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

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	4,599	21,226	▲ 16,627
特定資産運用益	4,599	21,226	▲ 16,627
受取会費	24,216,800	24,216,800	0
受取基金会費	133,440,864	129,213,429	4,227,435
受取集荷会費	24,614,802	24,517,597	97,205
受取分担金	190,290,956	167,921,748	22,369,208
受取補助金	30,975,434	39,372,326	▲ 8,396,892
事業収益	288,949,125	258,801,776	30,147,349
会員負担金収益	35,167,521	19,733,081	15,434,440
出店者等負担金収益	12,960,685	11,305,665	1,655,020
都委託金収益	264,798	0	264,798
清掃等負担金収益	100,216,544	97,229,615	2,986,929
清掃等委託金収益	16,578,318	14,968,907	1,609,411
搬送等負担金収益	95,176,791	88,126,214	7,050,577
駐車場負担金収益	14,095,400	14,249,400	▲ 154,000
利便負担金収益	5,491,182	5,412,204	78,978
利便委託金収益	5,358,386	5,092,590	265,796
売上	3,639,500	2,684,100	955,400
雑収益	466,048	357,974	108,074
雑収益	466,048	357,974	108,074
経常収益計	692,958,628	644,422,876	48,535,752
(2) 経常費用			
事業費	679,553,634	631,636,801	47,916,833
集荷促進事業費	218,977,754	196,175,826	22,801,928
清掃費	88,164,337	86,259,864	1,904,473
清掃等委託事業費	16,192,231	14,761,287	1,430,944
搬送等事業費	95,176,791	88,126,214	7,050,577
事故救済事業費	117,322,706	117,572,754	▲ 250,048
防火防犯費	35,000	30,000	5,000
売上原価	3,617,372	2,709,916	907,456
給料手当	31,856,193	28,098,397	3,757,796
退職給付費用	1,177,627	1,474,680	▲ 297,053
福利厚生費	3,747,601	3,204,077	543,524
通勤交通費	554,648	526,318	28,330
臨時雇賃金	4,167,580	3,817,500	350,080
会議費	154,656	114,480	40,176
旅費交通費	864,724	108,454	756,270
通信運搬費	125,493	141,520	▲ 16,027
消耗品費	2,567,821	3,231,571	▲ 663,750
修繕費	72,138	71,280	858
印刷製本費	443,025	243,320	199,705
光熱水費	5,496,241	3,905,820	1,590,421
委託費	59,162,087	51,004,923	8,157,164
賄費	1,260,231	897,940	362,291
文化体育費	50,000	0	50,000
清掃費	1,647,339	1,362,495	284,844
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	1,881,475	1,881,399	76
賃借料	15,536,699	17,322,086	▲ 1,785,387
租税公課	3,925,096	3,431,309	493,787
雑費	3,193,499	2,980,101	213,398

管理費	15,008,848	19,963,552	▲ 4,954,704
給料手当	8,209,168	11,986,924	▲ 3,777,756
退職給付費用	212,373	370,320	▲ 157,947
福利厚生費	997,619	1,011,064	▲ 13,445
通勤交通費	180,102	230,222	▲ 50,120
報償費	660,000	660,000	0
会議費	211,316	253,638	▲ 42,322
旅費交通費	67,707	52,615	15,092
通信運搬費	424,710	416,038	8,672
消耗品費	265,374	225,130	40,244
修繕費	260,810	222,145	38,665
印刷製本費	183,700	184,800	▲ 1,100
光熱水費	101,458	144,427	▲ 42,969
委託費	0	1,399,328	▲ 1,399,328
清掃費	59,622	89,178	▲ 29,556
新聞図書費	154,848	160,538	▲ 5,690
減価償却費	62,611	62,579	32
賃借料	1,580,234	1,268,186	312,048
負担金	131,500	135,500	▲ 4,000
交際費	228,263	250,079	▲ 21,816
租税公課	1,272	5,617	▲ 4,345
広告宣伝費	165,000	0	165,000
雑費	851,161	835,224	15,937
経常費用計	694,562,482	651,600,353	42,962,129
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,603,854	▲ 7,177,477	5,573,623
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 1,603,854	▲ 7,177,477	5,573,623
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	▲ 4,474,854	▲ 10,048,477	5,573,623
法人住民事業税	566,600	113,900	452,700
当期一般正味財産増減額	▲ 5,041,454	▲ 10,162,377	5,120,923
一般正味財産期首残高	78,877,898	89,040,275	▲ 10,162,377
一般正味財産期末残高	73,836,444	78,877,898	▲ 5,041,454
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	73,836,444	78,877,898	▲ 5,041,454

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	4,469	130	0	4,599
特定資産運用益	0	4,469	130	0	4,599
受取会費	0	0	24,216,800	0	24,216,800
受取基金会費	0	133,440,864	0	0	133,440,864
受取集荷会費	0	24,614,802	0	0	24,614,802
受取分担金	0	190,290,956	0	0	190,290,956
受取補助金	13,000,000	17,975,434	0	0	30,975,434
事業収益	40,260,046	248,689,079	0	0	288,949,125
会員負担金収益	27,034,563	8,132,958	0	0	35,167,521
出店者等負担金収益	12,960,685	0	0	0	12,960,685
都委託金収益	264,798	0	0	0	264,798
清掃等負担金収益	0	100,216,544	0	0	100,216,544
清掃等委託金収益	0	16,578,318	0	0	16,578,318
搬送等負担金収益	0	95,176,791	0	0	95,176,791
駐車場負担金収益	0	14,095,400	0	0	14,095,400
利便負担金収益	0	5,491,182	0	0	5,491,182
利便委託金収益	0	5,358,386	0	0	5,358,386
売上	0	3,639,500	0	0	3,639,500
雑収益	40,074	21,102	404,872	0	466,048
雑収益	40,074	21,102	404,872	0	466,048
経常収益計	53,300,120	615,036,706	24,621,802	0	692,958,628
(2) 経常費用					
事業費	61,764,203	617,789,431	0	0	679,553,634
集荷促進事業費	0	218,977,754	0	0	218,977,754
清掃費	0	88,164,337	0	0	88,164,337
清掃等委託事業費	0	16,192,231	0	0	16,192,231
搬送等事業費	0	95,176,791	0	0	95,176,791
事故救済事業費	0	117,322,706	0	0	117,322,706
防火防犯費	0	35,000	0	0	35,000
売上原価	0	3,617,372	0	0	3,617,372
給料手当	5,739,977	26,116,216	0	0	31,856,193
退職給付費用	160,376	1,017,251	0	0	1,177,627
福利厚生費	665,207	3,082,394	0	0	3,747,601
通勤交通費	127,881	426,767	0	0	554,648
臨時雇賃金	199,360	3,968,220	0	0	4,167,580
会議費	0	154,656	0	0	154,656
旅費交通費	705,240	159,484	0	0	864,724
通信運搬費	39,574	85,919	0	0	125,493
消耗品費	2,480,079	87,742	0	0	2,567,821
修繕費	0	72,138	0	0	72,138
印刷製本費	105,600	337,425	0	0	443,025
光熱水費	68,236	5,428,005	0	0	5,496,241
委託費	44,599,063	14,563,024	0	0	59,162,087
賄費	1,260,231	0	0	0	1,260,231
文化体育費	0	50,000	0	0	50,000
清掃費	1,393,716	253,623	0	0	1,647,339
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	33,544	1,847,931	0	0	1,881,475
賃借料	2,406,765	13,129,934	0	0	15,536,699
租税公課	313,311	3,611,785	0	0	3,925,096
雑費	1,466,043	1,727,456	0	0	3,193,499
管理費	0	0	15,008,848	0	15,008,848
給料手当	0	0	8,209,168	0	8,209,168
退職給付費用	0	0	212,373	0	212,373
福利厚生費	0	0	997,619	0	997,619
通勤交通費	0	0	180,102	0	180,102
報償費	0	0	660,000	0	660,000
会議費	0	0	211,316	0	211,316
旅費交通費	0	0	67,707	0	67,707
通信運搬費	0	0	424,710	0	424,710
消耗品費	0	0	265,374	0	265,374
修繕費	0	0	260,810	0	260,810
印刷製本費	0	0	183,700	0	183,700
光熱水費	0	0	101,458	0	101,458
清掃費	0	0	59,622	0	59,622
新聞図書費	0	0	154,848	0	154,848
減価償却費	0	0	62,611	0	62,611
賃借料	0	0	1,580,234	0	1,580,234
負担金	0	0	131,500	0	131,500
交際費	0	0	228,263	0	228,263
租税公課	0	0	1,272	0	1,272
広告宣伝費	0	0	165,000	0	165,000
雑費	0	0	851,161	0	851,161
経常費用計	61,764,203	617,789,431	15,008,848	0	694,562,482
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 8,464,083	▲ 2,752,725	9,612,954	0	▲ 1,603,854
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 8,464,083	▲ 2,752,725	9,612,954	0	▲ 1,603,854
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	▲ 8,464,083	▲ 5,623,725	9,612,954	0	▲ 4,474,854
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 8,464,083	▲ 5,623,725	9,612,954	0	▲ 4,474,854
法人住民事業税	0	566,600	0	0	566,600
当期一般正味財産増減額	▲ 8,464,083	▲ 6,190,325	9,612,954	0	▲ 5,041,454
一般正味財産期首残高	▲ 222,486	17,790,742	61,309,642	0	78,877,898
一般正味財産期末残高	▲ 8,686,569	11,600,417	70,922,596	0	73,836,444
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	▲ 8,686,569	11,600,417	70,922,596	0	73,836,444

財産目録

令和 6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	31,111,229
		みずほ銀行　当座預金　一般口	4,996,828
		大信品川駅東口支店　普通預金　預り金口	2,363,063
		大信品川駅東口支店　普通預金　清掃搬送口	31,196,465
		大信品川駅東口支店　普通預金　緊急対策口	2,952,128
		大信品川駅東口支店　普通預金　集荷口	783,327
		大信品川駅東口支店　普通預金　事故口	2,648,379
		みずほ銀行　普通預金　集荷口	4,206,983
		みずほ銀行　普通預金　事故口	8,839,454
		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		12,109,557
	未収分担金集荷		9,697,115
	未収金		7,092,987
	商品		420,802
	出資金		5,000
流動資産合計			128,423,317
（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	17,210,000
	修繕引当資産	大信品川駅東口支店　定期預金	18,300,000
その他固定資産			
	ソフトウェア		12,600
	機械装置		8,259,300
	器具備品		170,824
固定資産合計			43,952,724
資産合計			172,376,041
（流動負債）			
	未払金		35,916,177
	未払費用		1,003,834
	預り金		21,211,586
	未払法人税等		566,600
	駐車場預り敷金		2,162,000
	未払消費税等		2,169,400
流動負債合計			63,029,597
（固定負債）			
	退職給付引当金		17,210,000
	事業費		15,265,000
	管理費		1,945,000
	修繕引当金		18,300,000
固定負債合計			35,510,000
負債合計			98,539,597
正味財産			73,836,444

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	15,820,000	1,390,000	0	17,210,000
修繕引当資産	15,429,000	2,871,000	0	18,300,000
合　　計	31,249,000	4,261,000	0	35,510,000

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	17,210,000	(0)	(0)	(17,210,000)
修繕引当資産	18,300,000	(0)	(0)	(18,300,000)
合　　計	35,510,000	(0)	(0)	(35,510,000)

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	10,000,000	10,000,000	0	
その他補助金	ALIC	0	7,975,434	7,975,434	0	
合　　計		0	30,975,434	30,975,434	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に記載しているので、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	15,820,000	1,390,000	0	0	17,210,000
修繕引当金	15,429,000	2,871,000	0	0	18,300,000
合　　計	31,249,000	4,261,000	0	0	35,510,000