

Ⅱ. 2023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」

2023年度 貸借対照表【本部】

2024年 3月31日現在

(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	62,402,298	61,440,957	961,341
現金	190,863	130,733	60,130
普通預金	52,211,435	51,310,224	901,211
みずほ日本橋	10,093,486	7,846,955	2,246,531
三井住友 東京中央	17,635,581	26,444,559	△ 8,808,978
三菱UFJ日本橋	24,482,368	17,018,710	7,463,658
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
三菱UFJ 日本橋	10,000,000	10,000,000	0
前払費用	493,830	493,830	0
流動資産合計	62,896,128	61,934,787	961,341
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,050,050	3,229,450	820,600
みずほ銀行日本橋	4,050,050	3,229,450	820,600
特定資産合計	4,050,050	3,229,450	820,600
固定資産合計	4,050,050	3,229,450	820,600
資産合計	66,946,178	65,164,237	1,781,941
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	110,000	0	110,000
預り金	203,187	109,338	93,849
健康・介護保険	56,904	28,452	28,452
厚生年金	98,820	49,410	49,410
雇用保険	47,463	31,476	15,987
流動負債合計	313,187	109,338	203,849
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,050,050	3,229,450	820,600
固定負債合計	4,050,050	3,229,450	820,600
負債合計	4,363,237	3,338,788	1,024,449
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	62,582,941	61,825,449	757,492
負債及び正味財産合計	66,946,178	65,164,237	1,781,941

2023年度 正味財産増減計算書【本部】

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(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	55,462,000	55,462,000	0
正会員受取会費	28,860,000	28,860,000	0
事業所会員受取会費	920,000	920,000	0
賛助会員受取会費	23,082,000	23,082,000	0
団体賛助会員受取会費	2,600,000	2,600,000	0
雑収益	491,584	477,268	14,316
受取利息	860	779	81
雑収益	490,724	476,489	14,235
経常収益計	55,953,584	55,939,268	14,316
(2) 経常費用			
事業費	31,200,753	29,927,181	1,273,572
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	771,364	771,364	0
福利厚生費	730,090	752,792	△ 22,702
調査研究費	9,035,413	6,352,291	2,683,122
人材育成事業費	397,130	583,825	△ 186,695
情報システム研修会	100,233	66,822	33,411
啓発事業費	3,118,360	4,321,924	△ 1,203,564
賃借料	3,207,672	3,207,672	0
広告宣伝費	1,151,091	1,181,091	△ 30,000
管理費	13,995,339	13,961,646	33,693
役員報酬	570,600	570,600	0
職員給料手当	3,653,897	3,630,000	23,897
退職給付費用	49,236	49,236	0
福利厚生費	486,725	501,860	△ 15,135
会議費	1,258,807	1,242,960	15,847
旅費交通費	812,872	672,492	140,380
通信運搬費	278,099	294,593	△ 16,494
消耗品費	1,695,494	1,566,644	128,850
賃借料	2,138,448	2,138,448	0
租税公課	1,587,660	1,839,565	△ 251,905
交際費	30,000	22,728	7,272
光熱水料費	132,476	178,396	△ 45,920
会費	1,147,455	1,102,000	45,455
雑費	153,570	152,124	1,446
経常費用計	45,196,092	43,888,827	1,307,265
評価損益等調整前当期経常増減額	10,757,492	12,050,441	△ 1,292,949
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,757,492	12,050,441	△ 1,292,949
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	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000
当期一般正味財産増減額	757,492	12,050,441	△ 11,292,949
一般正味財産期首残高	61,825,449	49,775,008	12,050,441
一般正味財産期末残高	62,582,941	61,825,449	757,492
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	62,582,941	61,825,449	757,492

2023年度 財産目録【本部】

2024年 3月31日現在

(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		190,863
預金	普通預金		52,211,435
	みずほ日本橋		10,093,486
	三井住友 東京中央		17,635,581
	三菱UFJ 日本橋		24,482,368
	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			62,896,128
(固定資産)			
特定資産			
	退職給付引当資産		4,050,050
	みずほ銀行日本橋		4,050,050
固定資産合計			4,050,050
資産合計			66,946,178
(流動負債)			
未払金			110,000
預り金			203,187
	健康・介護保険		56,904
	厚生年金		98,820
	雇用保険		47,463
流動負債合計			313,187
(固定負債)			
	退職給付引当金		4,050,050
固定負債合計			4,050,050
負債合計			4,363,237
正味財産			62,582,941

財務諸表に対する注記

2024/3/31

1. 重要な会計方針

当法人は「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、税抜方式によっている。

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	3,229,450	820,600	-	4,050,050
合 計	3,229,450	820,600	-	4,050,050

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	4,050,050	-	-	(4,050,050)
合 計	4,050,050	-	-	(4,050,050)

附 属 明 細 書

2024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	3,229,450	820,600	-	-	4,050,050

2023年度 貸借対照表【物流効率化事業】

2024年 3月31日現在

(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	12,169,667	15,188,799	△ 3,019,132
普通預金	12,169,667	15,188,799	△ 3,019,132
みずほ日本橋	12,169,667	15,188,799	△ 3,019,132
未収金	10,714,126	5,114,566	5,599,560
流動資産合計	22,883,793	20,303,365	2,580,428
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
無形固定資産	22,862,298	3,310,400	19,551,898
ソフトウェア	22,862,298	3,310,400	19,551,898
その他固定資産合計	22,862,298	3,310,400	19,551,898
固定資産合計	22,862,298	3,310,400	19,551,898
資産合計	45,746,091	23,613,765	22,132,326
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,701,087	7,134,932	4,566,155
未払消費税	355,500	1,167,300	△ 811,800
未払法人税	467,800	0	467,800
流動負債合計	12,524,387	8,302,232	4,222,155
負債合計	12,524,387	8,302,232	4,222,155
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	33,221,704	15,311,533	17,910,171
正味財産合計	33,221,704	15,311,533	17,910,171
負債及び正味財産合計	45,746,091	23,613,765	22,132,326

2023年度 正味財産増減計算書【物流効率化事業】

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(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	250,000	50,000	200,000
N-Torus加入登録料	250,000	50,000	200,000
事業収益	71,634,345	50,463,696	21,170,649
トック入荷受付・予約システム利用料	71,634,345	50,463,696	21,170,649
雑収益	133	84	49
受取利息	133	84	49
経常収益計	71,884,478	50,513,780	21,370,698
(2) 経常費用			
事業費	61,321,615	44,324,153	16,997,462
消耗品費	71,257	0	71,257
保守・インフラ	55,802,256	41,678,353	14,123,903
ソフトウェア償却費	5,448,102	2,645,800	2,802,302
管理費	2,652,692	1,077,581	1,575,111
租税公課	2,638,442	1,061,931	1,576,511
雑費	14,250	15,650	△ 1,400
経常費用計	63,974,307	45,401,734	18,572,573
評価損益等調整前当期経常増減額	7,910,171	5,112,046	2,798,125
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,910,171	5,112,046	2,798,125
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	10,000,000	0	10,000,000
当期一般正味財産増減額	17,910,171	5,112,046	12,798,125
一般正味財産期首残高	15,311,533	10,199,487	5,112,046
一般正味財産期末残高	33,221,704	15,311,533	17,910,171
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	33,221,704	15,311,533	17,910,171

2023年度 財産目録【物流効率化事業】

2024年 3月31日現在

(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 みずほ日本橋		12,169,667
	未収金			10,714,126
	流動資産合計			
(固定資産)	その他固定資産			
	無形固定資産 ソフトウェア			22,862,298
固定資産合計				22,862,298
資産合計				45,746,091
(流動負債)	未払金			12,168,887
	未払消費税			355,500
流動負債合計				12,524,387
負債合計				12,524,387
正味財産				33,221,704

2023年度 貸借対照表【支部】

2024年 3月31日現在

(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	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307
現金	71,070	64,692	6,378
普通預金	8,902,452	13,010,137	△ 4,107,685
みずほ日本橋	1,262,422	2,659,894	△ 1,397,472
七十七銀行 名掛丁	689,487	1,596,668	△ 907,181
三菱UFJ 柳橋	120,388	1,015,765	△ 895,377
北國銀行 中央市場	154,671	241,827	△ 87,156
三井住友 大阪中央	1,817,325	2,107,666	△ 290,341
福岡銀行 北九州営業部	1,003,404	1,865,691	△ 862,287
中国銀行 倉敷	2,703,242	3,094,431	△ 391,189
北海道銀行札幌駅北口	1,151,513	428,195	723,318
定期預金	100,000	100,000	0
北國銀行 中央市場	100,000	100,000	0
流動資産合計	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307
資産合計	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307
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	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307
正味財産合計	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307
負債及び正味財産合計	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307

2023年度 正味財産増減計算書【支部】

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(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	6,480,000	2,240,000	4,240,000
本部配賦金	6,480,000	2,240,000	4,240,000
雑収益	2,577,132	931,159	1,645,973
受取利息	132	159	△ 27
臨時会費収入	2,577,000	931,000	1,646,000
経常収益計	9,057,132	3,171,159	5,885,973
(2) 経常費用			
事業費	9,992,208	7,011,956	2,980,252
会議費	1,919,843	1,795,063	124,780
委員会活動費	364,956	340,000	24,956
旅費交通費	137,000	228,001	△ 91,001
通信運搬費	992	1,069	△ 77
人材育成事業費	7,348,030	4,647,823	2,700,207
商品研修会	221,387	0	221,387
管理費	3,166,231	2,527,730	638,501
会議費	490,031	339,460	150,571
旅費交通費	1,191,022	1,039,423	151,599
通信運搬費	31,071	49,077	△ 18,006
消耗品費	589	625	△ 36
租税公課	1,097,796	742,763	355,033
交際費	2,890	3,000	△ 110
委託費	338,182	338,182	0
雑費	14,650	15,200	△ 550
経常費用計	13,158,439	9,539,686	3,618,753
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,101,307	△ 6,368,527	2,267,220
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,101,307	△ 6,368,527	2,267,220
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	△ 4,101,307	△ 6,368,527	2,267,220
一般正味財産期首残高	13,174,829	19,543,356	△ 6,368,527
一般正味財産期末残高	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307
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	9,073,522	13,174,829	△ 4,101,307

2023年度 財産目録【支部】

2024年 3月31日現在

(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	71,070
		普通預金	8,902,452
		みずほ日本橋	1,262,422
		七十七銀行 名掛丁	689,487
		三菱UFJ 柳橋	120,388
		北國銀行 中央市場	154,671
		三井住友 大阪中央	1,817,325
		福岡銀行 北九州営業部	1,003,404
		中国銀行 倉敷	2,703,242
		北海道銀行札幌駅北口	1,151,513
		定期預金	100,000
		北國銀行 中央市場	100,000
流動資産合計			9,073,522
資産合計			9,073,522
正味財産			9,073,522

Ⅲ. 監査報告書 (写)

監査報告書

2024年4月19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 田原 貴之



私ども監事は、2023年4月1日から2024年3月31日までの2023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

- 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。
- 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。