

令和4年度 財務諸表

1 正味財産増減計算書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度決算	前年度決算	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			
受取入金	0	0	0
入金収入	0	0	0
受取会費	56,000,000	57,000,000	△ 1,000,000
会費収入	56,000,000	57,000,000	△ 1,000,000
事業収入	2,316,414	2,253,152	63,262
団体グループ保険等事務費収入	2,316,414	2,253,152	63,262
雑収入	501,287	501,195	92
受取利息	1,287	1,195	92
その他(雑収入)	500,000	500,000	0
臨時的収入	11,000,000	11,000,000	0
臨時総会負担金収入	0	0	0
果実消費拡大協力費収入	8,000,000	8,000,000	0
青果物健康推進協会協力費収入	3,000,000	3,000,000	0
経常収益計	69,817,701	70,754,347	△ 936,646
(2) 経常費用			
事業費	39,834,119	40,021,333	△ 187,214
役員報酬	11,942,850	11,942,850	0
給料手当	10,744,545	10,605,354	139,191
福利厚生費	2,854,441	2,671,746	182,695
旅費交通費	371,326	142,400	228,926
通信運搬費	171,934	165,989	5,945
会議費	106,240	92,160	14,080
用度印刷費	938,469	747,150	191,319
貸借料	398,966	426,158	△ 27,192
諸謝金	170,891	390,000	△ 219,109
租税公課	70,000	70,000	0
支払負担金	12,047,000	11,227,000	820,000
特定寄付(公益目的事業)	0	1,524,070	△ 1,524,070
交際費	0	0	0
雑費	17,457	16,456	1,001
管理費	26,937,638	23,694,025	3,243,613
役員報酬	1,971,150	1,971,150	0
給料手当	4,338,265	4,299,473	38,792
退職給付費用	2,300,000	2,200,000	100,000
福利厚生費	2,434,719	2,376,003	58,716
旅費交通費	289,000	182,510	106,490
通信運搬費	451,693	454,219	△ 2,526
会議費	4,465,104	2,043,479	2,421,625
用度印刷費	1,252,051	1,073,052	178,999
貸借料	8,191,853	8,096,996	94,857
諸謝金	797,109	828,000	△ 30,891
支払負担金	3,500	3,500	0
交際費	387,695	97,520	290,175
雑費	55,499	68,123	△ 12,624
経常費用計	66,771,757	63,715,358	3,056,399
評価損益等調整前当期経常増減額	3,045,944	7,038,989	△ 3,993,045
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,045,944	7,038,989	△ 3,993,045

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
当期一般正味財産増減額	3,045,944	7,038,989	△ 3,993,045
一般正味財産期首残高	60,546,210	53,507,221	7,038,989
一般正味財産期末残高	63,592,154	60,546,210	3,045,944
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III. 正味財産期末残高	63,592,154	60,546,210	3,045,944

2 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日 から 令和5年3月31日まで

科目	実施事業等会計								法人会計	合計
	経営環境整備対策	取引情報電子化等対策	地域対策	調査研究	研修	団体生命保険代理	広報宣伝ほか	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										
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	56,000,000	56,000,000
会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	56,000,000	56,000,000
事業収入	0	0	0	0	0	2,316,414	0	2,316,414	0	2,316,414
団体グループ保険等事務費収入	0	0	0	0	0	2,316,414	0	2,316,414	0	2,316,414
雑収入	0	0	0	0	0	26	0	26	501,281	501,281
受取利息	0	0	0	0	0	26	0	26	1,281	1,281
その他(雑収入)	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
臨時的収入	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000	11,000,000
果実消費拡大協力費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	8,000,000	8,000,000
青果物健康推進協会協力費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
経常収益計	0	0	0	0	0	2,316,440	0	2,316,440	67,501,281	69,817,701
(2) 経常費用										
事業費	7,194,300	3,866,772	3,959,381	8,523,120	1,338,767	2,333,228	12,618,551	39,834,119	0	39,834,119
役員報酬	4,638,000	463,800	2,434,950	3,130,650	463,800	115,950	695,700	11,942,850	0	11,942,850
給料手当	977,781	2,256,985	841,616	4,002,366	731,796	1,184,920	749,071	10,744,545	0	10,744,545
福利厚生費	672,484	325,811	382,365	854,170	143,171	293,430	173,010	2,854,441	0	2,854,441
旅費交通費	80,876	0	290,450	0	0	0	0	371,326	0	371,326
通信運搬費	0	150,906	0	0	0	21,028	0	171,934	0	171,934
会議費	47,720	0	0	54,120	0	4,400	0	106,240	0	106,240
用度印刷費	0	397,400	0	480,505	0	60,564	0	938,469	0	938,469
賃借料	0	0	0	0	0	398,866	0	398,866	0	398,866
諸謝金	0	0	0	0	0	170,891	0	170,891	0	170,891
租税公課	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000	0	70,000
支払負担金	777,000	270,000	0	0	0	0	11,000,000	12,047,000	0	12,047,000
特定寄付(公益目的事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	429	1,870	0	1,309	0	13,079	770	17,457	0	17,457
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	26,937,638	26,937,638
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	1,971,150	1,971,150
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	4,338,265	4,338,265
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	2,300,000	2,300,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,434,719	2,434,719
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	289,000	289,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	451,693	451,693
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,465,104	4,465,104
用度印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,252,051	1,252,051
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	8,191,853	8,191,853
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	797,109	797,109
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500	3,500
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	387,695	387,695
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	55,499	55,499
経常費用計	7,194,300	3,866,772	3,959,381	8,523,120	1,338,767	2,333,228	12,618,551	39,834,119	26,937,638	66,771,757
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 7,194,300	▲ 3,866,772	▲ 3,959,381	▲ 8,523,120	▲ 1,338,767	▲ 16,788	▲ 12,618,551	▲ 37,517,679	40,563,623	3,045,944
基本財産評価損益等										
特定資産評価損益等										
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 7,194,300	▲ 3,866,772	▲ 3,959,381	▲ 8,523,120	▲ 1,338,767	▲ 16,788	▲ 12,618,551	▲ 37,517,679	40,563,623	3,045,944
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 7,194,300	▲ 3,866,772	▲ 3,959,381	▲ 8,523,120	▲ 1,338,767	▲ 16,788	▲ 12,618,551	▲ 37,517,679	40,563,623	3,045,944
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	▲ 693,013	0	▲ 693,013	81,239,223	60,546,210
一般正味財産期末残高	▲ 7,194,300	▲ 3,866,772	▲ 3,959,381	▲ 8,523,120	▲ 1,338,767	▲ 709,801	▲ 12,618,551	▲ 38,210,692	101,802,846	63,592,154
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	▲ 7,194,300	▲ 3,866,772	▲ 3,959,381	▲ 8,523,120	▲ 1,338,767	▲ 709,801	▲ 12,618,551	▲ 38,210,692	101,802,846	63,592,154

3 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度決算	前年度決算	増(△)減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	53,010,581	49,966,298	3,044,283
未収金	189,079	189,493	△ 414
保険代理特別会計貸付金	766,789	766,789	0
流動資産合計	53,966,449	50,922,580	3,043,869
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本金引当特定預金	8,430,000	8,430,000	0
電話加入権	10,000	10,000	0
敷金	3,460,000	3,460,000	0
基本財産合計	11,900,000	11,900,000	0
(2)特定資産			
退職給与引当特定預金	24,616,832	22,316,832	2,300,000
特定資産合計	24,616,832	22,316,832	2,300,000
固定資産合計	36,516,832	34,216,832	2,300,000
資産合計	90,483,281	85,139,412	5,343,869
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	1,507,506	1,509,581	△ 2,075
一般会計借入金	766,789	766,789	0
流動負債合計	2,274,295	2,276,370	△ 2,075
2 固定負債			
退職給与引当金	24,616,832	22,316,832	2,300,000
固定負債合計	24,616,832	22,316,832	2,300,000
負債合計	26,891,127	24,593,202	2,297,925
III 正味財産の部			
一般正味財産			
基本金	11,900,000	11,900,000	0
剰余金	51,692,154	48,646,210	3,045,944
正味財産合計	63,592,154	60,546,210	3,045,944
負債及び正味財産合計	90,483,281	85,139,412	5,343,869

4 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	保険代理特別会計	法人会計 (一般会計)	合計
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	964,018	52,046,563	53,010,581
未収金	189,079	0	189,079
保険代理特別会計貸付金	0	766,789	766,789
流動資産合計	1,153,097	52,813,352	53,966,449
固定資産			
基本財産			
基本金引当特定預金	0	8,430,000	8,430,000
電話加入権	0	10,000	10,000
敷金	0	3,460,000	3,460,000
基本財産合計	0	11,900,000	11,900,000
特定資産			
退職給与引当特定預金	0	24,616,832	24,616,832
特定資産合計	0	24,616,832	24,616,832
固定資産合計	0	36,516,832	36,516,832
資産合計	1,153,097	89,330,184	90,483,281
II 負債の部			
流動負債			
預り金	1,096,109	411,397	1,507,506
一般会計借入金	766,789	0	766,789
流動負債合計	1,862,898	411,397	2,274,295
固定負債			
退職給与引当金	0	24,616,832	24,616,832
固定負債合計	0	24,616,832	24,616,832
負債合計	1,862,898	25,028,229	26,891,127
III 正味財産の部			
一般正味財産			
基本金	0	11,900,000	11,900,000
剰余金	△ 709,801	52,401,955	51,692,154
正味財産合計	△ 709,801	64,301,955	63,592,154
負債及び正味財産合計	1,153,097	89,330,184	90,483,281

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に対する注記

該当する事象又は状況は存在しない。

2. 重要な会社方針

平成26年度から、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金は、当期事業年度の末日における要支給額に該当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

(3) 電話加入権の評価は、東京都の標準評価によっている。他の固定資産・有価証券・棚卸資産は保有がない。

3. 会計方針の変更

該当する事項は存在しない。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
電話加入権	10,000	0	0	10,000
敷金	3,460,000	0	0	3,460,000
基本金引当特定預金	8,430,000	0	0	8,430,000
小 計	11,900,000	0	0	11,900,000
特定資産				
退職給与引当特定預金	22,316,832	2,300,000	0	24,616,832
小 計	22,316,832	2,300,000	0	24,616,832
合 計	34,216,832	2,300,000	0	36,516,832

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
電話加入権	10,000	-	(10,000)	-
敷金	3,460,000	-	(3,460,000)	-
基本金引当特定預金	8,430,000	-	(8,430,000)	-
小 計	11,900,000	-	(11,900,000)	-
特定資産				
退職給与引当特定預金	24,616,832	-	-	(24,616,832)
小 計	24,616,832	-	-	(24,616,832)
合 計	36,516,832	-	(11,900,000)	(24,616,832)

6. 担保にしている資産

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

8. 債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の期末残高

6及び7に該当する資産並びに8の債権は、いずれもない。

9. 保証債務等の偶発債務

該当する債務はない。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

12. 基金および代替基金の増減額およびその残高

10に該当する債券の保有はなく、11の補助金等及び12の基金・代替基金は、いずれもない。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

振替は行われていない。

14. 関連当事者との取引

該当する取引はない。

15. 重要な後発事象

該当する取引はない。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

科 目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額	
基本財産	電話加入権	10,000	0	0	10,000
	敷金	3,460,000	0	0	3,460,000
	基本金引当特定預金	8,430,000	0	0	8,430,000
	基本財産合計	11,900,000	0	0	11,900,000
特定資産	退職給与引当特定預金	22,316,832	2,300,000	0	24,616,832
	特定資産合計	22,316,832	2,300,000	0	24,616,832

2 引当金の明細

科 目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額		期末帳簿価額
			目的使用	その他	
退職給与引当金	22,316,832	2,300,000	0	0	24,616,832

財産目録

令和5年3月31日現在

1 一般会計

(単位:円)

【資産の部】

I. 流動資産

1. 預 金

(1)普通預金:三菱UFJ銀行神田駅前支店	36,046,563
(2)定期預金:三菱UFJ銀行神田駅前支店	16,000,000

2. 保険代理特別会計貸付金	766,789
----------------	---------

II. 固定資産

1. 電話加入権 5本	10,000
-------------	--------

2. 敷 金(東京青果商組合)	3,460,000
-----------------	-----------

3. 基本金引当特定預金(基本財産)

三菱UFJ銀行神田駅前支店 定期預金	8,430,000
--------------------	-----------

4. 退職給与引当特定預金

三菱UFJ銀行神田駅前支店 定期預金	24,616,832
--------------------	------------

資産合計	89,330,184
------	------------

【負債の部】

I. 流動負債

1. 預り金	411,397
--------	---------

II. 固定負債

1. 退職給与引当金	24,616,832
------------	------------

負債合計	25,028,229
------	------------

差引正味財産	64,301,955
--------	------------

2 保険代理特別会計

(単位:円)

【資産の部】

I. 流動資産

1. 預 金

(1)普通預金:三菱UFJ銀行神田駅前支店 964,018

2. 未収金 189,079

資産合計 1,153,097

【負債の部】

I. 流動負債

1. 預り金 1,096,109

2. 一般会計借入金 766,789

負債合計 1,862,898

差引正味財産 Δ 709,801

入会金（基本財産）の明細

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

I. 入会金の額

前事業年度末迄の受入額

1社 10万円 × 119社 11,900,000 円

4事業年度受入額 (0社) 0 円

計 11,900,000 円

II. 入会金〔基本財産＝基本金〕の処理状況

〔内訳〕 定期預金 8,430,000 円

電話加入権 10,000 円

敷 金 3,460,000 円

計 11,900,000 円
