

貸借対照表

平成26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・預金	42,307,056		
未収入金	6,311,825		
販売図書	6,741,882		
流動資産合計	55,360,763		
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与積立預金	20,641,819		
全国お茶まつり開催準備預金	7,508,982		
会館修繕積立預金	15,911,457		
図書発行準備積立預金	1,564,791		
編集システム導入準備積立預金	1,064,852		
(2) その他の固定資産			
土地	102,950,000		
什器備品	226		
出資金	10,000		
保険料積立金	7,653,000		
建物	110,843,814		
固定資産合計	268,148,941		
資 産 合 計	323,509,704		

(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	313,079		
前受金	9,042,540		
未払金	15,392,191		
流動負債合計	24,747,810		
2. 固定負債			
退職給与積立預金引当金	20,641,819		
長期借入金	58,000,000		
固定負債合計	78,641,819		
負債合計	103,389,629		
Ⅲ 正味財産			
1. 指定正味財産	0		
2. 一般正味財産	220,120,075		
正味財産合計	220,120,075		
負債及び正味財産合計	323,509,704		

注) 当期は公益法人会計基準の適用初年度であるため、「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)にならい、前事業年度の数値を記載していない。

正味財産増減計算書

平成25年11月5日から平成26年3月31日まで

(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			
受取会費	68,265,937		
茶業振興費会費収益	59,422,427		
正会員会費収益	1,800,000		
賛助会員会費収益	980,000		
購読会員会費収益	6,063,510		
事業収益	19,922,507		
貸貸料収益	3,308,000		
情報誌広告料収益	11,742,342		
図書売上収益	4,872,165		
受取補助金等	10,677,720		
補助金収益	10,677,720		
助成金収益			
受取寄付金	4,000,000		
受取寄付金	4,000,000		
雑収益	809,250		
預金利子	12,077		
雑収益	797,173		
経常収益計	103,675,414		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費	96,289,920		
給料手当	10,717,415		
退職共済金	582,230		
退職給付費用	1,684,153		
福利厚生費	1,965,772		
旅費交通費	1,548,271		
会議費	343,390		
通信運搬費	1,412,326		
減価償却費	1,760,629		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	388,064		
修繕費	253,649		
印刷製本費	15,355,970		
光熱水料費	798,267		
燃料費	19,805		
賃借料	163,611		
保険料	0		
諸謝金	907,014		
租税公課	2,154,339		
支払負担金	1,585,727		
支払助成金	17,531,000		
委託費	24,893,225		
支払利息	586,200		
リース料	30,240		
原稿料	735,282		
取材費	604,088		
普及推進費	1,433,037		
発行諸費	338,995		
情報収集費	28,738		
外注費	6,313,001		
原材料費	817,801		
研修会費	757,640		
奨励費	47,490		
支払手数料	13,670		
雑費	518,881		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	7,080,526		
役員報酬	2,285,000		
給料手当	1,615,629		
退職共済金	87,770		
退職給付費用	253,883		
退職給与積立預金繰入	3,950		
福利厚生費	296,336		
旅費交通費	237,509		
通信運搬費	52,742		
減価償却費	641,320		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	107,548		
修繕費	3,601		
印刷製本費	46,206		
燃料費	0		
光熱水料費	50,051		
賃借料	42,189		
租税公課	48,461		
支払負担金	273,273		
支払手数料	580,667		
支払利息	13,800		
リース料	0		
会議費	257,993		
交際費	103,000		
雑費	79,598		
経常費用計	103,370,446		
評価損益等調整前当期経常増減額	304,968		
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計			
当期経常増減額	304,968		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
過年度減価償却損			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	304,968		
一般正味財産期首残高	219,815,107		
一般正味財産期末残高	220,120,075		
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,437,000		
一般正味財産への振替額	10,677,720		
当期指定正味財産増減額	△ 6,240,720		
指定正味財産期首残高	6,240,720		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	220,120,075		

注) 当期は公益法人会計基準の適用初年度であるため、「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)にならい、前事業年度の数値を記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年11月5日から平成26年3月31日まで

公益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								
受取会費	39,913,510	39,913,510	0	17,995,000	17,995,000	10,357,427	0	68,265,937
茶業振興費会費収益	32,460,000	32,460,000		17,300,000	17,300,000	9,662,427		59,422,427
正会員会費収益	900,000	900,000		450,000	450,000	450,000		1,800,000
賛助会員会費収益	490,000	490,000		245,000	245,000	245,000		980,000
購読会員会費収益	6,063,510	6,063,510		0	0	0		6,063,510
事業収益	16,614,507	16,614,507	3,308,000		3,308,000		0	19,922,507
賃貸料収益	0	0	3,308,000		3,308,000			3,308,000
情報誌広告料収益	11,742,342	11,742,342			0			11,742,342
図書売上収益	4,872,165	4,872,165			0			4,872,165
受取補助金等	10,677,720	10,677,720	0	0	0	0	0	10,677,720
受取補助金等振替額	10,677,720	10,677,720			0			10,677,720
助成金収益	0	0			0			0
受取寄付金	4,000,000	4,000,000	0	0	0	0	0	4,000,000
受取寄付金	4,000,000	4,000,000			0			4,000,000
雑収益	809,250	809,250	0	0	0	0	0	809,250
預金利子	12,077	12,077			0			12,077
雑収益	797,173	797,173			0			797,173
経常収益計	72,014,987	72,014,987	3,308,000	17,995,000	21,303,000	10,357,427	0	103,675,414
(2) 経常費用								
事業費	72,022,488	72,022,488	6,243,836	18,023,596	24,267,432		0	96,289,920
給料手当	10,261,093	10,261,093	419,323	36,999	456,322			10,717,415
退職共済金	557,440	557,440	22,780	2,010	24,790			582,230
退職給付費用	1,612,446	1,612,446	65,893	5,814	71,707			1,684,153
福利厚生費	1,882,074	1,882,074	76,912	6,786	83,698			1,965,772
旅費交通費	1,548,271	1,548,271			0			1,548,271
会議費	0	0		343,390	343,390			343,390
通信運搬費	1,410,861	1,410,861		1,465	1,465			1,412,326
減価償却費	331,469	331,469	1,405,140	24,020	1,429,160			1,760,629
消耗什器備品費	0	0	0	0	0			0
消耗品費	388,064	388,064			0			388,064
修繕費	8,747	8,747	244,902		244,902			253,649
印刷製本費	15,355,970	15,355,970			0			15,355,970
光熱水料費	117,068	117,068	503,901	177,298	681,199			798,267
燃料費	19,805	19,805						19,805
賃借料	163,611	163,611			0			163,611
保険料	0	0	0		0			0
諸謝金	907,014	907,014			0			907,014
租税公課	541,889	541,889	1,612,450		1,612,450			2,154,339
支払負担金	1,585,727	1,585,727			0			1,585,727
支払助成金	105,186	105,186		17,425,814	17,425,814			17,531,000
委託費	23,598,777	23,598,777	1,294,448		1,294,448			24,893,225
支払利息	32,400	32,400	553,800		553,800			586,200
リース料	30,240	30,240			0			30,240
原稿料	735,282	735,282			0			735,282
取材費	604,088	604,088			0			604,088
普及推進費	1,433,037	1,433,037			0			1,433,037
発行諸費	338,995	338,995			0			338,995
情報収集費	28,738	28,738			0			28,738

正味財産増減計算書内訳表

平成25年11月5日から平成26年3月31日まで

公益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			
受取補助金等	4,437,000	4,437,000			0			4,437,000
一般正味財産への振替額	△ 10,677,720	△ 10,677,720			0			△ 10,677,720
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	6,240,720	6,240,720			0			6,240,720
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	38,258,695	38,258,695	159,230,203	1,187,319	160,417,522	21,443,858	0	220,120,075

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	18,699,833	1,941,986		20,641,819
全国お茶まつり開催準備預金	7,507,106	1,876		7,508,982
会館修繕積立預金	15,909,925	1,532		15,911,457
図書発行準備積立預金	1,564,589	202		1,564,791
編集システム導入準備積立預金	1,064,587	265		1,064,852
小 計	44,746,040	1,945,861		46,691,901
合 計	44,746,040	1,945,861		46,691,901

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	20,641,819	0	0	20,641,819
全国お茶まつり開催準備預金	7,508,982	0	7,508,982	
会館修繕積立預金	15,911,457	0	15,911,457	
図書発行準備積立預金	1,564,791	0	1,564,791	
編集システム導入準備積立預金	1,064,852	0	1,064,852	
小 計	46,691,901	(0)	(26,050,082)	(20,641,819)
合 計	46,691,901	(0)	(26,050,082)	(20,641,819)

5 担保に供している資産

土地 102,950,000 円及び建物 110,843,814 円(帳簿価格)は、長期借入金 58,000,000 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	203,093,401	110,843,814
什器備品	6,659,372	6,659,146	226
合 計	320,596,587	209,752,547	110,844,040

7 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

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。

(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
未収入金	6,311,825		6,311,825
合 計	6,311,825		6,311,825

8 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	6,240,720	4,437,000	10,677,720	0	—
合 計		6,240,720	4,437,000	10,677,720	0	

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

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給与積立預金 引当金	18,699,833	1,941,986	0	0	20,641,819

財 産 目 録

平成26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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	0
預金	普通預金 静岡銀行本店 0082544	運転資金として	20,087,454
	静岡銀行安西支店 0170110		2,555,150
	静岡銀行安西支店 0045038		10,788,588
	当座預金 静岡銀行安西支店 0006894	運転資金として	1,160
	定期預金 静岡銀行安西支店 0011206	運転資金として	2,073,976
	振替貯金 安西郵便局 00170-6- 502073	運転資金として	3,224,539
	安西郵便局 00880-7- 15689		3,030,142
	普通貯金 静岡県信連 0012407	運転資金として	519,922
	静岡県信連 0021409		26,125
未収入金	静岡県	公益目的事業補助金	4,437,000
		情報誌広告料	1,380,060
		情報誌購読料	138,500
		「茶の機能」売上	257,985
		茶業振興費(自園自製)	98,280
販売図書	「新版 茶の機能」	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。	2,725,380
	「図解 茶の最新技術」他		4,016,502
流動資産合計			55,360,763

(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	20,641,819
	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	15,911,457
その他固定資産	図書発行準備積立預金	定期預金 静岡銀行安西支店 0201759	新刊図書の経費にあてるために管理される預金	1,564,791
	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	1,064,852
	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	7,508,982
	土地	278.3 m ² 北番町 82-4、82-5、82-6	公益目的保有財産及び収益事業等に使用している。	102,950,000
		548.42 m ² 北番町 82-1、83-2	使用割合の基準をもって配分している。	
	什器備品	ファクシミリ等	公益目的保有財産及び収益事業等に使用している。	226
	建物	テーブル、イス、陳列ケース等 1182.77 m ² 4階コンクリート事務所等	使用割合の基準をもって配分している。 公益目的保有財産及び収益事業等に使用している。	110,843,814
			使用割合の基準をもって配分している。	
	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。	7,653,000
固定資産合計				268,148,941
資 産 合 計				323,509,704

(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・所得税等預り	313,079	
	前受金		購読会員会費の前受	8,556,880	
			情報誌広告料の前受	485,660	
	未払金	日本レーベル、カムイ ブレインズ他 一般社団法人農文協	明日のしずおか茶育成事業 「新版茶の機能」代金	8,767,300	
			クリエイターズクラブ アルゴ	広報誌「茶」代金	1,013,250
			大日紙業(株)	広報81号代金	554,400
			ケイシーシー経営研 究所	公益法人移行手数料	525,000
		車検、消耗品等	857,609		
流動負債合計				24,747,810	
(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	20,641,819	
	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	58,000,000	
固定負債合計				78,641,819	
負債合計				103,389,629	
正味財産				220,120,075	