

貸借対照表

2016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	4,285,061	6,364,730	△ 2,079,669
現 金	150,198	81,188	69,010
振 替 貯 金	367,487	1,810,333	△ 1,442,846
普 通 預 金	2,281,594	2,310,483	△ 28,889
定 期 預 金	1,485,782	1,722,726	△ 236,944
定 期 積 金	0	440,000	△ 440,000
売 掛 金	0	90,708	△ 90,708
前 渡 金	0	11,431,950	△ 11,431,950
棚 卸 資 産	500,225	363,803	136,422
流動資産合計	4,785,286	18,251,191	△ 13,465,905
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,200,720	4,889,860	△ 689,140
奨学金貸付資金	396,500	396,500	0
土地	11,431,950	0	11,431,950
特定資産合計	16,029,170	5,286,360	10,742,810
(3) その他固定資産			
建物	4,080,701	4,170,730	△ 90,029
車両運搬具	1	1	0
什器備品	189,706	321,022	△ 131,316
土地	1,008,380	1,008,380	0
電話加入権	80,860	80,860	0
ソフトウェア	124,875	180,375	△ 55,500
奨学金貸付金	1,542,300	1,542,300	0
建物共済預金	25,550	1,272,365	△ 1,246,815
その他固定資産合計	7,052,373	8,576,033	△ 1,523,660
固定資産合計	23,081,543	13,862,393	9,219,150
資産合計	27,866,829	32,113,584	△ 4,246,755
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	98,000	98,000	0
前受会費	1,953,698	2,281,530	△ 327,832
預り金	820,080	459,522	360,558
未払法人税等	70,000	72,200	△ 2,200
未払消費税等	545,700	503,000	42,700
流動負債合計	3,487,478	3,414,252	73,226
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,925,190	4,889,860	35,330
固定負債合計	4,925,190	4,889,860	35,330
負債合計	8,412,668	8,304,112	108,556
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	12,000,000	12,000,000	0
指定正味財産合計	12,000,000	12,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	7,454,161	11,809,472	△ 4,355,311
(うち特定資産への充当額)	396,500	396,500	0
正味財産合計	19,454,161	23,809,472	△ 4,355,311
負債及び正味財産合計	27,866,829	32,113,584	△ 4,246,755

正味財産増減計算書

2016年 1月 1日から2016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	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			
会 費 収 入	3,330,902	4,322,390	△ 991,488
正 会 員 受 取 会 費	2,659,006	3,439,750	△ 780,744
団 体 会 員 受 取 会 費	286,620	318,520	△ 31,900
家 族 会 員 受 取 会 費	385,276	564,120	△ 178,844
営 農 支 援 事 業 収 入	8,061,740	6,276,326	1,785,414
営 農 支 援 情 報 収 入	2,577,700	2,596,015	△ 18,315
教 育 研 修 収 入	4,235,690	1,481,990	2,753,700
海 外 交 流 ・ 支 援 収 入	1,248,350	2,198,321	△ 949,971
認 証 事 業 収 入	7,607,765	8,270,040	△ 662,275
認 定 手 数 料	966,600	412,560	554,040
監 査 手 数 料	5,611,388	6,566,040	△ 954,652
検 査 旅 費 等 収 入	0	496,940	△ 496,940
受 講 料 収 入	901,140	691,200	209,940
雑 収 入	128,637	103,300	25,337
収 益 事 業 収 入	1,796,386	1,936,166	△ 139,780
物 品 販 売	545,361	625,860	△ 80,499
施 設 設 置 運 営 事 業 収 入	1,251,025	1,310,306	△ 59,281
受 取 補 助 金 等	0	199,822	△ 199,822
受 取 民 間 助 成 金	0	199,822	△ 199,822
寄 付 金 収 入	3,253,638	7,640,282	△ 4,386,644
賛 助 員 費	1,386,100	1,235,000	151,100
寄 付 金 収 入	1,867,538	6,405,282	△ 4,537,744
雑 収 益	796,166	8,181	787,985
受 取 利 息	2,080	2,232	△ 152
雑 収 益	794,086	5,949	788,137
経常収益計	24,846,597	28,653,207	△ 3,806,610
(2) 経常費用			
営 農 支 援 事 業 費	14,186,584	13,444,168	742,416
給 料 手 当	2,899,156	4,014,763	△ 1,115,607
臨 時 雇 人 費	71,650	6,080	65,570
法 定 福 利 費	473,303	758,815	△ 285,512
退 職 給 付 費 用	121,734	187,260	△ 65,526
編 集 費	0	367,742	△ 367,742
旅 費 交 通 費	1,207,913	1,294,937	△ 87,024
通 信 発 送 費	608,299	817,365	△ 209,066
減 価 償 却 費	36,599	112,672	△ 76,073
広 告 宣 伝 費	1,247,201	1,460,820	△ 213,619
愛 農 印 刷 費	1,840,266	1,776,600	63,666
租 税 公 課	58,200	292,386	△ 234,186
事 業 運 営 経 費	5,566,754	2,313,801	3,252,953
雑 費	55,509	40,927	14,582
認 証 事 業 費	9,590,633	8,757,578	833,055
給 料 手 当	6,019,748	5,342,535	677,213
臨 時 雇 人 費	430,430	247,080	183,350
法 定 福 利 費	982,757	686,547	296,210
退 職 給 付 費 用	182,070	195,070	△ 13,000
旅 費 交 通 費	267,578	124,938	142,640
減 価 償 却 費	691,930	610,877	81,053
調 査 費	25,014	643,663	△ 618,649
租 税 公 課	58,200	255,508	△ 197,308
事 業 運 営 経 費	929,126	633,911	295,215
雑 費	3,780	17,449	△ 13,669

正味財産増減計算書

2016年 1月 1日から2016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	当年度	前年度	増 減
収 益 事 業 費	1,622,499	1,149,283	473,216
給 料 手 当	342,826	407,528	△ 64,702
法 定 福 利 費	55,968	72,269	△ 16,301
幹 旋 叢 書 原 価	230,192	403,521	△ 173,329
減 価 償 却 費	76,617	55,794	20,823
租 税 公 課	36,550	25,313	11,237
事 業 運 営 経 費	855,946	156,130	699,816
雑 費	24,400	28,728	△ 4,328
一 般 管 理 費	3,802,192	3,614,031	188,161
給 料 手 当	1,145,030	1,630,114	△ 485,084
臨 時 雇 人 費	188,760	5,003	183,757
法 定 福 利 費	186,933	288,135	△ 101,202
退 職 給 付 費	13,526	65,000	△ 51,474
会 議 費	73,040	17,741	55,299
旅 費 交 通 費	458,016	306,377	151,639
減 価 償 却 費	67,699	64,787	2,912
保 険 料	10,090	72,507	△ 62,417
租 税 公 課	740,280	154,493	585,787
事 業 運 営 経 費	615,081	997,994	△ 382,913
雑 費	303,737	11,880	291,857
経常費用計	29,201,908	26,965,060	2,236,848
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,355,311	1,688,147	△ 6,043,458
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,355,311	1,688,147	△ 6,043,458
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	△ 4,355,311	1,688,147	△ 6,043,458
一般正味財産期首残高	11,809,472	10,121,325	1,688,147
一般正味財産期末残高	7,454,161	11,809,472	△ 4,355,311
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	0	12,000,000	△ 12,000,000
受 取 寄 付 金	0	12,000,000	△ 12,000,000
当期指定正味財産増減額	0	12,000,000	△ 12,000,000
指定正味財産期首残高	12,000,000	0	12,000,000
指定正味財産期末残高	12,000,000	12,000,000	0
III 正味財産期末残高	19,454,161	23,809,472	△ 4,355,311

財産目録

2016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)

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	150,198		
		振替貯金	運転資金として	367,487		
	預金	普通預金			2,281,594	
		百五銀行青山支店	運転資金として		660,469	
		伊賀南部農協青山支店	運転資金として		87,096	
		伊賀南部農協青山支店	運転資金として		668,703	
		伊賀南部農協青山支店	運転資金として		185,161	
		青山郵便局	運転資金として		680,165	
		定期預金	運転資金として		1,485,782	
	棚卸資産	事務所倉庫	収益事業の販売商品		500,225	
流動資産合計				4,785,286		
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員の退職金支払いの財源として	4,200,720	
		奨学金貸付資金	伊賀南部農協青山支店	奨学金貸与への充当資金	396,500	
		土地	津市美杉町太郎生 他	公益目的保有財産であり、用途指定の寄付により取得した山林である。	11,431,950	
	その他固定資産	建物	伊賀市別府 他	公益目的事業、収益事業、管理業務で使用	4,080,701	
		車両運搬具	軽トラック	公益目的事業、収益事業、管理業務で使用	1	
		什器備品	パソコン他	公益目的事業、収益事業、管理業務で使用	189,706	
		土地	伊賀市別府 他	公益目的事業、収益事業、管理業務で使用	1,008,380	
		電話加入権	0595-52-0108ほか	公益目的事業、収益事業、管理業務で使用	80,860	
		ソフトウェア	会計ソフト	管理業務にて使用	124,875	
		奨学金貸付金		奨学金の貸付額	1,542,300	
		建物共済預金		火災保険(共済)の積立相当分	25,550	
		固定資産合計				23,081,543
		資産合計				27,866,829
(流動負債)	買掛金		収益事業における仕入の未払金	98,000		
	前受会費		当期受取会費のうちの翌期相当分	1,953,698		
	預り金		社会保険料の従業員分預り他	820,080		
	未払法人税等		当期発生、翌期納付予定の法人税額	70,000		
	未払消費税等		当期発生、翌期納付予定の消費税額	545,700		
流動負債合計				3,487,478		
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払に備えたもの	4,925,190		
固定負債合計				4,925,190		
負債合計				8,412,668		
正味財産				19,454,161		

附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

監査報告書

公益社団法人 全国愛農会
会長・理事 村上真平 殿

平成 29 年 1 月 24 日

監事 鈴木 栄
監事 嶋岡 義次
監事 水野 武彦

私たち監事は、平成 28 年 1 月 1 日から平成 28 年 12 月 31 日までの事業年度の理事の業務執行及び財産の状況を監査いたしました。その方法及び結果について以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からの報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係わる事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係わる計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

但し、以下の点について検討することを指摘します。

- 一 ガバナンス、事業活動の精度向上を進めるための事務局体制の強化
- 二 恒常的な厳しい、現状の当会の収支バランス、財務状況を踏まえ、各部門の事業活動計画、運営の収支の改善を前提に事業活動の集中、集約化を進め収支内容の改善を進める
- 三 現況、現状を鑑み、事業活動においては当会のコア事業の認証部門を一層強化し、当会の収支改善の為にも事業拡大を図る
- 四 賛助会員を含め会員の拡大及び持続可能な一般寄付金の獲得を図る

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

但し、以下の点について検討することを指摘します。

- 一 金融資産が減少している事業運営を改善し、必要、適正な金融資産を保持すべきことが急務の課題であると思われます。
- 二 めざす当会の事業活動に必要な、適正な保持すべき財務内容を把握し、共有することと思われます。

以上