

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
基本財産運用益	1,252	1,250	2
基本財産受取利息	1,252	1,250	2
特定資産運用益	297	247	50
特定資産受取利息	297	247	50
受取会費	10,466,000	10,594,000	-128,000
正会員受取会費	10,039,000	10,594,000	-555,000
賛助会員受取会費	427,000	0	427,000
事業収益	2,260,640	2,283,340	-22,700
広報事業収益	150,000	150,000	0
福利厚生事業収益	631,890	639,730	-7,840
会員親睦事業収益	596,000	715,280	-119,280
社会貢献事業収益	882,750	778,330	104,420
受取補助金等	10,202,520	10,770,000	-567,480
受取県連補助金	856,120	1,245,300	-389,180
受取中法連補助金	0	200,000	-200,000
受取全法連助成金	150,000	750,000	-600,000
受取全法連助成金振替額	9,170,400	8,574,700	595,700
受取全法連補助金	26,000	0	26,000
受取負担金	1,956,000	1,774,000	182,000
受取負担金	1,261,000	1,043,000	218,000
青年・女性部会受取負担金	695,000	731,000	-36,000
雑収益	937,405	845,636	91,769
受取利息	146	1,345	-1,199
雑収益	937,259	844,291	92,968
経常収益計	25,824,114	26,268,473	-444,359
(2) 経常費用			
事業費	16,851,063	18,409,069	-1,558,006
給料手当	3,563,724	3,528,647	35,077
退職給付費用	37,450	0	37,450
福利厚生費	446,257	440,714	5,543
会場費	989,314	1,076,155	-86,841
諸謝金	977,000	629,482	347,518
旅費交通費	1,510,111	2,099,535	-589,424
通信運搬費	1,585,066	1,758,895	-173,829
減価償却費	24,318	24,218	100
消耗什器備品費	71,994	74,364	-2,370
消耗品費	3,637,555	3,643,387	-5,832
印刷製本費	950,813	1,597,190	-646,377
光熱水道費	117,779	112,154	5,625
賃借料	776,563	773,453	3,110
保険料	32,739	32,608	131
支払負担金	52,000	153,000	-101,000
委託費	1,014,468	1,426,320	-411,852
広告宣伝費	81,000	81,000	0
支払寄付金	182,750	215,330	-32,580
表彰費	195,000	200,000	-5,000
リース料	203,416	208,671	-5,255
支払手数料	297,594	242,061	55,533
雑費	104,152	91,885	12,267

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	6,583,804	6,599,696	-15,892
給料手当	1,194,252	1,201,443	-7,191
退職給付費用	12,550	0	12,550
福利厚生費	149,547	150,056	-509
会議費	3,705,480	3,349,866	355,614
旅費交通費	226,310	354,788	-128,478
通信運搬費	122,586	140,847	-18,261
減価償却費	8,149	8,246	-97
消耗什器備品費	24,126	25,320	-1,194
消耗品費	84,598	82,503	2,095
印刷製本費	97,507	164,967	-67,460
燃料費	51,440	42,478	8,962
光熱水道費	39,469	38,186	1,283
賃借料	260,237	263,347	-3,110
保険料	10,971	11,102	-131
租税公課	0	480	-480
諸会費	239,900	239,500	400
支払負担金	41,000	21,000	20,000
委託費	52,884	90,816	-37,932
渉外慶弔費	60,000	160,000	-100,000
表彰費	0	70,000	-70,000
リース料	68,168	71,049	-2,881
支払手数料	99,728	82,417	17,311
雑費	34,902	31,285	3,617
経常費用計	23,434,867	25,008,765	-1,573,898
評価損益等調整前当期経常増減額	2,389,247	1,259,708	1,129,539
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,389,247	1,259,708	1,129,539
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,389,247	1,259,708	1,129,539
法人税、住民税及び事業税	89,200	89,600	-400
当期一般正味財産増減額	2,300,047	1,170,108	1,129,939
一般正味財産期首残高	10,833,635	9,663,527	1,170,108
一般正味財産期末残高	13,133,682	10,833,635	2,300,047
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	9,170,400	8,574,700	595,700
受取全法連助成金	9,170,400	8,574,700	595,700
一般正味財産への振替額	-9,170,400	-8,574,700	-595,700
一般正味財産への振替額	-9,170,400	-8,574,700	-595,700
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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	13,133,682	10,833,635	2,300,047

貸借対照表

平成29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	7,153,314	5,004,176	2,149,138
前払金	56,000	56,000	0
流動資産合計	7,209,314	5,060,176	2,149,138
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	550,000	500,000	50,000
周年行事引当資産	800,000	600,000	200,000
青年部会周年行事引当資産	100,000	100,000	0
特定資産合計	1,450,000	1,200,000	250,000
(3) その他固定資産			
什器備品	105,124	137,591	-32,467
電話加入権	85,800	85,800	0
その他固定資産合計	190,924	223,391	-32,467
固定資産合計	6,640,924	6,423,391	217,533
資産合計	13,850,238	11,483,567	2,366,671
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	34,000	0	34,000
預り金	42,956	59,932	-16,976
未払法人税等	89,600	90,000	-400
流動負債合計	166,556	149,932	16,624
2. 固定負債			
退職給付引当金	550,000	500,000	50,000
固定負債合計	550,000	500,000	50,000
負債合計	716,556	649,932	66,624
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	13,133,682	10,833,635	2,300,047
一般正味財産合計	13,133,682	10,833,635	2,300,047
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	900,000	700,000	200,000
正味財産合計	13,133,682	10,833,635	2,300,047
負債及び正味財産合計	13,850,238	11,483,567	2,366,671

財産目録

平成29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 普通預金	手元保管	65,091	
		広島銀行大河支店	6,022,476	
	もみじ銀行翠町支店	507,143		
	広島信用金庫旭町支店	556,229		
	広島市信用組合大河支店	2,375		
	前払金	全法連女性フォーラム	56,000	
流動資産合計			7,209,314	
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産	
			運用益を公益事業の財源として使用している	
			1,000,000	
			1,000,000	
			1,500,000	
	特定資産	周年行事引当資産 青年部会周年行事引当資産 退職給付引当資産	周年行事に備えたもの	800,000
			周年行事に備えたもの	100,000
			職員の退職金支払いに備えたもの	550,000
	その他固定資産	什器備品	クーラー	105,124
			電話加入権	85,800
固定資産合計			6,640,924	
資産合計			13,850,238	
(流動負債)	前受金 預り金 未払法人税等	会費	34,000	
		青年・女性部負担金	42,956	
		源泉所得税	89,600	
流動負債合計			166,556	
(固定負債)	退職給付引当金	職員の退職金支払いに備えたもの	550,000	
固定負債合計			550,000	
負債合計			716,556	
正味財産			13,133,682	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

事務職員の退職給付に備えるため、当期末に発生していると認められる額を、期末自己都合要支給額に基づいて計上することとしている。

2. 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				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
周年行事引当資産	600,000	200,000	0	800,000
青年部会周年行事引当資産	100,000	0	0	100,000
退職給付引当資産	500,000	50,000	0	550,000
小 計	1,200,000	250,000	0	1,450,000
合 計	6,200,000	250,000	0	6,450,000

3. 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				
定期預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
小 計	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
特定資産				
周年行事引当資産	800,000	(0)	(800,000)	(0)
青年部会周年行事引当資産	100,000	(0)	(100,000)	(0)
退職給付引当資産	550,000	(0)	(0)	(550,000)
小 計	1,450,000	(0)	(900,000)	(550,000)
合 計	6,450,000	(0)	(5,900,000)	(550,000)

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末現在	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	500,000	50,000	0	550,000

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,220,717	1,115,593	105,124
合 計	1,220,717	1,115,593	105,124

6. 補助金等の内容並びに交付者、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)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表の 記載区分
助成金 全法連助成金	(公財)全国法 人会総連合	0	9,170,400	9,170,400	0	指定正味財産
助成金 全法連助成金	(公財)全国法 人会総連合	0	150,000	150,000	0	—
補助金 全法連補助金	(公財)全国法 人会総連合	0	26,000	26,000	0	—
補助金 県法連補助金	(一社)広島県 法人会連合会	0	856,120	856,120	0	—
合 計		0	10,202,520	10,202,520	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	9,170,400
合 計	9,170,400

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

【報告事項】

収支予算書(損益ベース)

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	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			
基本財産運用益	1,300	1,300	0
基本財産受取利息	1,300	1,300	0
特定資産運用益	200	200	0
特定資産受取利息	200	200	0
受取会費	11,000,000	11,000,000	0
正会員受取会費	10,570,000	11,000,000	-430,000
賛助会員受取会費	430,000	0	430,000
事業収益	2,200,000	2,270,000	-70,000
研修事業収益	0	20,000	-20,000
広報事業収益	150,000	150,000	0
福利厚生事業収益	600,000	600,000	0
会員親睦事業収益	600,000	700,000	-100,000
社会貢献事業収益	850,000	800,000	50,000
受取補助金等	9,695,800	9,920,400	-224,600
受取県連補助金	350,000	600,000	-250,000
受取全法連助成金	150,000	150,000	0
受取全法連助成金振替額	9,195,800	9,170,400	25,400
受取負担金	1,812,000	1,720,000	92,000
受取負担金	1,100,000	1,000,000	100,000
青年・女性部会受取負担金	712,000	720,000	-8,000
雑収益	800,800	700,800	100,000
受取利息	800	800	0
雑収益	800,000	700,000	100,000
経常収益計	25,510,100	25,612,700	-102,600
(2) 経常費用			
事業費	19,097,877	19,639,554	-541,677
給料手当	4,332,600	4,332,600	0
退職給付費用	82,170	0	82,170
福利厚生費	448,200	448,200	0
会場費	1,200,000	1,620,000	-420,000
諸謝金	1,300,000	1,340,000	-40,000
旅費交通費	1,648,265	1,385,800	262,465
通信運搬費	1,768,440	1,688,200	80,240
減価償却費	24,651	24,651	0
消耗什器備品費	74,700	74,700	0
消耗品費	3,884,379	3,999,040	-114,661
印刷製本費	1,481,090	1,658,200	-177,110
光熱水道費	112,050	112,050	0
賃借料	774,489	774,489	0
保険料	34,063	35,856	-1,793
支払負担金	50,000	30,000	20,000
委託費	950,000	1,050,000	-100,000
広告宣伝費	80,000	80,000	0
支払寄附金	200,000	200,000	0
表彰費	100,000	230,000	-130,000
リース料	194,220	209,160	-14,940
支払手数料	268,920	261,450	7,470
雑費	89,640	85,158	4,482

科 目	予算額	前年度予算額	増 減
管理費	6,412,223	5,973,146	439,077
給料手当	1,467,400	1,467,400	0
退職給付費用	27,830	0	27,830
福利厚生費	151,800	151,800	0
会議費	3,000,000	2,500,000	500,000
旅費交通費	251,735	354,200	-102,465
通信運搬費	131,560	151,800	-20,240
減価償却費	8,349	8,349	0
消耗什器備品費	25,300	25,300	0
消耗品費	115,621	80,960	34,661
印刷製本費	118,910	151,800	-32,890
燃料費	50,000	50,000	0
光熱水道費	37,950	37,950	0
賃借料	262,311	262,311	0
保険料	11,537	12,144	-607
租税公課	10,000	1,000	9,000
諸会費	234,700	239,900	-5,200
支払負担金	50,000	50,000	0
委託費	50,000	60,000	-10,000
渉外慶弔費	100,000	150,000	-50,000
表彰費	120,000	30,000	90,000
リース料	65,780	70,840	-5,060
支払手数料	91,080	88,550	2,530
雑費	30,360	28,842	1,518
経常費用計	25,510,100	25,612,700	-102,600
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
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
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	-71,000	-71,000	0
一般正味財産期首残高	13,133,682	10,833,635	2,300,047
一般正味財産期末残高	13,062,682	10,762,635	2,300,047
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	9,195,800	9,170,400	25,400
受取全法連助成金	9,195,800	9,170,400	25,400
一般正味財産への振替額	-9,195,800	-9,170,400	-25,400
一般正味財産への振替額	-9,195,800	-9,170,400	-25,400
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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	13,062,682	10,762,635	2,300,047