

令和5年度 財務諸表

1 正味財産増減計算書

令和5年4月1日 から 令和6年3月31日まで

(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			
受取会費	55,000,000	56,000,000	△ 1,000,000
会費収入	55,000,000	56,000,000	△ 1,000,000
事業収入	2,154,287	2,316,414	△ 162,127
団体グループ保険等事務費収入	2,154,287	2,316,414	△ 162,127
雑収入	501,350	501,287	63
受取利息	1,350	1,287	63
その他(雑収入)	500,000	500,000	0
臨時的収入	11,000,000	11,000,000	0
臨時總會負担金収入	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	68,655,637	69,817,701	△ 1,162,064
(2) 経常費用			
事業費	39,997,617	39,834,119	163,498
役員報酬	11,942,850	11,942,850	0
給料手当	10,570,547	10,744,545	△ 173,998
福利厚生費	2,744,821	2,854,441	△ 109,620
旅費交通費	551,496	371,326	180,170
通信運搬費	195,224	171,934	23,290
会議費	402,862	106,240	296,622
用度印刷費	622,383	938,469	△ 316,086
賃借料	411,159	398,966	12,193
諸謝金	372,216	170,891	201,325
租税公課	70,000	70,000	0
支払負担金	12,077,000	12,047,000	30,000
交際費	0	0	0
雑費	37,059	17,457	19,602
管理費	25,972,276	26,937,638	△ 965,362
役員報酬	1,971,150	1,971,150	0
給料手当	4,152,455	4,338,265	△ 185,810
退職給付費用	2,300,000	2,300,000	0
福利厚生費	2,255,788	2,434,719	△ 178,931
旅費交通費	395,770	289,000	106,770
通信運搬費	327,873	451,693	△ 123,820
会議費	3,704,433	4,465,104	△ 760,671
用度印刷費	1,325,443	1,252,051	73,392
賃借料	8,135,871	8,191,853	△ 55,982
諸謝金	795,784	797,109	△ 1,325
支払負担金	0	3,500	△ 3,500
交際費	494,460	387,695	106,765
雑費	113,249	55,499	57,750
経常費用計	65,969,893	66,771,757	△ 801,864
評価損益等調整前当期経常増減額	2,685,744	3,045,944	△ 360,200
基特定資産評価損益等	0	0	0
特定期間経常増減額	0	0	0
当期経常増減額	2,685,744	3,045,944	△ 360,200

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	2,685,744	3,045,944	△ 360,200
一般正味財産期首残高	63,592,154	60,546,210	3,045,944
一般正味財産期末残高	66,277,898	63,592,154	2,685,744
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	66,277,898	63,592,154	2,685,744

2 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

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	55,000,000	55,000,000
会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	55,000,000	55,000,000
事業収入	0	0	0	0	0	2,154,287	0	2,154,287	0	2,154,287
団体グループ保険等事務費収入	0	0	0	0	0	2,154,287	0	2,154,287	0	2,154,287
雑収入	0	0	0	0	0	23	0	23	501,327	501,350
受取利息	0	0	0	0	0	23	0	23	1,327	1,350
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
臨時總會費負担金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	2,154,310	0	2,154,310	66,501,327	68,655,637
(2) 経常費用										
事業費	7,370,767	3,554,982	4,128,290	8,407,505	1,548,680	2,391,148	12,596,245	39,997,617	0	39,997,617
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	921,108	2,292,414	809,183	3,857,080	744,104	1,212,630	734,028	10,570,547	0	10,570,547
福利厚生費	642,322	318,464	374,841	807,391	139,566	297,040	165,197	2,744,821	0	2,744,821
旅費交通費	42,180	0	509,316	0	0	0	0	551,496	0	551,496
通信運搬費	0	178,654	0	0	0	16,570	0	195,224	0	195,224
会議費	348,507	0	0	54,355	0	0	0	402,862	0	402,862
用度印刷費	0	0	0	555,400	0	66,983	0	622,383	0	622,383
賃借料	0	0	0	0	0	411,159	0	411,159	0	411,159
諸謝金	0	0	0	0	200,000	172,216	0	372,216	0	372,216
租税公課	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000	0	70,000
支払負担金	777,000	300,000	0	0	0	0	11,000,000	12,077,000	0	12,077,000
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	1,650	1,650	0	2,629	1,210	28,600	1,320	37,059	0	37,059
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	25,972,276	25,972,276
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	4,152,455	4,152,455
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	2,255,788	2,255,788
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	395,770	395,770
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	327,873	327,873
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,704,433	3,704,433
用度印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,325,443	1,325,443
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	8,135,871	8,135,871
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	795,784	795,784
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	494,460	494,460
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	113,249	113,249
経常費用計	7,370,767	3,554,982	4,128,290	8,407,505	1,548,680	2,391,148	12,596,245	39,997,617	25,972,276	65,969,893
評価損益等調整前当期経常増減額	▲7,370,767	▲3,554,982	▲4,128,290	▲8,407,505	▲1,548,680	▲236,838	▲12,596,245	▲37,843,307	40,529,051	2,685,744
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲7,370,767	▲3,554,982	▲4,128,290	▲8,407,505	▲1,548,680	▲236,838	▲12,596,245	▲37,843,307	40,529,051	2,685,744
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	▲7,370,767	▲3,554,982	▲4,128,290	▲8,407,505	▲1,548,680	▲236,838	▲12,596,245	▲37,843,307	40,529,051	2,685,744
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	▲709,801	0	▲709,801	64,301,955	63,592,154
一般正味財産期末残高	▲7,370,767	▲3,554,982	▲4,128,290	▲8,407,505	▲1,548,680	▲946,639	▲12,596,245	▲38,553,108	104,831,006	66,277,898
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	▲7,370,767	▲3,554,982	▲4,128,290	▲8,407,505	▲1,548,680	▲946,639	▲12,596,245	▲38,553,108	104,831,006	66,277,898

3 貸借対照表

令和6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	55,820,163	53,010,581	2,809,582
未収金	179,264	189,079	△ 9,815
保険代理特別会計貸付金	766,789	766,789	0
流動資産合計	56,766,216	53,966,449	2,799,767
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	26,916,832	24,616,832	2,300,000
特定資産合計	26,916,832	24,616,832	2,300,000
固定資産合計	38,816,832	36,516,832	2,300,000
資産合計	95,583,048	90,483,281	5,099,767
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	1,621,529	1,507,506	114,023
一般会計借入金	766,789	766,789	0
流動負債合計	2,388,318	2,274,295	114,023
2 固定負債			
退職給与引当金	26,916,832	24,616,832	2,300,000
固定負債合計	26,916,832	24,616,832	2,300,000
負債合計	29,305,150	26,891,127	2,414,023
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	54,377,898	51,692,154	2,685,744
正味財産合計	66,277,898	63,592,154	2,685,744
負債及び正味財産合計	95,583,048	90,483,281	5,099,767

4 貸借対照表内訳表

令和6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	663,273	55,156,890	55,820,163
未収金	179,264	0	179,264
保険代理特別会計貸付金	0	766,789	766,789
流動資産合計	842,537	55,923,679	56,766,216
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	26,916,832	26,916,832
特定資産合計	0	26,916,832	26,916,832
固定資産合計	0	38,816,832	38,816,832
資産合計	842,537	94,740,511	95,583,048
II 負債の部			
流動負債			
預り金	1,022,387	599,142	1,621,529
一般会計借入金	766,789	0	766,789
流動負債合計	1,789,176	599,142	2,388,318
固定負債			
退職給与引当金	0	26,916,832	26,916,832
固定負債合計	0	26,916,832	26,916,832
負債合計	1,789,176	27,515,974	29,305,150
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	△ 946,639	55,324,537	54,377,898
正味財産合計	△ 946,639	67,224,537	66,277,898
負債及び正味財産合計	842,537	94,740,511	95,583,048

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	24,616,832	2,300,000	0	26,916,832
小計	24,616,832	2,300,000	0	26,916,832
合計	36,516,832	2,300,000	0	38,816,832

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	26,916,832	-	-	(26,916,832)
小計	26,916,832	-	-	(26,916,832)
合計	38,816,832	-	(11,900,000)	(26,916,832)

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	24,616,832	2,300,000	0	26,916,832
特定資産合計	24,616,832	2,300,000	0	26,916,832

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	24,616,832	2,300,000	0	0	26,916,832

財産目録

令和6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 39,156,890

(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 26,916,832

資産合計 94,740,511

【負債の部】

I. 流動負債

1. 預り金 599,142

II. 固定負債

1. 退職給与引当金 26,916,832

負債合計 27,515,974

差引正味財産 67,224,537

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 663,273

2. 未収金 179,264

資産合計 842,537

【負債の部】

I. 流動負債

1. 預り金 1,022,387

2. 一般会計借入金 766,789

負債合計 1,789,176

差引正味財産 Δ 946,639

入会金(基本財産)の明細

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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
令和5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
