

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

一般社団法人東京食肉市場協会

(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			
特定資産運用益	21,226	23,865	▲ 2,639
特定資産運用益	21,226	23,865	▲ 2,639
受取会費	24,216,800	24,216,800	0
受取基金会費	129,213,429	130,965,703	▲ 1,752,274
受取集荷会費	24,517,597	20,988,200	3,529,397
受取分担金	167,921,748	161,227,531	6,694,217
受取補助金	39,372,326	22,775,800	16,596,526
事業収益	258,801,776	223,085,598	35,716,178
会員負担金収益	19,733,081	1,829,984	17,903,097
出店者等負担金収益	11,305,665	0	11,305,665
清掃等負担金収益	97,229,615	98,021,586	▲ 791,971
清掃等委託金収益	14,968,907	17,403,799	▲ 2,434,892
搬送等負担金収益	88,126,214	81,273,636	6,852,578
駐車場負担金収益	14,249,400	14,423,200	▲ 173,800
利便負担金収益	5,412,204	5,348,905	63,299
利便委託金収益	5,092,590	4,784,488	308,102
売上	2,684,100	0	2,684,100
雑収益	357,974	37,475	320,499
雑収益	357,974	37,475	320,499
経常収益計	644,422,876	583,320,972	61,101,904
(2) 経常費用			
事業費	631,636,801	562,424,881	69,211,920
集荷促進事業費	196,175,826	186,894,699	9,281,127
清掃費	86,259,864	86,880,900	▲ 621,036
清掃等委託事業費	14,761,287	17,213,028	▲ 2,451,741
搬送等事業費	88,126,214	81,273,636	6,852,578
事故救済事業費	117,572,754	120,143,683	▲ 2,570,929
防火防犯費	30,000	50,000	▲ 20,000
売上原価	2,709,916	0	2,709,916
給料手当	28,098,397	18,957,932	9,140,465
退職給付費用	1,474,680	1,149,000	325,680
福利厚生費	3,204,077	2,489,437	714,640
通勤交通費	526,318	308,595	217,723
臨時雇賃金	3,817,500	3,727,500	90,000
会議費	114,480	34,560	79,920
旅費交通費	108,454	36,252	72,202
通信運搬費	141,520	133,661	7,859
消耗器具備品費	0	211,188	▲ 211,188
消耗品費	3,231,571	675,347	2,556,224
修繕費	71,280	412,777	▲ 341,497
印刷製本費	243,320	144,100	99,220
光熱水費	3,905,820	3,856,555	49,265
委託費	51,004,923	14,052,052	36,952,871
賄費	897,940	0	897,940
清掃費	1,362,495	210,951	1,151,544
保守委託費	1,966,800	1,966,800	0
保険料	216,470	216,470	0
減価償却費	1,881,399	1,872,148	9,251
賃借料	17,322,086	15,603,383	1,718,703
租税公課	3,431,309	3,051,954	379,355
雑費	2,980,101	858,273	2,121,828

管理費	19,963,552	20,521,249	▲ 557,697
給料手当	11,986,924	8,163,872	3,823,052
退職給付費用	370,320	336,000	34,320
福利厚生費	1,011,064	809,550	201,514
通勤交通費	230,222	360,315	▲ 130,093
報償費	660,000	660,000	0
臨時雇賃金	0	1,166,750	▲ 1,166,750
会議費	253,638	212,033	41,605
旅費交通費	52,615	95,804	▲ 43,189
通信運搬費	416,038	436,808	▲ 20,770
消耗器具備品費	0	141,442	▲ 141,442
消耗品費	225,130	262,968	▲ 37,838
修繕費	222,145	546,220	▲ 324,075
印刷製本費	184,800	184,800	0
光熱水費	144,427	187,267	▲ 42,840
委託費	1,399,328	4,058,229	▲ 2,658,901
清掃費	89,178	102,629	▲ 13,451
新聞図書費	160,538	196,388	▲ 35,850
減価償却費	62,579	85,154	▲ 22,575
賃借料	1,268,186	1,689,847	▲ 421,661
負担金	135,500	118,000	17,500
交際費	250,079	26,281	223,798
租税公課	5,617	131,017	▲ 125,400
広告宣伝費	0	155,880	▲ 155,880
雑費	835,224	393,995	441,229
経常費用計	651,600,353	582,946,130	68,654,223
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 7,177,477	374,842	▲ 7,552,319
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 7,177,477	374,842	▲ 7,552,319
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			
修繕引当金繰入額	2,871,000	2,871,000	0
経常外費用計	2,871,000	2,871,000	0
当期経常外増減額	▲ 2,871,000	▲ 2,871,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 10,048,477	▲ 2,496,158	▲ 7,552,319
法人住民事業税	113,900	430,300	▲ 316,400
当期一般正味財産増減額	▲ 10,162,377	▲ 2,926,458	▲ 7,235,919
一般正味財産期首残高	89,040,275	91,966,733	▲ 2,926,458
一般正味財産期末残高	78,877,898	89,040,275	▲ 10,162,377
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	78,877,898	89,040,275	▲ 10,162,377

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

一般社団法人東京食肉市場協会

(単位: 円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	0	21,226	0	0	21,226
受取会費	0	0	24,216,800	0	24,216,800
受取基金会費	0	129,213,429	0	0	129,213,429
受取集荷会費	0	24,517,597	0	0	24,517,597
受取分担金	0	167,921,748	0	0	167,921,748
受取補助金	15,166,000	23,206,326	0	0	39,372,326
事業収益	29,088,094	229,713,682	0	0	258,801,776
会員負担金収益	17,782,429	1,950,652	0	0	19,733,081
出店者等負担金収益	11,305,665	0	0	0	11,305,665
清掃等負担金収益	0	97,229,615	0	0	97,229,615
清掃等委託金収益	0	14,968,907	0	0	14,968,907
搬送等負担金収益	0	88,126,214	0	0	88,126,214
駐車場負担金収益	0	14,249,400	0	0	14,249,400
利便負担金収益	0	5,412,204	0	0	5,412,204
利便委託金収益	0	5,092,590	0	0	5,092,590
売上	0	2,684,100	0	0	2,684,100
雑収益	40,050	302,892	15,032	0	357,974
経常収益計	45,294,144	574,896,900	24,231,832	0	644,422,876
(2) 経常費用					
事業費	53,637,611	577,999,190	0	0	631,636,801
集荷促進事業費	0	196,175,826	0	0	196,175,826
清掃費	0	86,259,864	0	0	86,259,864
清掃等委託事業費	0	14,761,287	0	0	14,761,287
搬送等事業費	0	88,126,214	0	0	88,126,214
事故救済事業費	0	117,572,754	0	0	117,572,754
防火防犯費	0	30,000	0	0	30,000
売上原価	0	2,709,916	0	0	2,709,916
給料手当	6,341,499	21,756,898	0	0	28,098,397
退職給付費用	267,360	1,207,320	0	0	1,474,680
福利厚生費	562,437	2,641,640	0	0	3,204,077
通勤交通費	131,176	395,142	0	0	526,318
臨時雇賃金	0	3,817,500	0	0	3,817,500
会議費	0	114,480	0	0	114,480
旅費交通費	50,140	58,314	0	0	108,454
通信運搬費	37,826	103,694	0	0	141,520
消耗品費	2,940,714	290,857	0	0	3,231,571
修繕費	0	71,280	0	0	71,280
印刷製本費	89,320	154,000	0	0	243,320
光熱水費	77,377	3,828,443	0	0	3,905,820
委託費	37,368,012	13,636,911	0	0	51,004,923
賄費	897,940	0	0	0	897,940
清掃費	1,156,204	206,291	0	0	1,362,495
保守委託費	0	1,966,800	0	0	1,966,800
保険料	0	216,470	0	0	216,470
減価償却費	33,526	1,847,873	0	0	1,881,399
賃借料	1,753,051	15,569,035	0	0	17,322,086
租税公課	222,624	3,208,685	0	0	3,431,309
雑費	1,708,405	1,271,696	0	0	2,980,101
管理費	0	0	19,963,552	0	19,963,552
給料手当	0	0	11,986,924	0	11,986,924
退職給付費用	0	0	370,320	0	370,320
福利厚生費	0	0	1,011,064	0	1,011,064
通勤交通費	0	0	230,222	0	230,222
報償費	0	0	660,000	0	660,000
会議費	0	0	253,638	0	253,638
旅費交通費	0	0	52,615	0	52,615
通信運搬費	0	0	416,038	0	416,038
消耗品費	0	0	225,130	0	225,130
修繕費	0	0	222,145	0	222,145
印刷製本費	0	0	184,800	0	184,800
光熱水費	0	0	144,427	0	144,427
委託費	0	0	1,399,328	0	1,399,328
清掃費	0	0	89,178	0	89,178
新聞図書費	0	0	160,538	0	160,538
減価償却費	0	0	62,579	0	62,579
賃借料	0	0	1,268,186	0	1,268,186
負担金	0	0	135,500	0	135,500
交際費	0	0	250,079	0	250,079
租税公課	0	0	5,617	0	5,617
雑費	0	0	835,224	0	835,224
経常費用計	53,637,611	577,999,190	19,963,552	0	651,600,353
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 8,343,467	▲ 3,102,290	4,268,280	0	▲ 7,177,477
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 8,343,467	▲ 3,102,290	4,268,280	0	▲ 7,177,477
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
修繕引当金繰入額	0	2,871,000	0	0	2,871,000
経常外費用計	0	2,871,000	0	0	2,871,000
当期経常外増減額	0	▲ 2,871,000	0	0	▲ 2,871,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 8,343,467	▲ 5,973,290	4,268,280	0	▲ 10,048,477
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 8,343,467	▲ 5,973,290	4,268,280	0	▲ 10,048,477
法人住民事業税	0	113,900	0	0	113,900
当期一般正味財産増減額	▲ 8,343,467	▲ 6,087,190	4,268,280	0	▲ 10,162,377
一般正味財産期首残高	0	25,235,346	63,804,929	0	89,040,275
一般正味財産期末残高	▲ 8,343,467	19,148,156	68,073,209	0	78,877,898
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	▲ 8,343,467	19,148,156	68,073,209	0	78,877,898

財産目録

令和 5年 3月31日現在

一般社団法人東京食肉市場協会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
(流動資産)			
	預金	大信品川駅東口支店 当座預金 一般口	38,218,347
		みずほ銀行 当座預金 一般口	4,997,378
		大信品川駅東口支店 普通預金 預り金口	1,679,271
		大信品川駅東口支店 普通預金 清掃搬送口	28,854,829
		大信品川駅東口支店 普通預金 緊急対策口	1,208,207
		大信品川駅東口支店 普通預金 集荷口	770,636
		大信品川駅東口支店 普通預金 事故口	3,020,790
		みずほ銀行 普通預金 集荷口	10,099,192
		みずほ銀行 普通預金 事故口	15,145,529
		大信品川駅東口支店 定期預金 一般口	10,000,000
	未収会費事故		8,433,446
	未収分担金集荷		9,287,147
	未収金		6,179,246
	商品		593,674
	出資金		5,000
	立替金		5,000,000
	流動資産合計		143,492,692
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	大信品川駅東口支店 定期預金	15,820,000
	修繕引当資産	大信品川駅東口支店 定期預金	15,429,000
その他固定資産	ソフトウェア		163,800
	機械装置		9,998,100
	器具備品		224,910
	固定資産合計		41,635,810
	資産合計		185,128,502
(流動負債)			
	未払金		31,486,667
	未払費用		648,746
	預り金		38,793,891
	未払法人税等		113,900
	駐車場預り敷金		2,108,000
	未払消費税等		1,850,400
	流動負債合計		75,001,604
(固定負債)			
	退職給付引当金		15,820,000
	事業費		14,620,000
	管理費		1,200,000
	修繕引当金		15,429,000
	固定負債合計		31,249,000
	負債合計		106,250,604
	正味財産		78,877,898

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 時価のないもの 移動平均法に基づく原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産（商品）は個別法による原価法により計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 無形固定資産

ソフトウェアについては、社内における利用可能期間に基づき、5年間の均等償却を行っている。

② 有形固定資産

機械装置については、社内における利用可能期間に基づき、10年間の均等償却を行っている。

器具備品については、社内における利用可能期間に基づき、6年間の均等償却を行っている。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

役職員の退職給付に備えるため、簡便法により当該事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。

② 修繕引当金

機械式駐車装置の修繕に要する経費の支払いに備えるため、「機械式駐車場修理計画」に基づき、将来の修繕見込み額のうち当期の負担額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式を採用している。

3 会計方針の変更

平成24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。

4 基本財産及び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。

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				
退職給付引当資産	13,975,000	1,845,000	0	15,820,000
修繕引当資産	12,558,000	2,871,000	0	15,429,000
合 計	26,533,000	4,716,000	0	31,249,000

5 基本財産及び特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	15,820,000	(0)	(0)	(15,820,000)
修繕引当資産	15,429,000	(0)	(0)	(15,429,000)
合 計	31,249,000	(0)	(0)	(31,249,000)

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残 高	当期増加額	当期減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
日食協補助金	日食協	0	13,000,000	13,000,000	0	
東京都補助金	東京都	0	13,166,000	13,166,000	0	
その他補助金	ALIC	0	13,206,326	13,206,326	0	
合 計		0	39,372,326	39,372,326	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記4に記載しているため、内容の記載を省略する。

2 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

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	13,975,000	1,845,000	0	0	15,820,000
修繕引当金	12,558,000	2,871,000	0	0	15,429,000
合 計	26,533,000	4,716,000	0	0	31,249,000