

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(全体)	(単位:円)			
勘定科目	本年度決算	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				
受取会費	6,335,680	6,489,700	△ 154,020	
正会員受取会費	6,115,680	6,269,700	△ 154,020	按分 公益55% 法人45%
賛助会員受取会費	220,000	220,000	0	@20,000×11社
事業収益	10,029,730	8,382,138	1,647,592	
講習会収益	4,320,800	4,922,800	△ 602,000	責任者養成講習会(集合型・eラーニング)受講料
指導員養成講習会収益	39,000	36,000	3,000	受講料3000円×13名
許可標識等販売収益	873,900	1,744,420	△ 870,520	許可標識@300×222枚=666,600 責任者標識@300×646枚= 193,800 責任者標識@500×26枚= 13,000(県協会直接) 自販機シール@100×5枚= 500
共済事業収益	1,329,880	1,460,368	△ 130,488	
五つ星参加申請手数料	131,150	218,550	△ 87,400	新規 HACCP卓上 新規@2100×2件= 4200 普通 新規@1750×17件= 29750 更新 従来型@200×30件=8000 HACCP@800×114件=91200
講習会普及奨励金	3,335,000	0	3,335,000	責任者養成講習会eラーニング普及奨励金5000円×667名
受取補助金等	4,207,700	4,246,930	△ 39,230	
県費補助金	3,800,000	3,800,000	0	按分 食品衛生向上対策費3,800,000 公益90% 法人10%
日食協補助金	407,700	446,930	△ 39,230	公益 指導員活動特別補助金 407,700
雑収益	113,136	1,808,791	△ 1,695,655	
受取利息	96	97	△ 1	
その他収益	113,040	1,808,694	△ 1,695,654	公益一社(食品衛生登録検査協会 リーフレット 配布謝金30,000 公益: 日食協からの各種会議旅費 81600 収益: 日食協 R3年度定期講習推進交付金
経常収益計	20,686,246	20,927,559	△ 241,313	
(2) 経常費用				
事業費	18,987,599	16,160,860	2,826,739	
給料手当	4,511,663	4,002,733	508,930	按分 公益65% 収益5%
臨時雇賃金	4,500	24,760	△ 20,260	
退職給付費用	70,000	65,000	5,000	按分 公益65% 収益5%
福利厚生費	741,108	672,199	68,909	按分 公益65% 収益5%
旅費交通費	1,986,407	1,522,239	464,168	按分 公益65% 収益5%・直接経費
通信運搬費	497,689	615,573	△ 117,884	按分 公益65% 収益5%・直接経費
消耗什器備品費	353,584	0	353,584	キャビネット、ルミテスター-Smart
消耗品費	1,651,346	2,203,822	△ 552,476	按分 公益65% 収益5% 直接経費(五つ星賞状、ホスター、リフレット、ATP試薬等)
印刷製本費	2,632,961	2,551,306	81,655	各種事業冊子印刷費、許可標識作製費
図書購入費	538,612	718,396	△ 179,784	食品衛生責任者養成講習会ハンドブック 497,728 食品衛生指導員ハンドブック 23760 食と健康・食品衛生研究年間購読料17,124
光熱水料費	153,705	163,387	△ 9,682	按分 公益65% 収益5%
広告宣伝費	77,000	77,000	0	食品衛生月間北国新聞掲載料55000 食と健康・食品衛生研究名刺交換掲載料22000
会場使用料	733,891	882,967	△ 149,076	責任者養成講習会・指導員研修会等
賃借料	413,350	322,014	91,336	按分 リース料等・事務所使用料 公益65% 収益5%
諸謝金	93,600	9,300	84,300	各種講師謝金
支払助成金	406,926	300,000	106,926	食品営業賠償共済最適化推進費30,000×10食協 会計ソフト購入助成金等
委託費	1,149,239	1,151,045	△ 1,806	食品衛生責任者養成講習会事業委託(公益) 石川県産物生活同業組合業務委託料(収益) 会計事務所委託料 按分 公益×65%、収益5%
租税公課	3,800	3,800	0	収入印紙代
負担金	462,529	71,851	390,678	責任者養成講習会経費(金沢市食協) 福海北国クラブ完全等価給食基金 日食協 正会員会費 252960 (840×12648×1/2減免)
講習会普及奨励金	1,941,000	0	1,941,000	責任者養成講習会普及奨励金8枚@ @3000×647名
雑費	564,689	803,468	△ 238,779	各種送金手数料、飲料代等
管理費	3,169,151	3,745,781	△ 576,630	賠償責任保険 施設所有(管理)者特別約款保険料18,850
給料手当	1,933,570	2,155,318	△ 221,748	按分 30%
臨時雇賃金	2,700	0	2,700	
退職給付費用	30,000	35,000	△ 5,000	按分 30%
福利厚生費	317,617	361,953	△ 44,336	按分 30%
旅費交通費	234,334	246,442	△ 12,108	按分 30%・直接経費
通信運搬費	58,923	76,546	△ 17,623	按分 30%・直接経費
消耗品費	45,439	65,050	△ 19,611	按分 30%・直接経費
印刷製本費	33,000	39,380	△ 6,380	総会資料等印刷代
光熱水料費	65,874	87,977	△ 22,103	按分 30%
会場使用料	107,996	80,878	27,118	
賃借料	177,407	170,915	6,492	按分 各種リース料・事務所使用料 全体×30%
委託費	69,300	89,705	△ 20,405	会計事務所 按分30%
租税公課	2,100	1,200	900	収入印紙代
負担金	0	258,120	△ 258,120	
雑費	90,891	77,297	13,594	各種手数料、飲料代等
経常費用計	22,156,750	19,906,641	2,250,109	
当期経常増減額	△ 1,470,504	1,020,918	△ 2,491,422	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
固定資産除却損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,470,504	1,020,918	△ 2,491,422	
法人税等	78,700	133,300	△ 54,600	均等割 71,000 所得税割7,700
当期一般正味財産増減額	△ 1,549,204	887,618	△ 2,436,822	
一般正味財産期首残高	9,377,620	8,490,002	887,618	
一般正味財産期末残高	7,828,416	9,377,620	△ 1,549,204	
II. 指定正味財産増減の部				
III. 正味財産期末残高	7,828,416	9,377,620	△ 1,549,204	