

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

(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	5,795,200	6,335,680	△ 540,480	
正会員受取会費	5,575,200	6,115,680	△ 540,480	按分 公益50% 法人50% 能登半島地震に伴い羽咋・富来町・七尾鹿島・輪島・のと・珠洲 各食協全額免除
賛助会員受取会費	220,000	220,000	0	@20,000×11社
事業収益	9,249,652	10,029,730	△ 780,078	
講習会収益	3,228,000	4,320,800	△ 1,092,800	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	39,000	0	受講料3000円×13名
許可標識等販売収益	1,030,300	873,900	156,400	許可標識@300×2,698枚=809,400 責任者標識@300×473枚= 141,900 責任者標識@500×157枚= 78,500(県協会直接) 自販機シール@100×5枚= 500
共済事業収益	1,343,802	1,329,880	13,922	
五つ星参加申請手数料	88,550	131,150	△ 42,600	新規 HACCP卓上 新規@2100×2件= 4,200 壁面 新規@1750×1件= 1,750 更新 従来型@200×29件=5,800 HACCP@800×96件=76,800
講習会普及奨励金	3,520,000	3,335,000	185,000	責任者養成講習会eラーニング普及奨励金5000円×704名
受取補助金等	4,227,000	4,207,700	19,300	
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	427,000	407,700	19,300	公益 指導員活動特別補助金397,000 収益 賠償共済Web受付システム導入研修開催経費補助 30,000
雑収益	122,115	113,136	8,979	
受取利息	96	96	0	
その他収益	122,019	113,040	8,979	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等 84,340 収益: 日食協 R4年度定期購読推進交付金 1,440 等
経常収益計	19,393,967	20,686,246	△ 1,292,279	
(2) 経常費用				
事業費	17,165,234	18,987,599	△ 1,822,365	
給料手当	4,560,658	4,511,663	48,995	按分 公益65% 収益5%
臨時雇賃金	4,000	4,500	△ 500	
退職給付費用	70,000	70,000	0	按分 公益65% 収益5%
福利厚生費	634,329	741,108	△ 106,779	按分 公益65% 収益5%
旅費交通費	1,652,377	1,986,407	△ 334,030	按分 公益65% 収益5%・直接経費
通信運搬費	402,092	497,689	△ 95,597	按分 公益65% 収益5%・直接経費
消耗什器備品費	0	353,584	△ 353,584	
消耗品費	697,714	1,651,346	△ 953,632	按分 公益65% 収益5% 直接経費(五つ星資材、ホスター、リフレット、ATP試薬等)
印刷製本費	2,472,818	2,632,961	△ 160,143	各種事業冊子印刷費、許可標識作製費
図書購入費	477,592	538,612	△ 61,020	食品衛生責任者養成講習会ハンドブック 439,348 食品衛生指導員ハンドブック 21,120 食と健康・食品衛生研究年間購読料17,124
光熱水料費	136,067	153,705	△ 17,638	按分 公益65% 収益5%
広告宣伝費	82,000	77,000	5,000	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 全飲連全国石川県大会記念誌広告掲載料5,000
会場使用料	561,573	733,891	△ 172,318	責任者養成講習会・指導員研修会等
賃借料	442,151	413,350	28,801	按分 リース料等・事務所使用料 公益65% 収益5%
諸謝金	23,250	93,600	△ 70,350	各種講師謝金
支払助成金	416,325	406,926	9,399	収益 食品営業賠償共済最適化推進費30,000×9食協 収益 賠償共済Web受付システム導入研修旅費助成 等
委託費	879,575	1,149,239	△ 269,664	食品衛生責任者養成講習会事業委託(公益) 石川県縮小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%
消費税	346,000		346,000	令和5年度から支払 公益24,100 収益51,900
租税公課	7,400	3,800	3,600	収入印紙代
負担金	666,673	462,529	204,144	責任者養成講習会経費(金沢市食協) 東海北陸ブロック大会等宿泊費負担金 日食協 正会員会費 500,600 (@40×12,515)
講習会普及奨励金	2,184,000	1,941,000	243,000	責任者養成講習会普及奨励金10食協あて @3000×728名
雑費	448,640	564,689	△ 116,049	各種送金手数料・飲料代等

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減	備考
管理費	3,443,245	3,169,151	274,094	
給料手当	1,954,568	1,933,570	20,998	按分 30%
臨時雇賃金	2,700	2,700	0	
退職給付費用	30,000	30,000	0	按分 30%
福利厚生費	271,855	317,617	△ 45,762	按分 30%
旅費交通費	268,322	234,334	33,988	按分 30%・直接経費
通信運搬費	62,322	58,923	3,399	按分 30%・直接経費
消耗品費	114,087	45,439	68,648	按分 30%・直接経費
印刷製本費	36,850	33,000	3,850	総会資料等印刷代
光熱水料費	58,314	65,874	△ 7,560	按分 30%
会場使用料	121,025	107,996	13,029	
賃借料	185,378	177,407	7,971	按分 各種リース料・事務所使用料 全体×30%
委託費	84,150	69,300	14,850	会計事務所 按分30%
租税公課	400	2,100	△ 1,700	収入印紙代
雑費	253,274	90,891	162,383	慶弔費、各種手数料・飲料代等
経常費用計	20,608,479	22,156,750	△ 1,548,271	
当期経常増減額	△ 1,214,512	△ 1,470,504	255,992	
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	△ 1,214,512	△ 1,470,504	255,992	
法人税等	71,500	78,700	△ 7,200	均等割 71,000 所得税割500
当期一般正味財産増減額	△ 1,286,012	△ 1,549,204	263,192	
一般正味財産期首残高	7,828,416	9,377,620	△ 1,549,204	
一般正味財産期末残高	6,542,404	7,828,416	△ 1,286,012	
II. 指定正味財産増減の部				
III. 正味財産期末残高	6,542,404	7,828,416	△ 1,286,012	