

# 平成28年度 第2期財務諸表

自 平成28年 1月 1日  
至 平成28年 12月 31日

一般財団法人日本GAP協会

# 貸借対照表

平成28年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	4,863,898	11,378,599	△ 6,514,701
未収金	3,795,260	762,715	3,032,545
貯蔵品	398,781	460,923	△ 62,142
未成事業支出金	4,308,504	3,672,649	635,855
前払費用	1,111,207	0	1,111,207
立替金	0	38,880	△ 38,880
流動資産合計	14,477,650	16,313,766	△ 1,836,116
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	13,100,000	13,100,000	0
基本財産合計	13,100,000	13,100,000	0
(2) その他固定資産			
商標権	3,573,674	3,482,126	91,548
営業権	240,615	320,819	△ 80,204
敷金	1,207,140	1,207,140	0
その他固定資産合計	5,021,429	5,010,085	11,344
固定資産合計	18,121,429	18,110,085	11,344
資産合計	32,599,079	34,423,851	△ 1,824,772
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	1,697,075	2,422,703	△ 725,628
前受金	1,228,400	0	1,228,400
預り金	376,249	411,333	△ 35,084
流動負債合計	3,301,724	2,834,036	467,688
2 固定負債			
長期借入金	9,250,000	12,250,000	△ 3,000,000
固定負債合計	9,250,000	12,250,000	△ 3,000,000
負債合計	12,551,724	15,084,036	△ 2,532,312
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
受取寄附金	0	13,100,000	△ 13,100,000
指定正味財産合計	0	13,100,000	△ 13,100,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(13,100,000)	13,100,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産	20,047,355	6,239,815	13,807,540
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	20,047,355	19,339,815	707,540
負債及び正味財産合計	32,599,079	34,423,851	△ 1,824,772

# 正味財産増減計算書

(平成28年1月1日から平成28年12月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	4,544	1,090	3,454
② 受取会費	18,858,200	18,365,600	492,600
③ 受取助成金	6,538,345	0	6,538,345
④ 事業収益	24,774,043	27,970,286	△ 3,196,243
⑤ 雑収益	121,800	108,000	13,800
経常収益計	50,296,932	46,444,976	3,851,956
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	9,149,374	7,581,644	1,567,730
賞与	1,430,000	830,000	600,000
法定福利費	1,753,019	860,224	892,795
福利厚生費	81,813	39,893	41,920
広告宣伝費	282,900	420,750	△ 137,850
展示会出展料	131,297	116,532	14,765
新聞図書費	42,506	43,222	△ 716
外注費	16,833,347	14,984,669	1,848,678
リース料	312,498	361,830	△ 49,332
印刷製本費	1,115,959	650,383	465,576
審査員養成事業費	0	400,000	△ 400,000
会議費	1,196,722	1,633,189	△ 436,467
旅費交通費	5,183,218	2,891,497	2,291,721
審査・認証機関認定補助事業費	0	1,200,000	△ 1,200,000
通信運搬費	1,590,052	1,376,458	213,594
消耗品費	2,200,718	2,371,975	△ 171,257
修繕費	32,400	16,200	16,200
水道光熱費	423,679	468,184	△ 44,505
地代家賃	2,152,535	2,459,151	△ 306,616
減価償却費	482,176	371,211	110,965
保険料	181,418	892,960	△ 711,542
諸会費	1,253,400	1,349,590	△ 96,190
租税公課	70,053	145,466	△ 75,413
支払手数料	756	0	756
支払利息	114,501	95,828	18,673
送金手数料	94,789	87,114	7,675
雑費	14,298	360	13,938
期首未成事業支出金	3,672,649	0	3,672,649
期末未成事業支出金	△ 4,308,504	△ 3,672,649	△ 635,855
事業費計	45,487,573	37,975,681	7,511,892
② 管理費			
給料手当	733,419	0	733,419
役員報酬	804,000	0	804,000
会議費	64,800	33,480	31,320
外注費	1,004,400	950,400	54,000
支払手数料	1,495,200	1,245,600	249,600
管理費計	4,101,819	2,229,480	1,872,339
経常費用計	49,589,392	40,205,161	9,384,231
評価損益等調整前当期経常増減額	707,540	6,239,815	△ 5,532,275
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	707,540	6,239,815	△ 5,532,275
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	707,540	6,239,815	△ 5,532,275
一般正味財産期首残高	6,239,815	0	6,239,815
一般正味財産期末残高	6,947,355	6,239,815	707,540
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	13,100,000	△ 13,100,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	13,100,000	△ 13,100,000
指定正味財産期首残高	13,100,000	0	13,100,000
指定正味財産期末残高	13,100,000	13,100,000	0
III. 正味財産期末残高	20,047,355	19,339,815	707,540

## 附属明細書

### 1.基本財産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金				
	三菱東京UFJ銀行 麹町支店	13,100,000	0	0	13,100,000
	合計	13,100,000	0	0	13,100,000

# 財 産 目 録

一般財団法人日本GAP協会  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成28年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現 金	16,233
普通 預金	4,847,665
楽天銀行	(2,136,598)
三菱東京UFJ銀行	(2,319,204)
楽天銀行2	<u>(391,863)</u>
現金・預金 計	4,863,898

#### (売上債権)

売 掛 金	3,795,260
指導員	(2,679,480)
JGAP販売先	(1,080)
正会員	(671,000)
JGAPマーク販売先	(21,060)
審査員	(3,600)
情報・購読会員	(118,800)
審査認証料	<u>(300,240)</u>
売上債権 計	3,795,260

#### (棚卸資産)

貯 蔵 品	398,781
未成事業支出金	<u>4,308,504</u>
棚卸資産 計	4,707,285

#### (その他流動資産)

前払 費用	<u>1,111,207</u>
その他流動資産 計	<u>1,111,207</u>

流動資産合計

14,477,650

### 【固定資産】

#### (基本財産)

定期預金	13,100,000
三菱東UFJ銀行	<u>(13,100,000)</u>
(基本財産) 合計	13,100,000

#### (その他固定資産)

商 標 権	3,573,674
敷 金	1,207,140
営 業 権	<u>240,615</u>
(その他固定資産) 合計	<u>5,021,429</u>

固定資産合計

18,121,429

資産の部 合計

32,599,079

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,697,075
G B S	(34,955)
ヤマト運輸株式会社	(20,310)
アグリコミュニケーションズ	(50,760)
アスクール	<u>(5,463)</u>

# 財 産 目 録

一般財団法人日本GAP協会  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成28年12月31日 現在

過入金	(2,160)	
日本テレネット	(950)	
日本農業研究所	(19,440)	
NTTファイナ	(14,513)	
技術委員	(338,866)	
たのめーる	(9,658)	
審査認証機関認定補助	(1,200,000)	
前 受 金	1,228,400	
預 り 金	376,249	
社会保険事務所	(294,553)	
国税庁	(47,296)	
住民税	<u>(34,400)</u>	
流動負債 計		3,301,724
【固定負債】		
長期借入金	9,250,000	
1427546	<u>(9,250,000)</u>	
固定負債 計		<u>9,250,000</u>
負債の部 合計		<u>12,551,724</u>
正味財産		<u>20,047,355</u>