

# 貸借対照表

平成25年11月4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	179,565	0	179,565
預金			
普通預金	52,702,955	38,810,783	13,892,172
当座預金	18,208	20,678	△ 2,470
定期預金	2,073,719	2,073,458	261
振替貯金	3,564,247	4,747,425	△ 1,183,178
普通貯金	345,765	318,948	26,817
未収入金	0	6,320,946	△ 6,320,946
販売図書	4,092,458	4,187,614	△ 95,156
流動資産合計	62,976,917	56,479,852	6,497,065
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与積立預金	18,699,833	18,699,113	720
全国お茶まつり開催準備預金	7,507,106	7,507,106	0
(2) その他の固定資産			
土地	102,950,000	102,950,000	0
什器備品	226	226	0
出資金	10,000	10,000	0
保険料積立金	7,440,790	5,685,682	1,755,108
配当積立金		964,628	△ 964,628
会館修繕積立預金	15,909,925	15,907,487	2,438
建物	113,245,763	116,608,491	△ 3,362,728
図書発行準備積立預金	1,564,589	1,564,401	188
編集システム導入準備積立預金	1,064,587	1,064,587	0
固定資産合計	268,392,819	270,961,721	△ 2,568,902
資 産 合 計	331,369,736	327,441,573	3,928,163

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	252,786	327,952	△ 75,166
仮受金	166,698	144,886	21,812
前受金	9,219,592	4,013,360	5,206,232
未払金	16,975,000	18,997,102	△ 2,022,102
流動負債合計	26,614,076	23,483,300	3,130,776
2. 固定負債			
退職給与積立預金引当金	18,699,833	18,699,113	720
長期借入金	60,000,000	60,000,000	0
固定負債合計	78,699,833	78,699,113	720
負債合計	105,313,909	102,182,413	3,131,496
III 正味財産			
1. 指定正味財産	6,240,720		6,240,720
2. 一般正味財産	219,815,107	225,259,160	△ 5,444,053
正味財産合計	226,055,827	225,259,160	796,667
負債及び正味財産合計	331,369,736	327,441,573	3,928,163

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成25年11月4日まで

社団法人静岡県茶業会議所

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公益目的事業	小計	収益事業	その他の事業	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産賃貸料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	<b>48,410,671</b>	<b>48,410,671</b>	<b>0</b>	<b>23,384,218</b>	<b>23,384,218</b>	<b>9,237,832</b>	<b>0</b>	<b>81,032,721</b>
茶業振興費会費収益	39,609,881	39,609,881		22,634,218	22,634,218	8,487,832		70,731,931
正会員会費収益	1,500,000	1,500,000		750,000	750,000	750,000		3,000,000
賛助会員会費収益	0	0		0	0			0
購読会員会費収益	7,300,790	7,300,790		0	0	0		7,300,790
事業収益	<b>5,883,188</b>	<b>5,883,188</b>	<b>4,351,200</b>		<b>4,351,200</b>		<b>0</b>	<b>10,234,388</b>
賃貸料収益		0	4,351,200		4,351,200			4,351,200
情報誌広告料収益	5,606,638	5,606,638			0			5,606,638
図書売上収益	276,550	276,550			0			276,550
受取補助金等	<b>4,112,280</b>	<b>4,112,280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,112,280</b>
受取補助金等振替額	4,112,280	4,112,280			0			4,112,280
助成金収益	0	0			0			0
受取寄付金	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
受取寄付金	0	0			0			0
雑収益	<b>2,963</b>	<b>2,963</b>	<b>0</b>	<b>471,766</b>	<b>471,766</b>	<b>122,555</b>	<b>0</b>	<b>597,284</b>
預金利子		0			0	4,613		4,613
雑収益	2,963	2,963		471,766	471,766	117,942		592,671
<b>経常収益計</b>	<b>58,409,102</b>	<b>58,409,102</b>	<b>4,351,200</b>	<b>23,855,984</b>	<b>28,207,184</b>	<b>9,360,387</b>	<b>0</b>	<b>95,976,673</b>
(2) 経常費用								
事業費	<b>63,214,899</b>	<b>63,214,899</b>	<b>6,757,335</b>	<b>22,640,069</b>	<b>29,397,404</b>		<b>0</b>	<b>92,612,303</b>
給料手当	12,608,972	12,608,972	515,270	45,465	560,735			13,169,707
退職共済金	745,472	745,472	30,464	2,688	33,152			778,624
退職給付費用		0						0
福利厚生費	2,372,490	2,372,490	96,953	8,555	105,508			2,477,998
旅費交通費	2,870,333	2,870,333			0			2,870,333
会議費	0	0		286,908	286,908			286,908
通信運搬費	2,075,065	2,075,065		2,155	2,155			2,077,220
減価償却費	464,057	464,057	1,967,196	33,627	2,000,823			2,464,880
消耗什器備品費	20,596	20,596			0			20,596
消耗品費	312,072	312,072			0			312,072
修繕費	17,419	17,419	503,026		503,026			520,445
印刷製本費	7,668,127	7,668,127			0			7,668,127
光熱水料費	164,109	164,109	706,380	248,541	954,921			1,119,030
燃料費	14,525	14,525						14,525
賃借料	473,721	473,721			0			473,721
保険料	58,730	58,730	732,120		732,120			790,850
諸謝金	784,266	784,266			0			784,266
租税公課	345,040	345,040	1,026,703		1,026,703			1,371,743
支払負担金	4,399,774	4,399,774			0			4,399,774
支払助成金	132,870	132,870		22,012,130	22,012,130			22,145,000
委託費	21,168,886	21,168,886	1,161,163		1,161,163			22,330,049
支払利息	0	0	0		0			0
リース料	44,100	44,100			0			44,100
原稿料	1,263,148	1,263,148			0			1,263,148
取材費	328,946	328,946			0			328,946
普及推進費	261,802	261,802			0			261,802

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公益目的事業	小計	収益事業	その他の事業	小計			
発行諸費	834,955	834,955			0			834,955
情報収集費	98,973	98,973			0			98,973
外注費	2,629,483	2,629,483			0			2,629,483
原材料費	760,114	760,114			0			760,114
研修会費	0	0			0			0
奨励費	89,885	89,885			0			89,885
支払手数料	13,439	13,439			0			13,439
雑費	193,530	193,530	18,060		18,060			211,590
管理費						<b>8,808,423</b>	<b>0</b>	<b>8,808,423</b>
役員報酬						2,915,000		2,915,000
給料手当						1,985,307		1,985,307
退職共済金						117,376		117,376
退職給付費用								0
退職給与積立預金繰入						720		720
福利厚生費						373,553		373,553
旅費交通費						440,316		440,316
通信運搬費						77,572		77,572
減価償却費						897,848		897,848
消耗什器備品費						5,979		5,979
消耗品費						86,488		86,488
修繕費						7,390		7,390
印刷製本費						23,074		23,074
燃料費						0		0
光熱水料費						70,162		70,162
賃借料						122,154		122,154
保険料						0		0
諸謝金						0		0
租税公課						30,857		30,857
支払負担金						758,226		758,226
支払利息						0		0
支払手数料						570,886		570,886
支払利息						0		0
リース料						0		0
会議費						215,557		215,557
交際費						77,500		77,500
雑費						32,458		32,458
<b>経常費用計</b>	<b>63,214,899</b>	<b>63,214,899</b>	<b>6,757,335</b>	<b>22,640,069</b>	<b>29,397,404</b>	<b>8,808,423</b>	<b>0</b>	<b>101,420,726</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,805,797	△ 4,805,797	△ 2,406,135	1,215,915	△ 1,190,220	551,964	0	△ 5,444,053
基本財産評価損益等		0			0			0
特定資産評価損益等		0			0			0
投資有価証券評価損益等		0			0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,805,797	△ 4,805,797	△ 2,406,135	1,215,915	△ 1,190,220	551,964	0	△ 5,444,053
2. 経常外増減の部								0
(1) 経常外収益								0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								0
過年度減価償却損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額		0			0			0
当期一般正味財産増減額	△ 4,805,797	△ 4,805,797	△ 2,406,135	1,215,915	△ 1,190,220	551,964	0	△ 5,444,053
一般正味財産期首残高	<b>43,071,993</b>	<b>43,071,993</b>	<b>164,572,174</b>		<b>164,572,174</b>	<b>17,614,993</b>	<b>0</b>	<b>225,259,160</b>

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公益目的事業	小計	収益事業	その他の事業	小計			
一般正味財産期末残高	38,266,196	38,266,196	162,166,039	1,215,915	163,381,954	18,166,957	0	219,815,107
II 指定正味財産増減の部								0
受取補助金等	10,353,000	10,353,000			0			10,353,000
一般正味財産への振替額	△ 4,112,280	△ 4,112,280			0			△ 4,112,280
当期指定正味財産増減額	6,240,720	6,240,720	0	0	0	0	0	6,240,720
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	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	<b>44,506,916</b>	<b>44,506,916</b>	<b>162,166,039</b>	<b>1,215,915</b>	<b>163,381,954</b>	<b>18,166,957</b>	<b>0</b>	<b>226,055,827</b>

## 財務諸表に対する注記

当事業年度から「公益法人会計基準」（平成 20 年 4 月 11 日、平成 21 年 10 月 1 日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

### 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並びに子会社及び関連会社株式以外の有価証券

該当資産なし。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

法人税法規定による定率法（ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（付属設備を除く）は定額法）を採用している。

##### イ 無形固定資産

該当資産なし。

#### (4) 引当金の計上基準

退職積立預金引当金・・・ 中小企業退職金共済に積立てるとともに、期末退職給与自己都合支給額に相当する額を計上している。

#### (5) 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。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2 会計方針の変更

該当なし

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給与積立預金	18,699,113	720	0	18,699,833
全国お茶まつり開催準備預金	7,507,106	0	0	7,507,106
小 計	26,206,219	720	0	26,206,939
合 計	26,206,219	720	0	26,206,939

### 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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	0	( 0 )	( 0 )	-
小 計	0	( 0 )	( 0 )	0
特定資産				
退職給与積立預金	18,699,833	0	0	18,699,833
全国お茶まつり開催準備預金	7,507,106	0	7,507,106	0
小 計	26,206,939	( 0 )	( 7,507,106)	(18,699,833)
合 計	26,206,939	( 0 )	( 7,507,106)	(18,699,833)

### 5 担保に供している資産

土地 102,950,000 円及び建物 113,245,763 円(帳簿価格)は、長期借入金 60,000,000 円(一般社団法人茶取引安定協会)の担保に供している。

### 6 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	313,937,215	200,402,352	113,245,763
什器備品	6,659,372	6,659,146	226
合 計	320,596,587	207,061,498	113,245,989

7 補助金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。

(単位：円)

科 目	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 明日のしず おか茶育成 事業補助金	静岡県	0	10,353,000	4,112,280	6,240,720	指定正味財産
合 計		0	10,353,000	4,112,280	6,240,720	



# 附属明細書

## 1 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

## 2 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記に記載している。

# 財 産 目 録

平成 2 5 年 1 1 月 4 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	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	179,565
	預金	普通預金	運転資金として	
		静岡銀行本店 0082544		40,433,392
		静岡銀行安西支店 0170110		2,211,265
		静岡銀行安西支店 0045038		10,058,298
		当座預金	運転資金として	
		静岡銀行安西支店 0006894		8,300
		静岡銀行安西支店 0009053		9,908
		定期預金	運転資金として	
		静岡銀行安西支店 0011206		2,073,719
		振替貯金	運転資金として	
		安西郵便局 00170-6- 502073		437,190
		安西郵便局 00880-7- 15689		3,127,057
		普通貯金	運転資金として	
		静岡県信連 0012407		319,012
静岡県信連 0021409		26,753		
販売図書	「図解 茶の最新技術」他	公益目的事業資産であり、売却益を公益目的事業に供している。	4,092,458	
流動資産合計			62,976,917	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産) 特定資産	退職給与積立預金	定期預金 静岡銀行本店 0145521	役職員6名に対する退職金支払いに備えたものあり、公益目的事業、収益事業等、管理業務にまたがる共用資産である。	18,699,833
その他固定資産	全国お茶まつり開催準備預金	定期預金 静岡銀行安西支店 0159336	次回静岡県で開催される全国お茶まつりの経費にあてるための預金	7,507,106
	土地	278.3㎡ 北番町82-4、82-5、82-6 548.42㎡ 北番町82-1、83-2	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産である。	102,950,000
	什器備品	ファクシミリ等 テーブル、イス、 陳列ケース等	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産である。	226
	出資金	静岡県信連		10,000
	保険料積立金	JA 静岡市 建物 共済	建物の保険料の積立金で、収益事業等に供する。	7,440,790
	会館修繕積立預金	定期預金 静岡銀行安西支店 0104466	建物の補修経費にあてるために管理される預金	15,909,925
	建物	1182.77㎡ 4階 コンクリート事務所等	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産である。	113,245,763
	図書発行準備積立預金	定期預金 静岡銀行安西支店 0201759	新刊図書発行の経費にあてるために管理される預金	1,564,589
編集システム導入準備積立預金	定期預金 静岡銀行安西支店 0155425	システム更新の経費にあてるために管理される預金	1,064,587	
固定資産合計				268,392,819
資 産 合 計				331,369,736

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	預り金		市民税・所得税等預かり	252,786
	仮受金		原稿料所得税等預かり	166,698
	前受金		購読会員会費及び情報誌広告料の預かり	9,219,592
	未払金		委託費及び支払助成金	16,975,000
流動負債合計				26,614,076
(固定負債)	退職給与積立 預金引当金		役職員6名に対する退職金 支払いに備えたものあり、公益 目的事業、収益事業等、管理 業務にまたがる共用負債 である。	18,699,833
	長期借入金	一般社団法人茶 取引安定協会	茶業会館建設のために資金 として借入。	60,000,000
固定負債合計				78,699,833
負債合計				105,313,909
正味財産				226,055,827

