

Ⅱ. 2020年度 決算報告書

「本部 貸借対照表」

「本部 正味財産増減計算書」

「本部 財産目録」

「財務諸表に対する注記・附属明細書」

「物流効率化事業 貸借対照表」

「物流効率化事業 正味財産増減計算書」

「物流効率化事業 財産目録」

「支部 貸借対照表」

「支部 正味財産増減計算書」

「支部 財産目録」

2020年度 貸借対照表 本部

2021年 3月31日現在

本部会計

(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	46,483,462	41,768,531	4,714,931
現金	54,075	121,153	△ 67,078
普通預金	36,429,387	31,647,378	4,782,009
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
未収消費税	0	1,552,152	△ 1,597,108
前払費用	493,830	448,937	44,893
流動資産合計	46,977,292	43,769,620	3,162,716
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,613,250	7,347,850	△ 5,734,600
特定資産合計	1,613,250	7,347,850	△ 5,734,600
固定資産合計	1,613,250	7,347,850	△ 5,734,600
資産合計	48,590,542	51,117,470	△ 2,571,884
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	443,300	1,202,230	△ 758,930
預り金	98,098	100,463	△ 2,365
流動負債合計	541,398	1,302,693	△ 761,295
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,613,250	7,347,850	△ 5,734,600
固定負債合計	1,613,250	7,347,850	△ 5,734,600
負債合計	2,154,648	8,650,543	△ 6,495,895
III 正味財産の部			
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	46,435,894	42,466,927	3,968,967
正味財産合計	46,435,894	42,466,927	3,968,967
負債及び正味財産合計	48,590,542	51,117,470	△ 2,526,928

2020年度 正味財産増減計算書 本部

2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで

本部会計

(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			
受取会費	55,541,000	55,683,000	△ 142,000
正会員受取会費	28,485,000	28,560,000	△ 75,000
事業所会員受取会費	990,000	990,000	0
賛助会員受取会費	23,466,000	23,533,000	△ 67,000
団体賛助会員受取会費	2,600,000	2,600,000	0
雑収益	500,034	728,343	△ 228,309
受取利息	1,478	1,488	△ 10
雑収益	498,556	726,855	△ 228,299
経常収益計	56,041,034	56,411,343	△ 370,309
(2) 経常費用			
事業費	33,226,981	36,856,988	△ 3,630,007
役員報酬	8,939,400	8,939,400	0
職員給料手当	3,750,000	3,750,000	0
退職給付費用	986,248	934,849	51,399
福利厚生費	740,357	765,328	△ 24,971
調査研究費	10,800,685	13,312,111	△ 2,511,426
人材育成事業費	214,614	613,984	△ 399,370
情報システム研修会	111,661	996,247	△ 884,586
啓発事業費	3,325,253	3,174,517	150,736
貸借料	3,207,672	3,207,672	0
広告宣伝費	1,151,091	1,162,880	△ 11,789
管理費	12,888,801	12,097,045	791,756
役員報酬	570,600	570,600	0
職員給料手当	3,495,000	3,480,000	15,000
退職給付費用	62,952	27,667	35,285
福利厚生費	493,571	510,221	△ 16,650
会議費	1,166,660	1,193,181	△ 26,521
旅費交通費	616,729	782,643	△ 165,914
通信運搬費	261,064	328,719	△ 67,655
消耗品費	1,278,108	1,546,238	△ 268,130
貸借料	2,138,448	2,138,448	0
租税公課	1,376,954	71,273	1,305,681
交際費	11,350	67,833	△ 56,483
光熱水料費	167,341	169,248	△ 1,907
会費	1,052,000	1,062,000	△ 10,000
雑費	198,024	148,974	49,050
経常費用計	46,115,782	48,954,033	△ 2,838,251
評価損益等調整前当期経常増減額	9,925,252	7,457,310	2,467,942
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	9,925,252	7,457,310	2,467,942
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
他会計振替額	△ 3,000,000	△ 6,988,590	3,988,590
税引前当期一般正味財産増減額	6,925,252	468,720	6,456,532
他財務活動支出	2,956,285	0	2,956,285
当期一般正味財産増減額	3,968,967	468,720	3,500,247
一般正味財産期首残高	42,466,927	41,998,207	468,720
一般正味財産期末残高	46,435,894	42,466,927	3,968,967
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	46,435,894	42,466,927	3,968,967

2020年度 財産目録 本部

2021年 3月31日現在

本部会計

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管		54,075
預金	普通預金		36,429,387
	みずほ銀行 日本橋		6,970,812
	三井住友 東京中央		14,387,123
	三菱UFJ 日本橋		15,071,452
	定期預金		10,000,000
	三菱UFJ 日本橋		10,000,000
	前払費用		493,830
流動資産合計			46,977,292
(固定資産)			
特定資産			
	退職給付引当資産		1,613,250
	みずほ銀行日本橋		1,613,250
固定資産合計			1,613,250
資産合計			48,590,542
(流動負債)			
未払金			443,300
預り金			98,098
健康・介護保険			27,308
厚生年金			47,580
雇用保険			23,210
流動負債合計			541,398
(固定負債)			
	退職給付引当金		1,613,250
固定負債合計			1,613,250
負債合計			2,154,648
正味財産			46,435,894

財務諸表に対する注記

2021年3月31日

1. 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正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

退職給付引当金は、要支給額を基準とする計上方式を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当預金	7,347,850	1,049,200	6,783,800	1,613,250
合 計	7,347,850	1,049,200	6,783,800	1,613,250

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)	(うち負債に関する 対応額)
特定資産				
退職給付引当預金	1,613,250	-	-	(1,613,250)
合 計	1,613,250	-	-	(1,613,250)

附 属 明 細 書

2021年3月31日

1. 特定資産の明細
 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2にて記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,613,250		-	-	1,613,250

2020年度 貸借対照表 物流効率化事業

2021年 3月31日現在

物流効率化事業	(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	5,025,424	1,359,788	3,665,636
普通預金	5,025,424	1,359,788	3,665,636
みずほ銀行 日本橋	5,025,424	1,359,788	3,665,636
未収金	2,811,858	1,472,114	1,339,744
未収消費税	0	567,466	△ 567,466
流動資産合計	7,837,282	3,399,368	4,437,914
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
無形固定資産	7,329,000	9,841,800	△ 2,512,800
ソフトウェア	7,329,000	9,841,800	△ 2,512,800
その他固定資産合計	7,329,000	9,841,800	△ 2,512,800
固定資産合計	7,329,000	9,841,800	△ 2,512,800
資産合計	15,166,282	13,241,168	1,925,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,539,640	3,114,514	1,425,126
未払消費税	1,239,300	0	1,239,300
流動負債合計	5,778,940	3,114,514	2,664,426
負債合計	5,778,940	3,114,514	2,664,426
III 正味財産の部			
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			
正味財産合計	9,387,342	10,126,654	△ 739,312
負債及び正味財産合計	15,166,282	13,241,168	1,925,114

2020年度 正味財産増減計算書 物流効率化事業

2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで

物流効率化事業

(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	24,870,422	6,786,877	18,083,545
トラック入荷受付・予約システム利用料	24,870,422	6,786,877	18,083,545
雑収益	29	18	11
受取利息	29	18	11
経常収益計	24,870,451	6,786,895	18,083,556
(2) 経常費用			
事業費	27,095,832	15,674,043	11,421,789
保守・インフラ	24,583,032	13,161,243	11,421,789
ソフトウェア償却費	2,512,800	2,512,800	0
管理費	1,513,931	21,751	1,492,180
租税公課	1,491,681	1	1,491,680
雑費	22,250	21,750	500
経常費用計	28,609,763	15,695,794	12,913,969
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,739,312	△ 8,908,899	5,169,587
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,739,312	△ 8,908,899	5,169,587
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
他会計振替額	3,000,000	6,988,590	△ 3,988,590
当期一般正味財産増減額	△ 739,312	△ 1,920,309	1,180,997
一般正味財産期首残高	10,126,654	12,046,963	△ 1,920,309
一般正味財産期末残高	9,387,342	10,126,654	△ 739,312
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	9,387,342	10,126,654	△ 739,312

2020年度 財産目録 物流効率化事業

2021年 3月31日現在

物流効率化事業

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金 みずほ銀行 日本橋		5,025,424
				5,025,424
	未収金			2,811,858
流動資産合計				7,837,282
(固定資産)	その他固定資産			
		無形固定資産 ソフトウェア		7,329,000
固定資産合計				7,329,000
資産合計				15,166,282
(流動負債)	未払金			4,539,640
	未払消費税			1,239,300
流動負債合計				5,778,940
負債合計				5,778,940
正味財産				9,387,342

2020年度 貸借対照表 支部

2021年 3月31日現在

支部会計

(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	15,193,257	8,144,436	7,048,821
現金	53,620	13,280	40,340
普通預金	15,039,637	8,031,156	7,008,481
定期預金	100,000	100,000	0
未収消費税	0	836,667	△ 836,667
流動資産合計	15,293,257	9,081,103	6,212,154
資産合計	15,293,257	9,081,103	6,212,154
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
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	15,193,257	8,981,103	6,212,154
正味財産合計	15,193,257	8,981,103	6,212,154
負債及び正味財産合計	15,193,257	8,981,103	6,212,154

2020年度 正味財産増減計算書 支部

2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで

支部会計	(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			
本部配賦金	9,370,000	9,970,000	△ 600,000
本部配賦金	9,370,000	9,970,000	△ 600,000
雑収益	478,122	2,345,099	△ 1,866,977
受取利息	122	99	23
臨時会費収入	478,000	2,130,000	△ 1,652,000
雑収益	0	215,000	△ 215,000
経常収益計	9,848,122	12,315,099	△ 2,466,977
(2) 経常費用			
事業費	2,170,005	8,809,195	△ 6,639,190
会議費	384,916	1,345,152	△ 960,236
委員会活動費	268,862	413,816	△ 144,954
旅費交通費	58,527	229,780	△ 171,253
通信運搬費	122,948	36,856	86,092
調査研究費	2,652	74,336	△ 71,684
人材育成事業費	1,332,100	6,512,224	△ 5,180,124
商品研修会	0	197,031	△ 197,031
管理費	1,465,963	2,484,626	△ 1,018,663
会議費	251,191	556,085	△ 304,894
旅費交通費	531,310	1,254,805	△ 723,495
通信運搬費	17,943	35,631	△ 17,688
消耗品費	7,010	21,873	△ 14,863
租税公課	275,527	0	275,527
交際費	36,800	7,650	29,150
委託費	338,182	353,182	△ 15,000
支払寄付金	0	240,000	△ 240,000
雑費	8,000	15,400	△ 7,400
経常費用計	3,635,968	11,293,821	△ 7,657,853
評価損益等調整前当期経常増減額	6,212,154	1,021,278	5,190,876
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,212,154	1,021,278	5,190,876
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	6,212,154	1,021,278	5,190,876
一般正味財産期首残高	8,981,103	7,959,825	1,021,278
一般正味財産期末残高	15,193,257	8,981,103	6,212,154
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	15,193,257	8,981,103	6,212,154

2020年度 財産目録 支部

2021年 3月31日現在

支部会計

(単位：円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金 預金	手元保管		53,620
		普通預金		15,039,637
		みずほ銀行 日本橋		1,719,858
		北洋 本店営業部		2,733,833
		七十七銀行 名掛丁		2,334,863
		三菱UFJ 柳橋		1,111,224
		北国銀行 中央市場		242,211
		三井住友 大阪中央		1,839,712
		福岡銀行 北九州営業部		2,788,998
		中国銀行 倉敷		2,268,938
		定期預金		100,000
		北国銀行 中央市場		100,000
流動資産合計				15,193,257
資産合計				15,193,257
正味財産				15,193,257

Ⅲ. 監査報告書 (写)

監査報告書

2021年4月23日

一般社団法人 日本加工食品卸協会
会長 國分 晃 殿

一般社団法人 日本加工食品卸協会

監事 升本 正 

一般社団法人 日本加工食品卸協会

監事 深瀬 成利 

私ども監事は、2020年4月1日から2021年3月31日までの2020年度の会計及び業務について監査を実施した。その結果を次の通り報告する。

1. 監査の方法及びその内容

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧などの必要な監査手続きを実施し、計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び附属明細書並びに財産目録につき検討を加えた。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の重要な会議に出席し、理事からの報告を受けるとともに、関係書類の閲覧などの必要な監査手続きを実施することにより、業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査結果

(1) 会計監査の結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認める。

(2) 業務監査の結果

事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示していると認める。なお、理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められない。