

決算報告書

自 2015年 1月 1日
至 2015年12月31日

公益社団法人 全国愛農会

貸借対照表

2015年12月31日現在

公益社団法人 全国愛農会
 公益社団法人 全国愛農会 会計

(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	6,761,230	4,330,411	2,430,819
売掛金	90,708	3,492	87,216
前掛金	11,431,950	0	11,431,950
棚卸資産	363,803	421,051	△ 57,248
流動資産合計	18,647,691	4,754,954	13,892,737
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,889,860	4,442,530	447,330
特定資産合計	4,889,860	4,442,530	447,330
(3) その他固定資産			
建物	4,170,730	4,047,893	122,837
車両運搬具	1	1	0
什器備品	321,022	533,789	△ 212,767
ソフトウェア	180,375	235,875	△ 55,500
土地	1,008,380	1,008,380	0
電話加入権	80,860	80,860	0
奨学金貸付金	1,542,300	1,938,800	△ 396,500
建物共済預金	1,272,365	1,212,562	59,803
その他固定資産合計	8,576,033	9,058,160	△ 482,127
固定資産合計	13,465,893	13,500,690	△ 34,797
資産合計	32,113,584	18,255,644	13,857,940
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	98,000	120,500	△ 22,500
前受金	2,281,530	2,532,320	△ 250,790
預り金	459,522	517,769	△ 58,247
未払法人税等	72,200	70,000	2,200
未払消費税等	503,000	451,200	51,800
流動負債合計	3,414,252	3,691,789	△ 277,537
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,889,860	4,442,530	447,330
固定負債合計	4,889,860	4,442,530	447,330
負債合計	8,304,112	8,134,319	169,793
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	23,809,472	10,121,325	13,688,147
正味財産合計	(894,660)	(447,330)	(447,330)
負債及び正味財産合計	23,809,472	10,121,325	13,688,147
負債及び正味財産合計	32,113,584	18,255,644	13,857,940

予算対比正味財産増減計算書

2015年 1月 1日から2015年12月31日まで

公益社団法人 全国愛農会
 公益社団法人 全国愛農会 会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会 費 収 入	[5,050,000]	[4,322,390]	[727,610]
正 会 員 受 取 会 費	4,050,000	3,439,750	610,250
団 体 会 員 受 取 会 費	350,000	318,520	31,480
家 族 会 員 受 取 会 費	650,000	564,120	85,880
営 農 支 援 事 業 収 入	[6,700,000]	[6,276,326]	[423,674]
営 農 支 援 情 報 収 入	3,000,000	2,596,015	403,985
教 育 研 修 収 入	1,500,000	1,481,990	18,010
海 外 交 流 ・ 支 援 収 入	2,100,000	2,198,321	△ 98,321
担 い 手 育 成 支 援 収 入	100,000	0	100,000
認 証 事 業 収 入	[8,010,000]	[8,270,040]	[△ 260,040]
認 定 手 数 料	400,000	412,560	△ 12,560
監 査 手 数 料	6,300,000	6,566,040	△ 266,040
検 査 旅 費 等 収 入	450,000	496,940	△ 46,940
受 講 料 収 入	800,000	691,200	108,800
雑 収 入	60,000	103,300	△ 43,300
収 益 事 業 収 入	[2,000,000]	[1,936,166]	[63,834]
物 品 販 売 収 入	600,000	625,860	△ 25,860
施 設 設 置 運 営 事 業 収 入	1,400,000	1,310,306	89,694
受 取 補 助 金 等	[200,000]	[199,822]	[178]
受 取 民 間 助 成 金	200,000	199,822	178
寄 付 金 収 入	[19,100,000]	[19,640,282]	[△ 540,282]
賛 助 員 費 入	1,300,000	1,235,000	65,000
寄 付 金 収 入	17,800,000	18,405,282	△ 605,282
雑 収 益	[32,000]	[8,181]	[23,819]
受 取 利 息	2,000	2,232	△ 232
雑 収 益	30,000	5,949	24,051
経常収益計	41,092,000	40,653,207	438,793
(2) 経常費用			
営 農 支 援 事 業 費	[16,780,000]	[13,444,168]	[3,335,832]
給 料 手 当	4,100,000	4,014,763	85,237
臨 時 雇 人 費	150,000	6,080	143,920
法 定 福 利 費	980,000	758,815	221,185
退 職 給 付 費	190,000	187,260	2,740
編 集 費	340,000	367,742	△ 27,742
旅 費 交 通 費	1,300,000	1,294,937	5,063
通 信 発 送 費	800,000	817,365	△ 17,365
減 価 償 却 費	310,000	112,672	197,328
広 告 宣 伝 費	4,000,000	1,460,820	2,539,180
愛 農 印 刷 費	1,700,000	1,776,600	△ 76,600
租 税 公 課	290,000	292,386	△ 2,386
事 業 運 営 経 費	2,540,000	2,313,801	226,199
雑 費	80,000	40,927	39,073
認 証 事 業 費	[9,330,000]	[8,757,578]	[572,422]
給 料 手 当	6,000,000	5,342,535	657,465
臨 時 雇 人 費	170,000	247,080	△ 77,080
法 定 福 利 費	640,000	686,547	△ 46,547
退 職 給 付 費	200,000	195,070	4,930
旅 費 交 通 費	70,000	124,938	△ 54,938
減 価 償 却 費	270,000	610,877	△ 340,877

予算対比正味財産増減計算書

2015年 1月 1日から2015年12月31日まで

公益社団法人 全国愛農会
 公益社団法人 全国愛農会 会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
調 査 費	830,000	643,663	186,337
租 税 公 課	400,000	255,508	144,492
事 業 運 営 経 費	680,000	633,911	46,089
雑 費	70,000	17,449	52,551
収 益 事 業 費	[1,420,000]	[1,149,283]	[270,717]
叢 書 ・ D V D 作 成 費	150,000	0	150,000
商 品 仕 入 高	300,000	0	300,000
給 料 手 当	410,000	407,528	2,472
法 定 福 利 費	20,000	72,269	△ 52,269
幹 旋 叢 書 原 価	0	403,521	△ 403,521
減 価 償 却 費	60,000	55,794	4,206
租 税 公 課	110,000	25,313	84,687
事 業 運 営 経 費	330,000	156,130	173,870
雑 費	40,000	28,728	11,272
一 般 管 理 費	[4,580,000]	[3,614,031]	[965,969]
給 料 手 当	2,160,000	1,630,114	529,886
臨 時 雇 人 費	130,000	5,003	124,997
法 定 福 利 費	590,000	288,135	301,865
退 職 給 付 費	60,000	65,000	△ 5,000
福 利 厚 生 費	40,000	0	40,000
会 費	100,000	17,741	82,259
旅 費 交 通 費	220,000	306,377	△ 86,377
減 価 償 却 費	50,000	64,787	△ 14,787
賃 借 料	40,000	0	40,000
保 険 料	110,000	72,507	37,493
租 税 公 課	100,000	154,493	△ 54,493
事 業 運 営 経 費	960,000	997,994	△ 37,994
雑 費	20,000	11,880	8,120
経常費用計	32,110,000	26,965,060	5,144,940
評価損益等調整前当期経常増減額	8,982,000	13,688,147	△ 4,706,147
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,982,000	13,688,147	△ 4,706,147
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	8,982,000	13,688,147	△ 4,706,147
一般正味財産期首残高	0	10,121,325	△ 10,121,325
一般正味財産期末残高	8,982,000	23,809,472	△ 14,827,472
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	8,982,000	23,809,472	△ 14,827,472

計算書類に対する注記

1、重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法及び評価基準について
最終仕入原価法による原価を基準にしている。

(2) 固定資産の減価償却

有形固定資産については定率法または旧定率法による減価償却を実施している。
但し、1998（平成10）年以降に取得した建物については定額法または旧定額法による減価償却を実施している。無形固定資産については定額法または旧定額法による減価償却を実施している。

(3) 退職給与引当金

職員の期末退職給与債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上している。

(4) 資金の範囲

現金、預金、売掛金、前渡金、買掛金、前受会費、預り金、未払法人税等、未払消費税等を含んでいる。

尚、前期末及び当期末残高は下記2に記載する通りである。

2、次期繰越収支差額の内容は次の通りである。

科 目	前年末残高	当期末残高
現金・預金	4,330,411	6,761,230
売掛金	3,492	90,708
前渡金	0	11,431,950
合計	4,333,903	18,283,888
買掛金	120,500	98,000
前受会費	2,532,320	2,281,530
預り金	517,769	459,522
未払法人税等	70,000	72,200
未払消費税等	451,200	503,000
合計	3,691,789	3,414,252
次期繰越収支差額	642,114	14,869,636

3、特定資産の増減及び残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	4,442,530	447,330	0	4,889,860

4、特定資産の財源等の内訳は次の通りである

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
退職給付引当資産	4,889,860			4,889,860

5、固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は次の通りである

科 目	取得価格	減価償却累計額	除却額	当期末残高
建物	24,186,449	20,714,419	0	3,472,030
什器備品	1,260,566	939,544	0	321,022
車両運搬具	311,000	310,999	0	1
ソフトウェア	277,500	97,125	0	180,375
合計	26,035,515	22,062,087	0	3,973,428

監査報告書

2016年2月2日

公益社団法人 全国愛農会
会長・理事 石井康弘 殿

私共は、公益社団法人全国愛農会の2015（平成27）年度（2015年1月1日から2015年12月31日まで）の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

監査の方法の概要

私共は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、愛農会事務所において業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち財産目録、貸借対照表及び正味財産増減計算書及び付属書類などの監査を実施しました。

記

1、事業報告書は、法令及び定款（寄附行為）に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。但し、今後以下の点について検討する必要がある。

①教育事業の中の各種講座とくに愛農大学講座の参加者を定員に近づける必要がある。

②旧事務所とパン窯、愛農かまど等の愛農会の所有あるいは管理している施設を有効に活用して収益増に結び付ける。

③役員若返りは今後の運動の活性化につながると思われるが、若い理事などの労力的かつ経済的負担を考慮すべきである。

2、会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、計算書類の記載と合致しており、計算書類は、法令及び定款（寄附行為）に従い、損益及び財産の状況を正しく示しているものと認める。

但し、多額の特別献金があったので、見かけ上は改善したかにみえるが、相変わらず厳しい会計状況にある。以下の点について検討が必要である。

①会費収入が伸びていない。

②収支がマイナスの事業が多い

③収益事業が弱い。

3、人事を含む事務局体制の改革が必要

組織としての在り様の点検と、そこから見えてきた問題点の改善に十分取り組むべきである。

監事 奥田 信夫



監事 鈴木 栄



監事 嶋岡 義次

