費	804,600	0	804,600	
サポート事業旅費交通費	2,737,191	0	2,737,191	
委員等旅費	26,540	0	26,540	
印刷製本費	5,033,589	2,482,437	2,551,152	
広報費	2,156,543	109,021	2,047,522	
賃借料	4,644,694	4,495,157	149,537	
光熱水料費	538,787	494,706	44,081	
諸謝金	478,891	578,985	△ 100,094	
調査費	130,223	120,323	9,900	
渉外費	37,000	24,952	12,048	
負担金費用	31,069,600	31,200,040	△ 130,440	
保険料	18,500	0	18,500	
租税公課	1,997,850	1,901,000	96,850	
減価償却費	165,561	104,714	60,847	
退職給付費用	1,358,860	965,000	393,860	
雑費	406,625	362,970	43,655	
返還金	0	107,710	△ 107,710	
② 管理費	15,975,611	17,248,632	△ 1,273,021	
役員報酬	1,283,244	1,852,704	△ 569,460	
給料手当	5,436,926	5,723,220	△ 286,294	
福利厚生費	1,189,034	1,357,797	△ 168,763	
臨時雇賃金	1,969,123	3,174,498	△ 1,205,375	
会議費	928,440	791,800	136,640	
旅費交通費	164,534	158,274	6,260	
通信運搬費	265,919	349,527	△ 83,608	

科 目	当年度決算	前年度決算	増 減	備 考
消耗品費	89,888	73,060	16,828	
消耗什器備品費	98,280	0	98,280	
印刷製本費	204,550	294,902	△ 90,352	
賃 借 料	1,694,010	1,681,881	12,129	
光熱水料費	198,554	183,207	15,347	
諸謝金	698,788	91,295	607,493	
渉外費	15,800	29,624	△ 13,824	
負担金費用	239,500	244,500	△ 5,000	
保険料	6,500	0	6,500	
租税公課	766,100	701,200	64,900	
減価償却費	58,170	36,791	21,379	
退職給付費用	524,640	412,934	111,706	
雑 費	143,611	91,418	52,193	
③ 期首在庫図書額	1,615,394	1,669,988	△ 54,594	
④ 支払寄付金	10,000	10,000	0	
経常費用計	118,373,114	95,352,367	23,020,747	
当期経常増減額	5,567,994	△ 3,834,705	9,402,699	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期収益合計	123,941,108	91,517,662	32,423,446	
当期費用合計	118,373,114	95,352,367	23,020,747	
当期一般正味財産増減額	5,567,994	△ 3,834,705	9,402,699	
一般正味財産期首残高	84,337,027	88,171,732	△ 3,834,705	
一般正味財産期末残高	89,905,021	84,337,027	5,567,994	

平成29年度 正味財産増減計算書(総括 2)

(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	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	他2輸出サポート	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	5,365,600	0	6,900	5,372,500	5,372,500	15,847,000	21,019,500
正会員会費	0	0	0	0	0	0	14,927,000	14,927,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	720,000	720,000
業務会費	0	5,365,600	0	6,900	5,372,500	5,372,500	0	5,372,500
② 図書等頒布	0	0	0	260,120	260,120	260,120	0	260,120
③ 負担金収益	844,450	58,311,498	0	1,401,200	59,712,698	60,557,148	6,599,236	67,156,384
④ 委託事業収入			34,004,920		34,004,920	34,004,920	0	34,004,920
⑤ 雑収益	0	0	0	0	0	0	27,850	27,850
受取利息	0	0	0	0	0	0	27,850	27,850
⑥ 期末在庫図書額	0	0	0	1,472,334	1,472,334	1,472,334	0	1,472,334
経常収益計	844,450	63,677,098	34,004,920	3,140,554	100,822,572	101,667,022	22,274,086	123,941,108
(2) 経常費用								
① 事業費	9,648,592	59,118,433	29,580,129	2,424,955	91,123,517	100,710,008		100,772,109
役員報酬	898,271	1,796,542	0	299,423	2,095,965	2,994,236		2,994,236
給料手当	2,335,474	10,651,175	6,526,029	425,493	17,602,697	19,938,171		19,938,171
福利厚生費	545,743	2,531,407	666,717	162,939	3,361,063	3,906,806		3,906,806
サポート事業報酬	0	0	8,652,000	0	8,652,000	8,652,000		8,652,000
臨時雇賃金	1,229,975	4,926,950	1,631,596	409,658	6,968,204	8,198,179		8,198,179
会議費	342,911	174,825	1,838,314	247,635	2,260,774	2,603,685		2,603,685
旅費交通費	62,324	632,770	0	22,815	655,585	717,909		717,909
サポート事業旅費交通費	0	0	2,737,191	0	2,737,191	2,737,191		2,737,191
委員等旅費	0	0	26,540	0	26,540	0		26,540
通信運搬費	168,144	521,743	781,272	42,902	1,345,917	1,514,061		1,514,061
消耗品費	41,726	243,026	345,461	11,795	600,282	642,008		642,008
消耗什器備品費	83,916	167,832	524,880	27,972	720,684	804,600		804,600
修繕費	0	0	0	0	0	0		0
印刷製本費	1,148,951	715,673	3,138,398	30,567	3,884,638	5,033,589		5,033,589
広報費	18,014	23,027	2,062,684	52,818	2,138,529	2,156,543		2,156,543
貸借料	1,135,168	3,013,256	142,426	353,844	3,509,526	4,644,694		4,644,694
光熱水料費	192,630	290,323	0	55,834	346,157	538,787		538,787
諸謝金	13,364	26,729	434,343	4,455	465,527	478,891		478,891
調査費	130,223	0	0	0	0	130,223		130,223
渉外費	13,100	21,200	0	2,700	23,900	37,000		37,000
負担金費用	28,000	31,041,600	0	0	31,041,600	31,069,600		31,069,600
保険料	5,550	11,100	0	1,850	12,950	18,500		18,500
租税公課	867,660	985,130	450	144,610	1,130,190	1,997,850		1,997,850
減価償却費	49,668	99,337	0	16,556	115,893	130,000		165,561
退職給付費用	240,558	1,038,116	0	80,186	1,118,302	1,358,860		1,358,860
雑費	97,222	206,672	71,828	30,903	309,403	406,625		406,625

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	3,944,817	1,883,500	0	5,828,317
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 H29 年度分)	(H29 年度除却額)	当期末残高
事務所付帯設備	1,016,050	944,232 (11,247)	0	71,818
PC 及び付属機器	1,614,969	1,419,753 (212,484)	0	195,216
合 計	2,631,019	2,363,985 (223,731)	0	267,034

一般社団法人 全国植物検疫協会
会長 花島陽治 殿

監査報告書

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監査を行ったので、その方法及び結果を次のとおり報告する。

1 監査の方法及び内容

- (1) 理事会その他重要な会議に出席して、理事からその職務の執行状況について報告を受け、当該事業年度の理事の業務執行の妥当性について検討した。
- (2) 会計帳簿等の調査により当該事業年度における計算書類（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の正確性について検討した。
- (3) 公益目的支出計画書及び関係書類などを調査し、公益目的支出計画実施報告書の正確性について検討した。

2 監査意見

(1) 事業報告の監査結果

- ① 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る。
- ② 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ないと認める。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認める。

(3) 公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令又は定款に従い、法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認める。

以上

平成 30 年 5 月 9 日

一般社団法人 全国植物検疫協会

監事 埜下 保



監事 藤井 健一

