

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 26年 4月 1日から平成 27年 3月 31日まで

公益財団法人日本健康・栄養食品協会

(単位:円)

科目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1 健康補助食品基準・認定事業	公2 保健機能食品・特別用途食品事業	公3 食品保健指導養成事業	共通	小計	収1	収2	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											
基本財産運用益	0	0	0	95,853	95,853	0	0	0	0	0	95,853
基本財産受取利息	0	0	0	95,853	95,853			0	0	0	95,853
受取入会金	0	0	0	5,940,000	5,940,000	0	0	0	3,960,000	0	9,900,000
受取入会金	0	0	0	5,940,000	5,940,000			0	3,960,000	0	9,900,000
受取会費	0	0	0	48,798,000	48,798,000	0	0	0	32,532,000	0	81,330,000
正会員受取会費	0	0	0	48,186,000	48,186,000			0	32,124,000	0	80,310,000
賛助会員受取会費	0	0	0	612,000	612,000			0	408,000	0	1,020,000
事業収益	115,079,376	8,406,020	8,779,808	0	132,265,204	1,721,860	6,385,512	8,107,372	3,469,000	△ 1,000,000	142,841,576
JHFAマーク許可事業収益	38,480,100				38,480,100			0	0	0	38,480,100
講習会・セミナー事業収益	5,756,000	1,168,000	83,000		7,007,000			0	0	0	7,007,000
安全性自主点検認証事業収益	4,185,000				4,185,000			0	0	0	4,185,000
GMP工場認定事業収益	33,983,600				33,983,600			0	0	0	33,983,600
GMP製品承認事業収益	8,978,100				8,978,100			0	0	0	8,978,100
機能性評価関連事業収益					0		4,444,200	4,444,200	0	0	4,444,200
出版物収益	1,322,126	605,620			1,927,746			0	0	0	1,927,746
出版物掲載料収益		4,575,000			4,575,000			0	0	0	4,575,000
特保申請支援手数料収益		1,360,800			1,360,800			0	0	0	1,360,800
特用申請支援手数料収益		48,600			48,600			0	0	0	48,600
業務受託収益	9,925,450				9,925,450		1,941,312	1,941,312	0	0	11,866,762
賀詞交歓会参加費収益					0			0	2,469,000	0	2,469,000
農水PJ受託収益	12,449,000				12,449,000			0	0	0	12,449,000
特別用途食品制度研究会事業収益		648,000			648,000			0	0	0	648,000
指導士受講料収益			7,509,672		7,509,672			0	0	0	7,509,672
指導士認定試験料収益			837,216		837,216			0	0	0	837,216
指導士認定登録料収益			123,120		123,120			0	0	0	123,120
指導士更新手数料収益			226,800		226,800			0	0	0	226,800
不動産賃貸収益					0	1,721,860		1,721,860	0	0	1,721,860
本部交付金									1,000,000	△ 1,000,000	0
雑収益	0	0	0	180,284	180,284	119,900	0	119,900	3,625,704	0	3,925,888
受取利息				180,284	180,284			0	0	0	180,284
受取手数料収益					0			0	1,075,680	0	1,075,680
自動販売機収益					0	119,900		119,900	0	0	119,900
雑収益					0			0	2,550,024	0	2,550,024
経常収益計	115,079,376	8,406,020	8,779,808	55,014,137	187,279,341	1,841,760	6,385,512	8,227,272	43,586,704	△ 1,000,000	238,093,317

科目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1 健康補助食品基準・認定事業	公2 保健機能食品・特別用途食品事業	公3 食品保健指導養成事業	共通	小計	収1	収2	小計			
2.経常費用											
事業費	149,801,412	36,429,386	19,380,190	0	205,610,988	1,606,545	1,846,860	3,453,405	0	0	209,064,393
役員報酬	6,244,966	1,873,256	1,248,056	0	9,366,278	117,078	117,078	234,156	0	0	9,600,434
給与手当	60,541,639	17,215,548	2,983,865	0	80,741,052	279,912	279,912	559,824	0	0	81,300,876
臨時雇賃金	12,574,038	0	2,218,992	0	14,793,030		939,790	939,790	0	0	15,732,820
退職給付費用	3,095,705	1,310,511	555,237	0	4,961,453	22,166	22,166	44,332	0	0	5,005,785
法定福利費	9,028,199	2,718,382	777,056	0	12,523,637	72,895	72,895	145,790	0	0	12,669,427
福利厚生費	227,123	68,104	45,439	0	340,666	1,282	1,282	2,564	0	0	343,230
会議費	2,080,602	666,454	404,507	0	3,151,563			0	0	0	3,151,563
旅費交通費	8,315,115	1,357,007	1,864,328	0	11,536,450	21,682	21,682	43,364	0	0	11,579,814
通信運搬費	1,869,935	737,651	661,345	0	3,268,931			0	0	0	3,268,931
減価償却費(建物・設備)	1,450,444	641,755	337,569	0	2,429,768	715,575		715,575	0	0	3,145,343
減価償却費(什器備品)	41,101	16,370	7,314	0	64,785			0	0	0	64,785
消耗品費	2,509,814	750,702	600,769	0	3,861,285			0	0	0	3,861,285
印刷製本費	3,842,172	4,499,582	1,409,440	0	9,751,194			0	0	0	9,751,194
光熱水道費	1,556,828	437,154	291,844	0	2,285,826	99,732		99,732	0	0	2,385,558
機械賃借料	1,324,438	397,139	264,973	0	1,986,550			0	0	0	1,986,550
保険料	348,419	23,512	15,697	0	387,628	5,364		5,364	0	0	392,992
諸謝金	16,274,109	107,980	2,135,723	0	18,517,812			0	0	0	18,517,812
租税公課(固定資産税)	1,857,709	557,000	371,854	0	2,786,563	127,074		127,074	0	0	2,913,637
租税公課(消費税等)	3,916,479	735,141	490,489	0	5,142,109	13,833	13,833	27,666	0	0	5,169,775
支払手数料	6,936,801	1,264,395	901,478	0	9,102,674		301,824	301,824	0	0	9,404,498
委託費(業務委託)	0	0	500,000	0	500,000			0	0	0	500,000
諸会費	601,792	150,465	100,390	0	852,647			0	0	0	852,647
会場費	1,557,727	159,350	266,999	0	1,984,076			0	0	0	1,984,076
新聞図書費	394,925	61,908	546,547	0	1,003,380		76,398	76,398	0	0	1,079,778
ビル管理費	1,956,098	569,620	380,279	0	2,905,997	129,952		129,952	0	0	3,035,949
貸倒損失	1,780,555	0	0	0	1,780,555			0	0	0	1,780,555
期首貯蔵品有高	445,845	898,944	0	0	1,344,789			0	0	0	1,344,789
期末貯蔵品有高	△ 1,076,166	△ 788,544	0	0	△ 1,864,710			0	0	0	△ 1,864,710
雑費	105,000	0	0	0	105,000			0	0	0	105,000

科目	公益目的事業会計					収益事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1 健康補助食品基準・認定事業	公2 保健機能食品・特別用途食品事業	公3 食品保健指導養成事業	共通	小計	収1	収2	小計			
管理費	0	0	0	0	0				17,094,404	△ 1,000,000	16,094,404
役員報酬					0			0	2,857,413	0	2,857,413
給与手当					0			0	5,038,421	0	5,038,421
臨時雇用賃金					0			0	618,816	0	618,816
退職給付費用					0			0	400,615	0	400,615
法定福利費					0			0	1,312,103	0	1,312,103
福利厚生費					0			0	22,921	0	22,921
会議費					0			0	420,899	0	420,899
旅費交通費					0			0	1,230,690	0	1,230,690
通信運搬費					0			0	446,529	0	446,529
減価償却費(建物・設備)					0			0	564,227	0	564,227
減価償却費(什器備品)					0			0	4,877	0	4,877
消耗品費					0			0	349,351	0	349,351
印刷製本費					0			0	140,750	0	140,750
光熱水道費					0			0	163,688	0	163,688
機械賃借料					0			0	148,607	0	148,607
賃借料					0			0	907,200	0	907,200
保険料					0			0	8,804	0	8,804
諸謝金					0			0	42,088	0	42,088
租税公課(固定資産税)					0			0	208,563	0	208,563
租税公課(消費税等)					0			0	247,418	0	247,418
支払手数料					0			0	356,426	0	356,426
会場費					0			0	76,574	0	76,574
新聞図書費					0			0	23,165	0	23,165
ビル管理費					0			0	213,288	0	213,288
諸会費					0			0	56,303	0	56,303
東日本大震災義援金					0			0	59,948	0	59,948
支部交付金									1,000,000	△ 1,000,000	0
雑費					0			0	174,720	0	174,720
経常費用計	149,801,412	36,429,386	19,380,190	0	205,610,988	1,606,545	1,846,860	3,453,405	17,094,404	△ 1,000,000	225,158,797
当期経常増減額	△ 34,722,036	△ 28,023,366	△ 10,600,382	55,014,137	△ 18,331,647	235,215	4,538,652	4,773,867	26,492,300	0	12,934,520
2.経常外増減の部	0	0	0	0	0			0	0	0	0
(1)経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0			0	0	0	0
(2)経常外費用											
固定資産除却損	19,568	8,658	4,554		32,780	9,654		9,654	7,612		50,046
経常外費用計	19,568	8,658	4,554	0	32,780	9,654	0	9,654	7,612	0	50,046
当期経常外増減額											
他会計振替額				2,245,748	2,245,748	△ 110,651	△ 2,135,097	△ 2,245,748			0
当期一般正味財産増減額	△ 34,741,604	△ 28,032,024	△ 10,604,936	57,259,885	△ 16,118,679	114,910	2,403,555	2,518,465	26,484,688	0	12,884,474
一般正味財産期首残高	△ 112,534,217	△ 81,202,622	△ 28,781,870	141,052,616	△ 81,466,093	△ 254,190	2,222,888	1,968,698	517,852,439	0	438,355,044
一般正味財産期末残高	△ 147,275,821	△ 109,234,646	△ 39,386,806	198,312,501	△ 97,584,772	△ 139,280	4,626,443	4,487,163	544,337,127	0	451,239,518
II 指定正味財産増減の部				0							0
当期指定正味財産増減額	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	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0			0	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	△ 147,275,821	△ 109,234,646	△ 39,386,806	198,312,501	△ 97,584,772	△ 139,280	4,626,443	4,487,163	644,337,127	0	551,239,518