

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(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	1,250	1,501	△ 251
基本財産受取利息	1,250	1,501	△ 251
特定資産運用益	1,826	2,340	△ 514
特定資産受取利息	1,826	2,340	△ 514
受取会費	25,398,000	25,489,500	△ 91,500
正会員受取会費	25,398,000	25,489,500	△ 91,500
事業収益	127,500	497,610	△ 370,110
研修事業収益	2,000	231,810	△ 229,810
書籍販売事業収益	0	15,800	△ 15,800
広報事業収益	50,000	50,000	0
事務委託事業収益	0	200,000	△ 200,000
その他事業収益	75,500	0	75,500
受取補助金等	17,561,700	16,762,300	799,400
受取県連補助金	2,498,300	1,569,100	929,200
受取市町補助金	222,000	229,000	△ 7,000
受取全法連助成金振替額	14,841,400	14,964,200	△ 122,800
受取負担金	1,077,641	854,400	223,241
会員受取負担金	806,641	443,400	363,241
総会等会員受取負担金	271,000	411,000	△ 140,000
雑収益	457,846	511,653	△ 53,807
受取利息	2,802	2,932	△ 130
雑収益	455,044	508,721	△ 53,677
経常収益計	44,625,763	44,119,304	506,459
(2) 経常費用			
公益目的事業	29,934,965	30,034,117	△ 99,152
給料手当	8,017,675	8,072,429	△ 54,754
退職給付費	663,600	523,600	140,000
福利厚生費	1,243,471	1,232,369	11,102
会議費	985,816	996,550	△ 10,734
旅費交通費	878,776	1,089,922	△ 211,146
通信運搬費	2,536,577	2,681,058	△ 144,481
減価償却費	27,576	226,493	△ 198,917
消耗品費	1,329,961	1,231,923	98,038
修繕費	101,930	208,424	△ 106,494
印刷製本費	3,502,879	2,677,151	825,728
新聞図書費	163,520	248,640	△ 85,120
光熱水料費	241,403	227,231	14,172
賃借料	1,020,358	1,020,358	0
保険料	94,508	93,615	893
諸謝金	3,395,900	3,182,282	213,618
租税公課	15,960	92,260	△ 76,300
支払負担金	1,313,706	1,609,655	△ 295,949
委託費	2,733,475	2,758,302	△ 24,827
施設利用料	555,654	651,398	△ 95,744
車両運搬費	67,664	62,870	4,794
リース料	260,190	260,190	0
支払手数料	591,205	698,626	△ 107,421
雑費	193,161	188,771	4,390

科 目	当年度	前年度	増 減
収益事業等	10,492,322	14,861,825	△ 4,369,503
給料手当	1,718,073	1,729,805	△ 11,732
退職給付費	142,200	112,200	30,000
福利厚生費	266,457	264,079	2,378
会議費	4,023,984	5,933,926	△ 1,909,942
旅費交通費	1,300,187	2,501,923	△ 1,201,736
通信運搬費	440,362	976,293	△ 535,931
減価償却費	5,908	48,534	△ 42,626
消耗品費	452,214	533,895	△ 81,681
修繕費	21,841	44,662	△ 22,821
印刷製本費	299,693	1,011,494	△ 711,801
新聞図書費	35,040	14,880	20,160
光熱水料費	51,729	48,692	3,037
賃借料	218,647	218,647	0
保険料	76,967	40,634	36,333
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	3,420	19,770	△ 16,350
支払負担金	521,757	324,470	197,287
委託費	547,014	548,365	△ 1,351
施設利用料	55,885	88,869	△ 32,984
車両運搬費	14,499	13,472	1,027
リース料	55,755	55,755	0
支払手数料	126,483	176,272	△ 49,789
雑費	109,207	155,188	△ 45,981
管理費	4,467,732	4,665,349	△ 197,617
給料手当	1,718,073	1,729,805	△ 11,732
退職給付費	142,200	112,200	30,000
福利厚生費	266,457	264,079	2,378
会議費	135,657	155,223	△ 19,566
旅費交通費	75,890	81,023	△ 5,133
通信運搬費	168,841	181,487	△ 12,646
減価償却費	5,908	48,534	△ 42,626
消耗品費	144,798	117,256	27,542
修繕費	21,841	44,662	△ 22,821
印刷製本費	107,283	91,935	15,348
新聞図書費	35,040	14,880	20,160
光熱水料費	51,729	48,692	3,037
賃借料	218,647	218,647	0
保険料	20,251	19,410	841
租税公課	3,420	19,770	△ 16,350
支払負担金	112,222	107,940	4,282
委託費	508,050	539,356	△ 31,306
施設利用料	31,875	38,292	△ 6,417
車両運搬費	14,499	13,472	1,027
渉外費	60,000	45,300	14,700
慶弔費	406,462	532,561	△ 126,099
リース料	55,755	55,755	0
支払手数料	121,443	146,082	△ 24,639
雑費	41,391	38,988	2,403
経常費用計	44,895,019	49,561,291	△ 4,666,272
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 269,256	△ 5,441,987	5,172,731
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 269,256	△ 5,441,987	5,172,731

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	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	△ 269,256	△ 5,441,987	5,172,731
一般正味財産期首残高	17,941,974	23,383,961	△ 5,441,987
一般正味財産期末残高	17,672,718	17,941,974	△ 269,256
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	14,841,400	14,964,200	△ 122,800
受取全法連助成金	14,841,400	14,964,200	△ 122,800
一般正味財産への振替額	△ 14,841,400	△ 14,964,200	122,800
一般正味財産への振替額	△ 14,841,400	△ 14,964,200	122,800
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	17,672,718	17,941,974	△ 269,256

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

借 方				貸 方			
科 目	当年度	前年度	増減	科 目	当年度	前年度	増減
(資産の部)				(負債の部)			
1. 流動資産	9,186,606	9,875,714	△ 689,108	1. 流動負債	222,036	281,280	△ 59,244
現金及び預金	4,318,580	4,591,786	△ 273,206	未払金	67,575	126,029	△ 58,454
現金	149,984	240,220	△ 90,236	預り金	154,461	155,251	△ 790
普通預金 1	4,168,596	4,351,566	△ 182,970				
普通預金 2	4,868,026	5,283,928	△ 415,902				
2. 固定資産	14,664,436	14,003,828	660,608	2. 固定負債	5,956,288	5,656,288	300,000
(1) 基本財産	0	5,000,000	△ 5,000,000	退職給付引当金	5,956,288	5,656,288	300,000
定期預金	0	5,000,000	△ 5,000,000	負債計	6,178,324	5,937,568	240,756
(2) 特定資産	14,326,726	8,626,726	5,700,000				
退職給付引当資産	5,956,288	5,656,288	300,000	(正味財産の部)			
車両運搬具引当資産	1,000,000	800,000	200,000	1. 基金	0	0	0
減価償却引当資産	2,270,438	2,170,438	100,000	2. 指定正味財産	0	0	0
財政調整引当資産	5,100,000	0	5,100,000	3. 一般正味財産	17,672,718	17,941,974	△ 269,256
(3) その他固定資産	337,710	377,102	△ 39,392	(1) 代替基金	0	0	0
構築物	322,007	361,399	△ 39,392	(2) その他一般正味財産	17,672,718	17,941,974	△ 269,256
車両運搬具	2	2	0	(内 基本財産への充当額)	0	5,000,000	△ 5,000,000
什器備品	14,701	14,701	0	(内 特定資産への充当額)	14,326,726	8,626,726	5,700,000
火災共済出資金	1,000	1,000	0	正味財産計	17,672,718	17,941,974	△ 269,256
資産合計	23,851,042	23,879,542	△ 28,500	負債及び正味財産合計	23,851,042	23,879,542	△ 28,500

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

定率法で減価償却を実施している。

(2) 引当資産の計上基準

・退職給付引当金

当会の退職規程に基づき計上しており、その計上額は自己都合により期末要支給額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税込額で表示している。

2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、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	5,000,000	0
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	5,656,288	300,000	0	5,956,288
車両運搬具引当資産	800,000	200,000	0	1,000,000
減価償却引当資産	2,170,438	100,000	0	2,270,438
財政調整引当資産	0	5,100,000	0	5,100,000
小 計	8,626,726	5,700,000	0	14,326,726
合 計	13,626,726	5,700,000	5,000,000	14,326,726

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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	5,956,288	0	0	5,956,288
車両運搬具引当資産	1,000,000	0	1,000,000	
減価償却引当資産	2,270,438	0	2,270,438	
財政調整引当資産	5,100,000	0	5,100,000	
小 計	14,326,726	0	8,370,438	5,956,288
合 計	14,326,726	0	8,370,438	5,956,288

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	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
			目的使用	
退職給付引当金	5,656,288	300,000	0	5,956,288

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
構築物			
野立看板(2基)	1,080,000	757,993	322,007
什器備品	1,026,270	1,011,569	14,701
ノート型パソコン	294,000	279,300	14,700
印刷機	732,270	732,269	1
車両運搬具	2,357,005	2,357,003	2
普通車バン	1,452,110	1,452,109	1
軽自動車バン	904,895	904,894	1
栃木県火災共済資金	0	0	1,000
合 計	4,463,275	4,126,565	337,710

6. 補助金等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)

補助金等の名称	交付者	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期末残	記載区分
県連補助金	(社) 栃木県 法人会連合会	0	2,498,300	2,498,300	0	一般正味財産
全法連助成金	(公財) 全国 法人会総連合	0	14,841,400	14,841,400	0	指定正味財産
合 計			17,339,700	17,339,700	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収支への振替額	
事業費計上による振替額	14,841,400