

# 財産目録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表項目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金	普通預金 三井住友銀行浜松町支店 三菱東京UFJ銀行田町支店 みずほ銀行浜松町支店 りそな銀行芝支店	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	2,296,678 1,820 180,194 4,190
			<b>&lt;現金預金計&gt;</b>	<b>2,482,882</b>
	立替金		管理目的の小口債権	20,430
			<b>&lt;立替金計&gt;</b>	<b>20,430</b>
	未収入金	一社)日本フードサービス協会 農林水産省 全国官報販売協同組合	公益目的事業の費用負担金 公益目的事業の補助金 公益目的事業の書籍販売代金 管理目的の小口債権 公益目的事業の小口債権	7,000,000 7,456,000 12,120 17,384,966 10,304,566
			<b>&lt;未収入金計&gt;</b>	<b>42,157,652</b>
前払金		公益目的事業の小口債権	67,266	
		<b>&lt;前払金計&gt;</b>	<b>67,266</b>	
棚卸資産	手元保管 及び 全国官報販売協同組合	公益目的事業における販売用書籍の在庫	4,614,698	
		<b>&lt;棚卸資産計&gt;</b>	<b>4,614,698</b>	
<b>流動資産合計</b>				<b>49,342,928</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	第61回利付国債他	満期保有目的で保有し、運用益を管理費の財源として使用している		300,991,331
現金預金	普通預金 三井住友銀行浜松町支店			5,008,669
		<b>&lt;基本財産計&gt;</b>		<b>306,000,000</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>306,000,000</b>
<b>資産合計</b>				<b>355,342,928</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金	一社)日本フードサービス協会	公益目的事業及び管理目的の業務に係わる費用 公益目的事業及び管理目的の業務に係わる 小口費用		48,124,474 119,176
		<b>&lt;未払計&gt;</b>		<b>48,243,650</b>
預り金	一社)日本フードサービス協会 役職員他	公益目的事業及び管理目的の業務に要する支払 平成28年3月源泉所得税他		34,215,000 558,440
		<b>&lt;預り金計&gt;</b>		<b>34,773,440</b>
未払消費税	芝税務署	消費税納付額		1,074,500
		<b>&lt;未払消費税計&gt;</b>		<b>1,074,500</b>
賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する 職員の賞与の引当金		2,133,933
		<b>&lt;賞与引当金計&gt;</b>		<b>2,133,933</b>
<b>流動負債合計</b>				<b>86,225,523</b>
<b>(固定負債)</b>				
退職給与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する 職員の退職給付金の引当金		8,231,962
		<b>&lt;退職給与引当金計&gt;</b>		<b>8,231,962</b>
<b>固定負債合計</b>				<b>8,231,962</b>
<b>負債合計</b>				<b>94,457,485</b>
<b>正味財産</b>				<b>260,885,443</b>

# 財務諸表に対する注記

## 1.重要な会計方針

### (1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)を採用している。

その他有価証券…総平均法による原価法を採用している。

### (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産については、総平均法による原価法を採用している。

### (3)引当金の計上基準

退職給付引当金…期末時における退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金…期末時における賞与の要支給額に相当する金額を計上している。

### (4)消費税の会計処理の方法について

消費税については、税込処理の方法を採用している。

## 2.基本財産の増減額及びその残高

基本財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
基本財産				
投資有価証券	300,621,018	370,313	0	300,991,331
現金預金	5,378,982	0	370,313	5,008,669
合計	306,000,000	370,313	370,313	306,000,000

## 3.基本財産の財源等の内訳

基本財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)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
投資有価証券	300,991,331	0	(300,991,331)	0
現金預金	5,008,669	0	(5,008,669)	0
合計	306,000,000	0	(306,000,000)	0

## 4.有価証券に関する注記

### (1)満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第60回 利付国債	49,657,188	55,367,500	5,710,312
第61回 利付国債	149,484,631	162,415,500	12,930,869
第10回 利付国債	95,849,512	113,551,000	17,701,488
合計	294,991,331	331,334,000	36,342,669

### (2)基本財産として寄付された有価証券の内訳

(単位:円)

銘柄名	帳簿価額
株式会社ジェフグルメカード株式	6,000,000

## 5.退職給付会計に関する注記

### (1)採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用している。

### (2)退職給付債務に関する事項

退職給付債務 8,231,962 円

退職給付引当金 8,231,962 円

### (3)退職給付費用に関する事項

勤務費用 1,756,003 円

### (4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務及び退職給付費用の算定方式として簡便法を採用している。

## 附属明細書

### 1.重要な固定資産の明細

特にありません。

### 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	
賞与引当金	2,133,933	2,133,933	2,133,933	—	2,133,933
退職給付引当金	6,475,959	1,756,003	0	—	8,231,962