

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 15 期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

一般社団法人札幌市食品衛生協会

貸借対照表

2024年 3月31日現在

一般社団法人札幌市食品衛生協会

(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 | 18,905,936 | 17,644,646 | 1,261,290 |
| 現 金 | 229,914 | 588,487 | △ 358,573 |
| 普 通 預 金 | 18,676,022 | 17,056,159 | 1,619,863 |
| 一般会計 | 18,367,155 | 16,913,032 | 1,454,123 |
| 郵便局 | 308,867 | 143,127 | 165,740 |
| 未 収 金 | 3,453,300 | 2,834,000 | 619,300 |
| 前 払 金 | 20,440 | 0 | 20,440 |
| 棚 卸 資 産 | 4,789,472 | 4,398,440 | 391,032 |
| 仮 払 金 | 109,000 | 0 | 109,000 |
| 未 収 還 付 法 人 税 等 | 0 | 145,700 | △ 145,700 |
| 流動資産合計 | 27,278,148 | 25,022,786 | 2,255,362 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| ブ ロ ッ ク 協 議 会 積 立 預 金 | 2,000,135 | 2,000,119 | 16 |
| 協議会積立預金(一般) | 2,000,135 | 2,000,119 | 16 |
| テ キ ス ト 積 立 預 金 | 3,096,179 | 3,096,153 | 26 |
| テキスト積立預金(一般) | 3,096,179 | 3,096,153 | 26 |
| ウ ェ ブ シ ス テ ム 積 立 預 金 | 684,173 | 684,167 | 6 |
| ウェブシステム積立預金(一般) | 684,173 | 684,167 | 6 |
| 認 証 制 度 事 業 積 立 預 金 | 600,016 | 600,012 | 4 |
| 施 設 台 帳 整 備 積 立 預 金 | 1,100,040 | 1,100,030 | 10 |
| 納 税 積 立 預 金 | 1,337,299 | 1,337,287 | 12 |
| 支 所 預 り 預 金 | 4,201,500 | 4,285,000 | △ 83,500 |
| 特定資産合計 | 13,019,342 | 13,102,768 | △ 83,426 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建 物 | 78,624 | 95,472 | △ 16,848 |
| 什 器 備 品 | 0 | 2 | △ 2 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 1,545,838 | 2,117,277 | △ 571,439 |
| その他固定資産合計 | 1,624,462 | 2,212,751 | △ 588,289 |
| 固定資産合計 | 14,643,804 | 15,315,519 | △ 671,715 |
| 資産合計 | 41,921,952 | 40,338,305 | 1,583,647 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 5,089,841 | 3,056,596 | 2,033,245 |
| 預 り 金 | 4,683,084 | 4,653,551 | 29,533 |
| 仮 受 金 | 0 | 9,158,460 | △ 9,158,460 |
| 未 払 法 人 税 等 | 2,091,900 | 35,000 | 2,056,900 |
| 未 払 消 費 税 等 | 1,022,400 | 1,157,100 | △ 134,700 |
| 流動負債合計 | 12,887,225 | 18,060,707 | △ 5,173,482 |
| 負債合計 | 12,887,225 | 18,060,707 | △ 5,173,482 |
| III 正味財産の部 | | | |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 29,034,727 | 22,277,598 | 6,757,129 |
| (うち特定資産への充当額) | (5,780,487) | (5,780,439) | (48) |
| 正味財産合計 | 29,034,727 | 22,277,598 | 6,757,129 |
| 負債及び正味財産合計 | 41,921,952 | 40,338,305 | 1,583,647 |

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

一般社団法人札幌市食品衛生協会

(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 | | | |
| 事業収益 | [42,097,370] | [40,573,950] | [1,523,420] |
| 養成講習会事業収益 | (40,734,470) | (38,532,450) | (2,202,020) |
| 受講料収益 | 30,040,000 | 28,760,000 | 1,280,000 |
| 再交付申請料収益 | 534,000 | 475,000 | 59,000 |
| 物資販売料収益 | 2,050,200 | 2,097,400 | △ 47,200 |
| 雑収 | 8,110,270 | 7,200,050 | 910,220 |
| 実務講習会事業収益 | (465,000) | (502,200) | (△ 37,200) |
| 受講料収益 | 465,000 | 502,200 | △ 37,200 |
| 認証制度事業収益 | (897,900) | (1,539,300) | (△ 641,400) |
| 登録申請料収益 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 認定申請手数料収入 | 297,900 | 939,300 | △ 641,400 |
| 補助金等収益 | [1,976,000] | [1,935,980] | [40,020] |
| 日食協補助金収益 | 926,000 | 885,980 | 40,020 |
| 市費補助金収益 | 1,050,000 | 1,050,000 | 0 |
| 共済事業収益 | [25,854,552] | [27,499,811] | [△ 1,645,259] |
| 収入証紙売りさばき事業収益 | 21,259,032 | 24,132,938 | △ 2,873,906 |
| 幹旋物資事業収益 | 21,461 | 47,444 | △ 25,983 |
| 共済事業収益 | 4,574,059 | 3,319,429 | 1,254,630 |
| 指導事業収益 | [79,000] | [3,000] | [76,000] |
| 雑収 | 0 | 3,000 | △ 3,000 |
| 五つ星事業申請手数料収入 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 参加会費収益 | 75,000 | 0 | 75,000 |
| 普及啓発事業収益 | [0] | [3,000] | [△ 3,000] |
| 講習会受講料収益 | 0 | 3,000 | △ 3,000 |
| 法人会計収益 | [15,804,358] | [9,366,680] | [6,437,678] |
| 正会員会費収益 | (15,413,500) | (9,034,440) | (6,379,060) |
| 前受会費当期受入収益 | 8,347,000 | 2,366,500 | 5,980,500 |
| 当期会費収益 | 7,066,500 | 6,667,940 | 398,560 |
| 賛助会員会費収益 | (160,000) | (180,000) | (△ 20,000) |
| 当期会費収益 | 160,000 | 180,000 | △ 20,000 |
| 参加費収益 | 45,000 | 0 | 45,000 |
| 雑収 | 185,858 | 152,240 | 33,618 |
| 雑収 | [296] | [174] | [122] |
| 受取利息 | 296 | 174 | 122 |
| 経常収益計 | 85,811,576 | 79,382,595 | 6,428,981 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 講習会事業費 | [35,569,787] | [35,085,094] | [484,693] |
| 養成講習会事業費 | (32,565,247) | (31,161,824) | (1,403,423) |
| 役員報酬 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 給料手当 | 6,556,424 | 8,728,795 | △ 2,172,371 |

| 科 目 | | | | | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----|----|---|----|----|--------------|--------------|-------------|
| 福 | 利 | 厚 | 生 | 費 | 880,802 | 704,755 | 176,047 |
| 会 | | 議 | | 費 | 255,800 | 0 | 255,800 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 費 | 449,138 | 51,100 | 398,038 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 643,522 | 714,008 | △ 70,486 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 367,422 | 320,244 | 47,178 |
| 消 | 耗 | | 品 | 費 | 3,730,567 | 2,822,132 | 908,435 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 費 | 274,131 | 695,530 | △ 421,399 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 費 | 304,444 | 394,186 | △ 89,742 |
| 賃 | | 借 | | 料 | 2,866,291 | 2,484,086 | 382,205 |
| 諸 | | 謝 | | 金 | 1,196,000 | 1,206,000 | △ 10,000 |
| 租 | 税 | | 公 | 課 | 4 | 4 | 0 |
| 支 | 払 | 手 | 数 | 料 | 13,510,270 | 12,332,400 | 1,177,870 |
| 委 | | 託 | | 費 | 279,812 | 423,284 | △ 143,472 |
| 雑 | | | | 費 | 650,620 | 285,300 | 365,320 |
| 実務 | 講習 | 会 | 事業 | 費 | (3,004,540) | (3,923,270) | (△ 918,730) |
| 役 | 員 | | 報 | 酬 | 120,000 | 0 | 120,000 |
| 給 | 料 | | 手 | 当 | 1,311,285 | 1,745,759 | △ 434,474 |
| 福 | 利 | 厚 | 生 | 費 | 176,160 | 140,951 | 35,209 |
| 会 | | 議 | | 費 | 51,160 | 0 | 51,160 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 費 | 90,708 | 21,934 | 68,774 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 81,468 | 85,194 | △ 3,726 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 73,485 | 64,049 | 9,436 |
| 消 | 耗 | | 品 | 費 | 499,670 | 688,243 | △ 188,573 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 費 | 49,071 | 15,576 | 33,495 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 費 | 60,889 | 78,837 | △ 17,948 |
| 賃 | | 借 | | 料 | 154,938 | 507,597 | △ 352,659 |
| 諸 | | 謝 | | 金 | 69,000 | 368,000 | △ 299,000 |
| 支 | 払 | 手 | 数 | 料 | 76,000 | 154,000 | △ 78,000 |
| 委 | | 託 | | 費 | 63,580 | 0 | 63,580 |
| 雑 | | | | 費 | 127,126 | 53,130 | 73,996 |
| 認 | 証 | 制 | 度 | 事業 | [3,089,261] | [3,866,098] | [△ 776,837] |
| 役 | 員 | | 報 | 酬 | 140,040 | 0 | 140,040 |
| 給 | 料 | | 手 | 当 | 1,530,269 | 2,037,301 | △ 507,032 |
| 福 | 利 | 厚 | 生 | 費 | 205,579 | 164,490 | 41,089 |
| 会 | | 議 | | 費 | 60,760 | 0 | 60,760 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 費 | 105,090 | 5,373 | 99,717 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 80,149 | 102,599 | △ 22,450 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 85,756 | 74,745 | 11,011 |
| 消 | 耗 | | 品 | 費 | 305,264 | 44,334 | 260,930 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 費 | 34,236 | 0 | 34,236 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 費 | 71,057 | 92,003 | △ 20,946 |
| 賃 | | 借 | | 料 | 82,648 | 180,262 | △ 97,614 |
| 諸 | | 謝 | | 金 | 60,000 | 190,000 | △ 130,000 |

| 科 目 | | | | | 当年度 | 前年度 | 増 減 | |
|-----|---|---|---|-------|--------------|--------------|-----|-----------|
| 支 | 払 | 手 | 数 | 料 | 142,500 | 772,500 | △ | 630,000 |
| 委 | | 託 | | 費 | 35,687 | 132,000 | △ | 96,313 |
| 雑 | | | | 費 | 150,226 | 70,491 | | 79,735 |
| 指 | 導 | 事 | 業 | 費 | [3,174,358] | [2,379,412] | [| 794,946] |
| 役 | 員 | 報 | 酬 | | 33,600 | 0 | | 33,600 |
| 給 | 料 | 手 | 当 | | 367,160 | 488,812 | △ | 121,652 |
| 福 | 利 | 生 | 費 | | 49,325 | 39,466 | | 9,859 |
| 会 | | 議 | 費 | | 204,985 | 0 | | 204,985 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 費 | 419,829 | 202,709 | | 217,120 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 264,668 | 121,214 | | 143,454 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 20,576 | 17,934 | | 2,642 |
| 消 | 耗 | 品 | 費 | | 931,243 | 275,578 | | 655,665 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 費 | 286,514 | 219,120 | | 67,394 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 費 | 17,049 | 22,074 | △ | 5,025 |
| 賃 | | 借 | 料 | | 164,647 | 329,309 | △ | 164,662 |
| 諸 | | 謝 | 金 | | 284,000 | 223,000 | | 61,000 |
| 委 | | 託 | 費 | | 63,562 | 166,285 | △ | 102,723 |
| 雑 | | | 費 | | 67,200 | 16,720 | | 50,480 |
| 支 | 払 | 民 | 間 | 補 助 金 | 0 | 257,191 | △ | 257,191 |
| 普 | 及 | 啓 | 発 | 事 業 費 | [2,557,890] | [1,969,892] | [| 587,998] |
| 役 | 員 | 報 | 酬 | | 33,600 | 0 | | 33,600 |
| 給 | 料 | 手 | 当 | | 367,160 | 488,812 | △ | 121,652 |
| 福 | 利 | 生 | 費 | | 49,325 | 39,466 | | 9,859 |
| 会 | | 議 | 費 | | 14,325 | 0 | | 14,325 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 費 | 29,785 | 1,289 | | 28,496 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 36,868 | 107,664 | △ | 70,796 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 20,576 | 17,934 | | 2,642 |
| 消 | 耗 | 品 | 費 | | 1,667,589 | 542,129 | | 1,125,460 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 費 | 271,114 | 46,200 | | 224,914 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 費 | 17,049 | 22,074 | △ | 5,025 |
| 賃 | | 借 | 料 | | 6,087 | 2,021 | | 4,066 |
| 諸 | | 謝 | 金 | | 0 | 157,748 | △ | 157,748 |
| 広 | | 告 | 費 | | 0 | 528,000 | △ | 528,000 |
| 委 | | 託 | 費 | | 8,562 | 0 | | 8,562 |
| 雑 | | | 費 | | 35,850 | 16,555 | | 19,295 |
| 表 | | 彰 | 費 | | [663,539] | [630,811] | [| 32,728] |
| 役 | 員 | 報 | 酬 | | 32,760 | 0 | | 32,760 |
| 給 | 料 | 手 | 当 | | 357,981 | 476,592 | △ | 118,611 |
| 福 | 利 | 生 | 費 | | 48,092 | 38,480 | | 9,612 |
| 会 | | 議 | 費 | | 13,967 | 0 | | 13,967 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 費 | 25,165 | 1,257 | | 23,908 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 20,662 | 35,269 | △ | 14,607 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 20,061 | 17,485 | | 2,576 |

| 科 目 | | | | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|---|---|---|---------------|---------------|---------------|
| 消 | 耗 | 品 | 費 | 71,411 | 12,795 | 58,616 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 8,009 | 11,066 | △ 3,057 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 16,623 | 21,523 | △ 4,900 |
| 賃 | | 借 | 料 | 5,935 | 1,970 | 3,965 |
| 委 | | 託 | 費 | 8,348 | 0 | 8,348 |
| 雜 | | | 費 | 34,525 | 14,374 | 20,151 |
| 共 | 濟 | 事 | 業 | [23,057,482] | [25,754,882] | [△ 2,697,400] |
| 役 | 員 | 報 | 酬 | 120,000 | 0 | 120,000 |
| 給 | 料 | 手 | 当 | 1,311,285 | 1,745,759 | △ 434,474 |
| 福 | 利 | 厚 | 生 | 176,160 | 140,951 | 35,209 |
| 会 | | 議 | 費 | 51,160 | 0 | 51,160 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 88,728 | 4,604 | 84,124 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 95,751 | 135,872 | △ 40,121 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 73,485 | 64,049 | 9,436 |
| 消 | 耗 | 品 | 費 | 293,603 | 77,073 | 216,530 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 29,337 | 0 | 29,337 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 60,889 | 78,837 | △ 17,948 |
| 賃 | | 借 | 料 | 21,738 | 7,217 | 14,521 |
| 租 | 税 | 公 | 課 | 20,578,300 | 23,448,270 | △ 2,869,970 |
| 委 | | 託 | 費 | 30,580 | 0 | 30,580 |
| 雜 | | | 費 | 126,466 | 52,250 | 74,216 |
| 管 | 理 | | 費 | [11,736,695] | [9,795,108] | [1,941,587] |
| 役 | 員 | 報 | 酬 | 120,000 | 1,440,000 | △ 1,320,000 |
| 給 | 料 | 手 | 当 | 1,311,284 | 1,745,759 | △ 434,475 |
| 福 | 利 | 厚 | 生 | 176,160 | 140,950 | 35,210 |
| 会 | | 議 | 費 | 51,158 | 189,280 | △ 138,122 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 89,886 | 337,234 | △ 247,348 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 2,153,010 | 470,138 | 1,682,872 |
| 減 | 価 | 償 | 却 | 73,481 | 64,047 | 9,434 |
| 消 | 耗 | 品 | 費 | 2,001,215 | 1,177,254 | 823,961 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 401,534 | 177,474 | 224,060 |
| 光 | 熱 | 水 | 料 | 60,888 | 78,838 | △ 17,950 |
| 賃 | | 借 | 料 | 21,738 | 7,218 | 14,520 |
| 租 | 税 | 公 | 課 | 4,368,636 | 2,457,916 | 1,910,720 |
| 広 | | 告 | 費 | 0 | 418,000 | △ 418,000 |
| 支 | 払 | 寄 | 付 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 委 | | 託 | 費 | 30,581 | 0 | 30,581 |
| 雜 | | | 費 | 677,124 | 1,091,000 | △ 413,876 |
| 經常費用計 | | | | 79,849,012 | 79,481,297 | 367,715 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | | | | 5,962,564 | △ 98,702 | 6,061,266 |
| 評価損益等計 | | | | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常増減額 | | | | 5,962,564 | △ 98,702 | 6,061,266 |
| 2. 經常外増減の部 | | | | | | |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|------------|--------------|---------------|
| (1) 経常外収益 | | | |
| 合併による財産受入益 | [794,567] | [2,673,655] | [△ 1,879,088] |
| 合併による財産受入益 | 794,567 | 2,673,655 | △ 1,879,088 |
| 経常外収益計 | 794,567 | 2,673,655 | △ 1,879,088 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | [2] | [0] | [2] |
| 什器備品除却損 | 2 | 0 | 2 |
| 経常外費用計 | 2 | 0 | 2 |
| 当期経常外増減額 | 794,565 | 2,673,655 | △ 1,879,090 |
| 当期一般正味財産増減額 | 6,757,129 | 2,574,953 | 4,182,176 |
| 一般正味財産期首残高 | 22,277,598 | 19,702,645 | 2,574,953 |
| 一般正味財産期末残高 | 29,034,727 | 22,277,598 | 6,757,129 |
| 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 | 29,034,727 | 22,277,598 | 6,757,129 |