

I. 貸借対照表

貸借対照表

平成28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	65,224	189,258	-124,034
普通預金	181,103,690	115,196,000	65,907,690
未収金	5,723,195	9,939,402	-4,216,207
貯蔵品	409,381	249,880	159,501
たな卸資産	2,533,710	3,557,175	-1,023,465
前払金	406,260	758,400	-352,140
中期国債ファンド*	191,926	190,070	1,856
有価証券	0	44,935,000	-44,935,000
流動資産合計	190,433,386	175,015,185	15,418,201
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
① 第1 預り資産			
建物	515,809,944	515,809,944	0
建物付属設備	293,386,068	292,088,646	1,297,422
構築物	43,681,747	43,681,747	0
機械及び装置	58,176,808	58,176,808	0
器具及び備品	79,745,672	78,180,832	1,564,840
車両運搬具	1,680,000	1,680,000	0
減価償却引当金累計額	-742,998,556	-725,587,898	-17,410,658
土地	170,921,400	170,921,400	0
電話加入権	24,000	24,000	0
繰延資産	1,794,600	2,359,275	-564,675
第1 預り資産預金	222,432,317	107,710,246	114,722,071
第1 預り資産有価証券	700,332,475	803,809,176	-103,476,701
第1 預り資産合計	1,344,986,475	1,348,854,176	-3,867,701
② 第2 預り資産			
第2 預り資産預金	2,919,000	2,919,000	0
第2 預り資産有価証券	1,797,214,360	1,797,248,387	-34,027
第2 預り資産合計	1,800,133,360	1,800,167,387	-34,027
③ 退職給付引当資産			
退職給付引当資産預金	27,588,564	4,200,691	23,387,873
退職給付引当資産中期国債ファンド*	8,515,410	8,515,410	0
退職給付引当資産有価証券	0	37,557,650	-37,557,650
退職給付引当資産合計	36,103,974	50,273,751	-14,169,777
④ 退任慰労引当資産			
退任慰労引当資産預金	0	1,391,065	-1,391,065
退任慰労引当資産合計	0	1,391,065	-1,391,065
⑤ 事業運営積立資産			
事業運営積立資産預金	65,937,350	0	65,937,350
事業運営積立資産有価証券	0	65,937,350	-65,937,350
事業運営積立資産合計	65,937,350	65,937,350	0
⑥ 教育関連資産取得資金	79,000,000	77,000,000	2,000,000
特定資産合計	3,326,161,159	3,343,623,729	-17,462,570

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) その他固定資産			
長期定期預金	10,000,000	10,000,000	0
機械および装置	2,933,333	2,933,333	0
減価償却引当金累計額	-1,652,079	-1,317,079	-335,000
減価償却引当資産預金	1,652,079	1,317,079	335,000
繰延資産	340,853	518,689	-177,836
敷金	305,000	361,000	-56,000
建設仮勘定	116,100	0	116,100
その他固定資産合計	13,695,286	13,813,022	-117,736
固定資産合計	3,339,856,445	3,357,436,751	-17,580,306
資産合計	3,530,289,831	3,532,451,936	-2,162,105
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,842,962	3,262,006	1,580,956
預り金	1,451,141	1,519,449	-68,308
仮受金	41,149,616	35,896,940	5,252,676
未払消費税等	3,461,600	4,739,500	-1,277,900
未払法人税等	172,800	168,000	4,800
流動負債合計	51,078,119	45,585,895	5,492,224
2. 固定負債			
入会預り金	3,145,000,000	3,145,000,000	0
退職給付引当金	36,103,974	50,273,751	-14,169,777
退任慰労引当金	0	1,391,065	-1,391,065
固定負債合計	3,181,103,974	3,196,664,816	-15,560,842
負債合計	3,232,182,093	3,242,250,711	-10,068,618
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
3. 一般正味財産			
一般正味財産期首残高	290,201,225	194,560,119	95,641,106
当期一般正味財産増減額	7,906,513	95,641,106	-87,734,593
一般正味財産合計	298,107,738	290,201,225	7,906,513
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(145,070,710)	(69,958,913)	(75,111,797)
正味財産合計	298,107,738	290,201,225	7,906,513
負債及び正味財産合計	3,530,289,831	3,532,451,936	-2,162,105

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①特定資産運用益	40,813,407	42,162,364	-1,348,957	
特定資産受取利息	40,813,407	42,162,364	-1,348,957	
②受取会費	30,100,000	30,100,000	0	
正会員受取会費	30,000,000	30,000,000	0	
賛助会員受取会費	100,000	100,000	0	
③教育事業収益	64,744,000	72,306,306	-7,562,306	
受験料収益	1,020,000	995,556	24,444	
入学金収益	5,950,000	6,650,000	-700,000	
授業料収益	28,060,000	31,318,750	-3,258,750	
施設費収益	10,864,000	11,982,000	-1,118,000	
食費収益	18,850,000	21,360,000	-2,510,000	
④研修事業収益	59,559,192	56,256,221	3,302,971	
企業受託研修収益	45,338,803	43,852,921	1,485,882	
FMAセミナー収益	11,419,000	8,864,300	2,554,700	
資格制度収益	2,801,389	3,539,000	-737,611	
⑤受講料等収益	27,992,856	21,011,003	6,981,853	
受講料収益	19,490,856	13,261,003	6,229,853	
受検料収益	8,502,000	7,750,000	752,000	
⑥受取寄付金	350,000	2,882,494	-2,532,494	
受取寄付金	350,000	2,882,494	-2,532,494	
⑦書籍収益	2,239,189	2,445,795	-206,606	
書籍収益	2,239,189	2,445,795	-206,606	
⑧雑収益	8,622,758	6,445,146	2,177,612	
受取利息	3,746,405	2,354,639	1,391,766	
雑収益	559,740	900,643	-340,903	
舎宅料収益	952,094	765,897	186,197	
教材料処分収益	3,364,519	2,423,967	940,552	
経常収益計	234,421,402	233,609,329	812,073	
(2) 経常費用				
事業費				
①事業役員報酬	13,961,916	15,306,224	-1,344,308	
(事)役員報酬	12,150,555	13,488,936	-1,338,381	
(事)役員諸手当	1,767,289	1,466,134	301,155	
(事)退任慰労給付費用	44,072	351,154	-307,082	
②事業人件費	75,848,556	68,099,513	7,749,043	
(事)給料手当	61,470,904	54,691,343	6,779,561	
(事)法定福利費	8,153,966	6,623,704	1,530,262	
(事)職員研修費	577,066	1,477,350	-900,284	
(事)厚生費	2,567,188	2,469,785	97,403	
(事)退職給付費用	3,079,432	2,837,331	242,101	
③事業業務費	83,591,425	85,780,103	-2,188,678	
(事)研修共通管理費	0	0	0	
(事)教材料費	3,956,888	4,320,170	-363,282	
(事)実習原材料費	20,141,573	17,979,473	2,162,100	
(事)校外実習費	2,535,059	2,396,022	139,037	
(事)諸謝金	6,550,702	7,920,133	-1,369,431	
(事)教育図書費	184,287	295,022	-110,735	
(事)指導費	70,335	47,867	22,468	
(事)渉外費	0	0	0	
(事)修学旅行企画費	539,658	607,406	-67,748	
(事)給食費	17,256,544	18,465,103	-1,208,559	
(事)衛生費	639,540	567,953	71,587	
(事)行事費	424,618	493,602	-68,984	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(事)研修生宿泊費	2,308,750	1,653,646	655,104	
(事)実習手当	0	0	0	
(事)書籍作成費	1,023,465	1,171,599	-148,134	
(事)調査研究費	7,769	0	7,769	
(事)旅費交通費	6,098,288	6,600,929	-502,641	
(事)会議費	2,241,745	2,184,632	57,113	
(事)広報費	1,034,754	1,040,009	-5,255	
(事)特定広報費	2,301,917	3,425,746	-1,123,829	
(事)事務通信費	2,446,008	2,901,794	-455,786	
(事)特定事務通信費	12,323,652	11,994,844	328,808	
(事)新聞図書費	159,718	159,664	54	
(事)特定新聞図書費	67,399	69,650	-2,251	
(事)消耗品費	167,644	225,243	-57,599	
(事)特定消耗品費	0	0	0	
(事)委託費	1,111,112	1,259,596	-148,484	
④事業諸税負担金	9,109,029	9,218,565	-109,536	
(事)租税公課	9,019,029	9,218,565	-199,536	
(事)特定租税公課	90,000	0	90,000	
⑤事業施設費	36,689,305	34,897,948	1,791,357	
(事)光熱水料費	6,936,136	6,697,162	238,974	
(事)特定光熱水料費	0	0	0	
(事)修繕費	2,064,976	2,106,268	-41,292	
(事)特定修繕費	0	0	0	
(事)施設管理費	3,879,195	3,560,221	318,974	
(事)特定施設管理費	0	0	0	
(事)保険料	108,999	131,114	-22,115	
(事)特定保険料	701,755	684,785	16,970	
(事)賃借料	3,690,820	3,464,648	226,172	
(事)特定賃借料	47,580	47,450	130	
(事)消耗什器備品費	517,429	491,039	26,390	
(事)特定消耗什器備品費	0	0	0	
(事)減価償却費	18,742,415	17,715,261	1,027,154	
(事)特定減価償却費	0	0	0	
⑥事業雑費	308,769	226,714	82,055	
(事)雑費	308,769	226,714	82,055	
事業費用計	219,509,000	213,529,067	5,979,933	
管理費				
⑦管理役員報酬	2,465,365	2,350,025	115,340	
(管)役員報酬	2,145,519	2,071,016	74,503	
(管)役員諸手当	312,066	225,098	86,968	
(管)退任慰労給付費用	7,780	53,911	-46,131	
⑧管理人件費	23,534,967	22,447,659	1,087,308	
(管)給料手当	19,189,160	18,333,020	856,140	
(管)法定福利費	2,309,999	1,957,432	352,567	
(管)職員研修費	163,477	436,582	-273,105	
(管)厚生費	727,275	729,867	-2,592	
(管)退職給付費用	1,145,056	990,758	154,298	
⑨管理業務費	7,625,145	6,808,102	817,043	
(管)調査研究費	0	0	0	
(管)旅費交通費	1,818,701	1,661,987	156,714	
(管)会議費	205,019	205,170	-151	
(管)広報費	10,379	10,783	-404	
(管)特定広報費	9,260	9,260	0	
(管)事務通信費	24,539	30,092	-5,553	
(管)特定事務通信費	1,418,760	1,036,581	382,179	
(管)新聞図書費	1,598	1,652	-54	
(管)特定新聞図書費	25,802	28,372	-2,570	
(管)消耗品費	1,678	2,331	-653	
(管)特定消耗品費	0	0	0	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(管)交際費	4,109,409	3,821,874	287,535	
⑩管理諸税負担金	621,696	586,104	35,592	
(管)支払負担金	531,204	490,500	40,704	
(管)租税公課	90,492	95,604	-5,112	
(管)特定租税公課	0	0	0	
⑪管理施設費	366,207	354,316	11,891	
(管)光熱水料費	69,591	69,454	137	
(管)特定光熱水料費	0	0	0	
(管)修繕費	20,716	21,842	-1,126	
(管)特定修繕費	0	0	0	
(管)施設管理費	38,919	36,920	1,999	
(管)特定施設管理費	0	0	0	
(管)保険料	1,091	1,356	-265	
(管)特定保険料	5,620	0	5,620	
(管)賃借料	37,028	35,930	1,098	
(管)特定賃借料	0	0	0	
(管)消耗什器備品費	5,189	5,088	101	
(管)特定消耗什器備品費	0	0	0	
(管)減価償却費	188,053	183,726	4,327	
(管)特定減価償却費	0	0	0	
⑫管理雑費	60,708	38,610	22,098	
(管)雑費	60,708	38,610	22,098	
管理費用計	34,674,088	32,584,816	2,089,272	
經常費用計	254,183,088	246,113,883	8,069,205	
評価損益等調整前当期經常増減額	-19,761,686	-12,504,554	-7,257,132	
評価損益等	27,841,000	107,655,200	-79,814,200	
有価証券評価損益	-3,811,000	-66,009,000	62,198,000	
有価証券売却損益	31,652,000	173,664,200	-142,012,200	
当期經常増減額	8,079,314	95,150,646	-87,071,332	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
①固定資産売却益	0	0	0	
特定資産売却益	0	0	0	
②固定資産受贈益	0	833,333	-833,333	
その他固定資産受贈益	0	833,333	-833,333	
經常外収益計	0	833,333	-833,333	
(2) 經常外費用				
①特別減価償却費	0	0	0	
特別減価償却費	0	0	0	
②固定資産除却損失	1	174,873	-174,872	
固定資産除却損失	1	174,873	-174,872	
經常外費用計	1	174,873	-174,872	
当期經常外増減額	-1	658,460	-658,461	
他事業振替額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	8,079,313	95,809,106	-87,729,793	
法人税、住民税及び事業税	172,800	168,000	4,800	
当期一般正味財産増減額	7,906,513	95,641,106	-87,734,593	
一般正味財産期首残高	290,201,225	194,560,119	95,641,106	
一般正味財産期末残高	298,107,738	290,201,225	7,906,513	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	350,000	2,882,494	-2,532,494	
寄付金振替額	350,000	2,882,494	-2,532,494	
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	298,107,738	290,201,225	7,906,513	

正味財産増減計算書の事業別区分経理の内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	小計	収1	小計		
	教育		書籍販売			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
①特定資産運用益	36,360,533	36,360,533	-	-	4,452,874	40,813,407
特定資産受取利息	36,360,533	36,360,533	-	-	4,452,874	40,813,407
②受取会費	25,100,000	25,100,000	-	-	5,000,000	30,100,000
正会員受取会費	25,000,000	25,000,000	-	-	5,000,000	30,000,000
賛助会員受取会費	100,000	100,000	-	-	-	100,000
③教育事業収益	64,744,000	64,744,000	-	-	-	64,744,000
受験料収益	1,020,000	1,020,000	-	-	-	1,020,000
入学金収益	5,950,000	5,950,000	-	-	-	5,950,000
授業料収益	28,060,000	28,060,000	-	-	-	28,060,000
施設費収益	10,864,000	10,864,000	-	-	-	10,864,000
食費収益	18,850,000	18,850,000	-	-	-	18,850,000
④研修事業収益	59,559,192	59,559,192	-	-	-	59,559,192
企業受託研修収益	45,338,803	45,338,803	-	-	-	45,338,803
FMAセミナー収益	11,419,000	11,419,000	-	-	-	11,419,000
資格制度収益	2,801,389	2,801,389	-	-	-	2,801,389
⑤受講料等収益	27,992,856	27,992,856	-	-	-	27,992,856
受講料収益	19,490,856	19,490,856	-	-	-	19,490,856
受検料収益	8,502,000	8,502,000	-	-	-	8,502,000
⑥受取寄付金	350,000	350,000	-	-	-	350,000
受取寄付金	350,000	350,000	-	-	-	350,000
⑦書籍収益	-	-	2,239,189	2,239,189	-	2,239,189
書籍収益	-	-	2,239,189	2,239,189	-	2,239,189
⑧雑収益	3,630,186	3,630,186	-	-	4,992,572	8,622,758
受取利息	-	-	-	-	3,746,405	3,746,405
雑収益	265,667	265,667	-	-	294,073	559,740
舎宅料収益	-	-	-	-	952,094	952,094
教材料処分収益	3,364,519	3,364,519	-	-	-	3,364,519
経常収益計	217,736,767	217,736,767	2,239,189	2,239,189	14,445,446	234,421,402
(2) 経常費用						
事業費						
①事業役員報酬	13,961,916	13,961,916	-	-	-	13,961,916
(事)役員報酬	12,150,555	12,150,555	-	-	-	12,150,555
(事)役員諸手当	1,767,289	1,767,289	-	-	-	1,767,289
(事)退任慰労給付費用	44,072	44,072	-	-	-	44,072
②事業人件費	75,491,593	75,491,593	356,963	356,963	-	75,848,556
(事)給料手当	61,183,507	61,183,507	287,397	287,397	-	61,470,904
(事)法定福利費	8,123,960	8,123,960	30,006	30,006	-	8,153,966
(事)職員研修費	574,942	574,942	2,124	2,124	-	577,066
(事)厚生費	2,557,741	2,557,741	9,447	9,447	-	2,567,188
(事)退職給付費用	3,051,443	3,051,443	27,989	27,989	-	3,079,432
③事業業務費	82,549,424	82,549,424	1,042,001	1,042,001	-	83,591,425
(事)研修共通管理費	-	-	-	-	-	-
(事)教材料費	3,956,888	3,956,888	-	-	-	3,956,888
(事)実習原材料費	20,141,573	20,141,573	-	-	-	20,141,573
(事)校外実習費	2,535,059	2,535,059	-	-	-	2,535,059
(事)諸謝金	6,550,702	6,550,702	-	-	-	6,550,702
(事)教育図書費	184,287	184,287	-	-	-	184,287
(事)指導費	70,335	70,335	-	-	-	70,335
(事)渉外費	-	-	-	-	-	-
(事)修学旅行企画費	539,658	539,658	-	-	-	539,658
(事)給食費	17,256,544	17,256,544	-	-	-	17,256,544
(事)衛生費	639,540	639,540	-	-	-	639,540
(事)行事費	424,618	424,618	-	-	-	424,618
(事)研修生宿泊費	2,308,750	2,308,750	-	-	-	2,308,750
(事)実習手当	-	-	-	-	-	-
(事)書籍作成費	-	-	1,023,465	1,023,465	-	1,023,465
(事)調査研究費	7,769	7,769	-	-	-	7,769
(事)旅費交通費	6,097,504	6,097,504	784	784	-	6,098,288

	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	小計	収1	小計		
	教育		書籍販売			
(事)会議費	2,241,745	2,241,745	-	-		2,241,745
(事)広報費	1,031,274	1,031,274	3,480	3,480		1,034,754
(事)特定広報費	2,297,631	2,297,631	4,286	4,286		2,301,917
(事)事務通信費	2,437,783	2,437,783	8,225	8,225		2,446,008
(事)特定事務通信費	12,322,993	12,322,993	659	659		12,323,652
(事)新聞図書費	159,180	159,180	538	538		159,718
(事)特定新聞図書費	67,399	67,399	-	-		67,399
(事)消耗品費	167,080	167,080	564	564		167,644
(事)特定消耗品費	-	-	-	-		-
(事)委託費	1,111,112	1,111,112	-	-		1,111,112
④事業諸税負担金	9,078,703	9,078,703	30,326	30,326		9,109,029
(事)租税公課	8,988,703	8,988,703	30,326	30,326		9,019,029
(事)特定租税公課	90,000	90,000	-	-		90,000
⑤事業施設費	36,568,455	36,568,455	120,850	120,850		36,689,305
(事)光熱水料費	6,912,813	6,912,813	23,323	23,323		6,936,136
(事)特定光熱水料費	-	-	-	-		-
(事)修繕費	2,058,032	2,058,032	6,944	6,944		2,064,976
(事)特定修繕費	-	-	-	-		-
(事)施設管理費	3,866,151	3,866,151	13,044	13,044		3,879,195
(事)特定施設管理費	-	-	-	-		-
(事)保険料	108,632	108,632	367	367		108,999
(事)特定保険料	701,755	701,755	-	-		701,755
(事)賃借料	3,678,409	3,678,409	12,411	12,411		3,690,820
(事)特定賃借料	47,580	47,580	-	-		47,580
(事)消耗什器備品費	515,689	515,689	1,740	1,740		517,429
(事)特定消耗什器備品費	-	-	-	-		-
(事)減価償却費	18,679,394	18,679,394	63,021	63,021		18,742,415
(事)特定減価償却費	-	-	-	-		-
⑥事業雑費	308,769	308,769	-	-		308,769
(事)雑費	308,769	308,769	-	-		308,769
事業費用計	217,958,860	217,958,860	1,550,140	1,550,140	-	219,509,000
管理費						
⑦管理役員報酬					2,465,365	2,465,365
(管)役員報酬					2,145,523	2,145,523
(管)役員諸手当					312,062	312,062
(管)退任慰勞給付費用					7,780	7,780
⑧管理人件費					23,534,967	23,534,967
(管)給料手当					19,189,160	19,189,160
(管)法定福利費					2,309,999	2,309,999
(管)職員研修費					163,477	163,477
(管)厚生費					727,275	727,275
(管)退職給付費用					1,145,056	1,145,056
⑨管理業務費					7,625,145	7,625,145
(管)調査研究費					-	-
(管)旅費交通費					1,818,701	1,818,701
(管)会議費					205,019	205,019
(管)広報費					10,379	10,379
(管)特定広報費					9,260	9,260
(管)事務通信費					24,539	24,539
(管)特定事務通信費					1,418,760	1,418,760
(管)新聞図書費					1,598	1,598
(管)特定新聞図書費					25,802	25,802
(管)消耗品費					1,678	1,678
(管)特定消耗品費					-	-
(管)交際費					4,109,409	4,109,409
⑩管理諸税負担金					621,696	621,696
(管)支払負担金					531,204	531,204
(管)租税公課					90,492	90,492
(管)特定租税公課					-	-
⑪管理施設費					366,207	366,207
(管)光熱水料費					69,591	69,591
(管)特定光熱水料費					-	-
(管)修繕費					20,716	20,716
(管)特定修繕費					-	-
(管)施設管理費					38,919	38,919
(管)特定施設管理費					-	-

	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	小計	収1	小計		
	教育		書籍販売			
(管)保険料					1,091	1,091
(管)特定保険料					5,620	5,620
(管)賃借料					37,028	37,028
(管)特定賃借料					-	-
(管)消耗什器備品費					5,189	5,189
(管)特定消耗什器備品費					-	-
(管)減価償却費					188,053	188,053
(管)特定減価償却費					-	-
⑫管理雑費					60,708	60,708
(管)雑費					60,708	60,708
管理費用計	-	-	-	-	34,674,088	34,674,088
経常費用計	217,958,860	217,958,860	1,550,140	1,550,140	34,674,088	254,183,088
評価損益等調整前当期経常増減額	-222,093	-222,093	689,049	689,049	-20,228,642	-19,761,686
評価損益等	-	-	-	-	27,841,000	27,841,000
有価証券評価損益	-	-	-	-	-3,811,000	-3,811,000
有価証券売却損益	-	-	-	-	31,652,000	31,652,000
当期経常増減額	-222,093	-222,093	689,049	689,049	7,612,358	8,079,314
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
①固定資産売却益	-	-	-	-	-	-
特定資産売却益	-	-	-	-	-	-
②固定資産受贈益	-	-	-	-	-	-
その他固定資産受贈益	-	-	-	-	-	-
経常外収益計	-	-	-	-	-	-
(2) 経常外費用						
①特別減価償却費	-	-	-	-	-	-
特別減価償却費	-	-	-	-	-	-
②固定資産除却損失	-	-	-	-	1	1
固定資産除却損失	-	-	-	-	1	1
経常外費用計	-	-	-	-	1	1
当期経常外増減額	-	-	-	-	-1	-1
他事業振替額	-	-	-	-	-	-
他会計振替額	222,093	222,093	-222,093	-222,093	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	-	-	466,956	466,956	7,612,357	8,079,313
法人税、住民税及び事業税	-	-	172,800	172,800	-	172,800
当期一般正味財産増減額	-	-	294,156	294,156	7,612,357	7,906,513
一般正味財産期首残高	23,183,763	23,183,763	5,094,851	5,094,851	261,922,611	290,201,225
一般正味財産期末残高	23,183,763	23,183,763	5,389,007	5,389,007	269,534,968	298,107,738
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	350,000	350,000	-	-	-	350,000
寄付金振替額	350,000	350,000	-	-	-	350,000
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-
III 正味財産期末残高	23,183,763	23,183,763	5,389,007	5,389,007	269,534,968	298,107,738

Ⅲ. 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券……………償却原価法（定額法）による。

満期保有目的以外の有価証券……………期末日の市場価格に基づく時価法（洗替方式）による。

(2) 棚卸資産（書籍）の評価基準及び評価方法

個別法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

間接法による定額償却及び繰延資産は直接法による定額償却による。

なお、間接償却の減価償却累計額については、対象となる固定資産表記の最下行に合算して表記している。

(4) 引当金の計上基準

職員退職給付引当金：退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上。

退任慰労引当金：退任慰労債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上。

(5) 教育関連資産取得資金の計上基準

規程に基づき相当額を計上しているほか、教育関連資産取得資金については金額、対象資産を特定している。

(6) リース取引の処理方法

賃貸借処理による。

(7) 消費税の会計処理

税抜方式による。

3. 会計方針の変更

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。

4表

(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				
① 第1預り資産				
建物	515,809,944	0	0	515,809,944
建物付属設備	292,088,646	1,297,422	0	293,386,068
構築物	43,681,747	0	0	43,681,747
機械及び装置	58,176,808	0	0	58,176,808
器具及び備品	78,180,832	2,007,140	442,300	79,745,672
車両運搬具	1,680,000	0	0	1,680,000
減価償却引当金累計額	-725,587,898	-17,852,957	-442,299	-742,998,556
土地	170,921,400	0	0	170,921,400
電話加入権	24,000	0	0	24,000
繰延資産	2,359,275	0	564,675	1,794,600
第1預り資産預金	107,710,246	418,142,733	303,420,662	222,432,317
第1預り資産有価証券	803,809,176	300,000,000	403,476,701	700,332,475
小 計	1,348,854,176	703,594,338	707,462,039	1,344,986,475
② 第2預り資産				
第2預り資産預金	2,919,000	0	0	2,919,000
第2預り資産有価証券	1,797,248,387	0	34,027	1,797,214,360
小 計	1,800,167,387	0	34,027	1,800,133,360
③ 退職給付引当資産				
退職給付引当資産預金	4,200,691	41,782,138	18,394,265	27,588,564
退職給付引当中期国債ファンド [*]	8,515,410	0	0	8,515,410
退職給付引当有価証券	37,557,650	0	37,557,650	0
小 計	50,273,751	41,782,138	55,951,915	36,103,974
④ 退任慰労引当資産				
退任慰労引当資産預金	1,391,065	51,852	1,442,917	0
小 計	1,391,065	51,852	1,442,917	0
⑤ 事業運営積立資産				
事業運営積立資産預金	0	65,937,350	0	65,937,350
事業運営積立資産有価証券	65,937,350	0	65,937,350	0
小 計	65,937,350	65,937,350	65,937,350	65,937,350
⑥ 教育関連資産取得資金				
教育関連資産取得資金	77,000,000	2,000,000	0	79,000,000
小 計	77,000,000	2,000,000	0	79,000,000
合 計	3,343,623,729	813,365,678	830,828,248	3,326,161,159

5. 基本財産及び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。

5表

(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)
特定資産				
① 第1預り資産				
建物	515,809,944	0	0	(515,809,944)
建物付属設備	293,386,068	0	0	(293,386,068)
構築物	43,681,747	0	0	(43,681,747)
機械及び装置	58,176,808	0	0	(58,176,808)
器具及び備品	79,745,672	0	0	(79,745,672)
車両運搬具	1,680,000	0	0	(1,680,000)
減価償却引当金累計額	-742,998,556	0	0	(-727,822,408)
土地	170,921,400	0	0	(170,921,400)
電話加入権	24,000	0	0	(24,000)
繰延資産	1,794,600	0	0	(1,794,600)
第1預り資産預金	222,432,317	0	0	(222,432,317)
第1預り資産有価証券	700,332,475	0	0	(700,332,475)
小 計	1,344,986,475	0	0	(1,344,986,475)
② 第2預り資産				
第2預り資産預金	2,919,000	0	0	(2,919,000)
第2預り資産有価証券	1,797,214,360	0	(133,360)	(1,797,081,000)
小 計	1,800,133,360	0	(133,360)	(1,800,000,000)
③ 退職給付引当資産				
退職給付引当資産預金	27,588,564	0	0	(27,588,564)
退職給付引当中期国債ファンド	8,515,410	0	0	(8,515,410)
小 計	36,103,974	0	0	(36,103,974)
④ 退任慰労引当資産				
退任慰労引当資産預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
⑤ 事業運営積立資産				
事業運営積立預金	65,937,350	0	(65,937,350)	0
小 計	65,937,350	0	(65,937,350)	0
⑥ 教育関連資産取得資金				
教育関連資産取得資金	79,000,000	0	(79,000,000)	0
小 計	79,000,000	0	(79,000,000)	0
合 計	3,326,161,159	0	(145,070,710)	(3,181,090,449)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

7表

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
第1預り資産繰延資産	4,540,751	2,746,151	1,794,600
その他固定資産繰延資産	889,180	548,327	340,853
合 計	5,429,931	3,294,478	2,135,453

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

8表

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	5,723,195	0	5,723,195
前払金	406,260	0	406,260
合 計	6,129,455	0	6,129,455

9. 保証債務（債権保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

10. 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

10表

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第1預り資産有価証券			
利付国庫債7回	194,479,063	244,300,000	49,820,937
利付国庫債45回	100,597,744	115,840,000	15,242,256
利付国庫債46回	405,255,668	463,240,000	57,984,332
第2預り資産有価証券			
利付国庫債7回	584,218,855	732,900,000	148,681,145
利付国庫債45回	504,004,379	579,200,000	75,195,621
利付国庫債46回	708,991,126	810,670,000	101,678,874
合計	2,497,546,835	2,946,150,000	448,603,165

1 1. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。

1 2. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし。

1 3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
13表 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位：円)

内 容	金 額
経常外収益への振替額	
受取寄付金計上による振替額	350,000
合 計	350,000

1 4. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

1 5. 重要な後発事象
該当なし。

IV. 付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記で記載しているため、省略

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	50,273,751	4,224,488	18,394,265	0	36,103,974
退任慰労引当金	1,391,065	51,852	1,442,917	0	0

V. 財 産 目 録

平成28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	
I 資産の部				
現金	手元保管	運転資金	65,224	
	普通預金	運転資金	181,103,690	
普通預金	農林中央金庫 本店	131,586		
	三菱UFJ信託銀行 高崎支店	97,282		
	三井住友信託銀行 前橋支店	95,548		
	佐波伊勢崎農業協同組合 玉村支店	3,037,004		
	群馬銀行 玉村支店	177,742,270		
未収金	JA全農ミートフーズ(株)	研修実施に伴う経費	554,862	
	(株)人形町今半	研修実施に伴う経費	121,630	
	日本メープルリーフフーズ(株)	研修実施に伴う経費	256,122	
	スターゼン(株)	研修実施に伴う経費	3,439,393	
	食品衛生管理者登録講習会受講生	食事代・宿泊代	811,188	
	平成28年度入学生	入学生受験料	540,000	
貯蔵品	卒業記念品	教育事業に使用している	155,160	
	はがき・切手	郵送用の共用財産	21,221	
	商品券	図書券他	17,000	
	学校案内パンフレット	広報活動用の共用財産	216,000	
棚卸資産	販売用書籍	書籍販売事業に使用している	2,533,710	
前払金	東京セントラルユースホテル	平成28年度店舗体験実習宿泊費	74,000	
	日本住宅(株)ほか3社	4月分役員舎宅賃料	288,500	
	群馬総合ガードシステム(株)	4月分警備料	14,040	
	(株)農協観光	4月分クーポン券代	29,720	
中期国債ファンド*		運転資金の短期運用	191,926	
流動資産合計			190,433,386	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
①第1預り資産		建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・器具及び備品・車両運搬具・土地・電話加入権・繰延資産は公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務に使用している共有財産である。	1,344,986,475	
建物	(本館) 鉄筋コンクリート造3階建ほか41件	教室・実習室・冷凍庫・冷蔵庫・寮室・図書室・浴場・食堂・厨房・洗濯場・事務室・会議室・書庫・ボイラー室・倉庫	515,809,944	
	2572.4㎡ (実習棟) 鉄骨平屋建ほか5件 495.05㎡	教室・実習室・冷凍庫・冷蔵庫・加熱室・薬品室・検査室・倉庫		
建物付属設備	(本館) 冷凍庫設備ほか44件 (実習棟) 電気設備一式ほか4件	電気設備・自動ドア・スプリンクラー設備・給排水・衛生設備一式	293,386,068	
構築物	(本館) 校門ほか16件 (実習棟) 舗装工事	造園・運動場・校門・駐車場・ネットフェンス・玄関前ロータリー	43,681,747	
機械及び装置	(本館) 充填機ほか10件 (実習棟) スモークハウスほか15件	スモークハウス・蒸気ボイラー・ミートスライサー・金属検出器・ラベルプリンター	58,176,808	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
器具及び備品	(本館)金庫ほか68件 (実習棟)まな板付作業テーブルほか18件	金庫・厨房機器・事務所用パソコン・会計システム・電話設備・放送設備・寮室二段ベッド	79,745,672
車両運搬具	(実習棟)フォークリフト1台	実習用原材料・器具・備品等移動搬出入用	1,680,000
減価償却累計額 (間接償却固定資産見合)			-742,998,556
土地	(本館)樋越1,794番地ほか 7筆18,032.7㎡	建物建設地・グラウンド・駐車場	170,921,400
電話加入権	(本館)12基	事務所用電話回線	24,000
繰延資産		公共下水道受益者負担金、学校ホームページ	1,794,600
第1預り資産預金		第1預り資産預金・第1預り資産有価証券は総会決議に基づき運用益を公益目的事業の財源として使用している。	222,432,317
第1預り資産有価証券	群馬銀行 普通預金	222,432,317	700,332,475
	利付国庫債45回	100,597,744	
	利付国庫債46回	405,255,668	
	利付国庫債7回	194,479,063	
②第2預り資産		第2預り資産預金・第2預り資産有価証券は総会決議に基づき運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,800,133,360
第2預り資産預金	群馬銀行 普通預金	2,919,000	2,919,000
第2預り資産有価証券	利付国庫債45回	504,004,379	1,797,214,360
	利付国庫債46回	708,991,126	
	利付国庫債7回	584,218,855	
③退職給付引当資産		職員7名の退職金の支払いに備えたもの	36,103,974
退職給付引当資産預金	群馬銀行 普通預金	27,588,564	27,588,564
退職給付引当中期国債ファンド*	中期国債ファンド*	8,515,410	8,515,410
退職給付引当資産有価証券		0	0
④退任慰労引当資産		常勤役員2名の退任慰労金の支払いに備えたもの	0
退任慰労引当資産預金	群馬銀行 普通預金	0	0
⑤事業運営積立資産		運用利息を公益目的事業、管理業務に使用している	65,937,350
事業運営積立資産預金	群馬銀行 普通預金	65,937,350	65,937,350
事業運営積立資産有価証券		0	0
⑥教育関連資産取得資金		実習棟増築等のための資産取得資金の積立	79,000,000
	群馬銀行 普通預金	79,000,000	79,000,000
特定資産合計			3,326,161,159

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(2) その他固定資産	①長期定期預金	佐波伊勢崎農協定期貯金	運転資金の運用	10,000,000
	②機械及び装置	本館・実習棟 受贈ミトスライダ他 1件	公益目的事業に使用している	2,933,333
	③減価償却累計額			-1,652,079
	④減価償却引当資産 減価償却引当資産預金	群馬銀行 普通預金	公益目的事業に使用している機械及び装置の更新のための積立	1,652,079
	⑤繰延資産	お肉検定ホームページ	公益目的事業に使用している	340,853
	⑥敷金	役職員4名用舎宅敷金	借上舎宅4件の敷金	305,000
	⑦建設仮勘定	実習棟包装室増築工事確認申請料		116,100
	その他固定資産合計			13,695,286
固定資産合計			3,339,856,445	
資産合計			3,530,289,831	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	㈱ネン他1社	3月分新聞購読料	19,170	
	ガスン玉村	3月分マット他リース料	19,604	
	本間燃器設備工業㈱他1社	3月分ガス代他	108,279	
	オフィスサポート㈱他4社	事務用品他代	168,819	
	ヤマト運輸㈱	3月分メール便、荷物運送代金	124,461	
	㈱武蔵屋	3月分クリーニング他代	62,100	
	ミドリ安全㈱他1社	教材包装資材代	239,397	
	㈱群馬県食肉卸売市場他8社	教材用牛・豚肉代	703,909	
	群馬くみあい運輸㈱	教材用豚枝肉運搬料	7,560	
	㈱インダ	電子秤	741,312	
	㈱慶	卒業記念発表会会場費他	200,500	
	甲鍵セキュリティシステム㈱	消防設備機器点検料	226,800	
	交友カクシー㈱	タクシー代	18,780	
	㈱オオヤマ	Wi-Fi設備工事費	325,000	
	㈱ジェイエイブリック	テキスト印刷代他	686,201	
	日本食肉格付協会他1件	参考図書代	4,950	
	(一社)食肉科学技術研究所	加工品細菌検査代	303,210	
	大手電気管理事務所	電気保安管理報酬	30,000	
	㈱サテリカ	3月分食堂食事代	852,910	
	預り金	外部講師他	預り源泉税他	1,451,141
仮受金	平成28年度入学予定者	入学金他	41,149,616	
未払消費税等		消費税等未払い	3,461,600	
未払法人税等		法人税等未払い	172,800	
流動負債合計			51,078,119	
2. 固定負債				
①入会預り金	22会員	事業用固定資産取得及び金融資産の運用による事業運営資金確保	3,145,000,000	
②退職給付引当金	正職員7名	職員7名の退職金の支払いに備えたもの	36,103,974	
③退任慰労引当金	常勤役員2名	常勤役員2名の退任慰労金の支払いに備えたもの	0	
固定負債合計			3,181,103,974	
負債合計			3,232,182,093	
正味財産			298,107,738	

監 査 報 告

平成28年4月28日

公益社団法人 全国食肉学校
代表理事理事長 岡本 健治 殿

監 事 小 島 勝 

監 事 齋 藤 仁 志 

私ども監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27年度における財産状況及び理事の業務執行状況を監査するため、理事より提出された事業報告書・決算諸書類及び業務執行関係書類の内容について、必要と認めた監査手続きによって監査した結果、次のとおり報告いたします。

1. 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
2. 貸借対照表、正味財産増減計算書、付属明細書、財産目録及び収支計算書は法令・定款に従って財産及び収支の状況を正しく示していると認めます。
3. 理事の業務執行に関し、不正の行為または法令・定款に違反する事実はないと認めます。

以上