

正味財産増減計算書

自 平成26年4月1日 至 平成27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			
特定資産運用益	3,041	3,333	△ 292
特定資産受取利息	3,041	3,333	△ 292
受取会費	24,712,100	24,635,800	76,300
正会員受取会費	24,454,500	24,448,000	6,500
賛助会員受取会費	257,600	187,800	69,800
事業収益	346,000	60,000	286,000
研修会事業収益	1,000	0	1,000
広報事業収益	0	30,000	△ 30,000
会員交流事業収益	210,000	0	210,000
その他事業収益	135,000	30,000	105,000
受取補助金等	17,016,850	15,865,100	1,151,750
全法連助成金振替額	15,260,300	14,765,800	494,500
県連補助金	1,590,550	933,300	657,250
市町補助金	166,000	166,000	0
受取負担金	964,000	1,354,500	△ 390,500
会員受取負担金	379,000	819,000	△ 440,000
総会等会員受取負担金	585,000	535,500	49,500
雑収益	654,542	862,268	△ 207,726
受取利息	2,542	2,793	△ 251
雑収益	652,000	859,475	△ 207,475
経常収益計	43,696,533	42,781,001	915,532
(2) 経常費用			
公益目的事業	26,250,810	25,695,420	555,390
給料手当	8,064,806	8,022,080	42,726
退職給付費	1,092,000	802,200	289,800
福利厚生費	1,304,376	1,321,190	△ 16,814
会議費	351,492	301,699	49,793
旅費交通費	765,396	703,893	61,503
通信運搬費	2,191,915	1,985,143	206,772
減価償却費	21,890	26,628	△ 4,738
消耗品費	1,200,591	1,255,561	△ 54,970
修繕費	120,204	120,274	△ 70
印刷製本費	2,192,676	2,872,213	△ 679,537
新聞図書費	0	0	0
光熱水料費	240,714	236,524	4,190
賃借料	912,149	986,757	△ 74,608
保険料	130,320	142,223	△ 11,903
諸謝金	3,029,820	2,865,164	164,656
租税公課	33,438	63,169	△ 29,731
支払負担金	1,098,110	563,306	534,804
委託費	2,756,278	2,709,797	46,481
施設利用料	571,484	434,520	136,964
車両運搬費	28,119	39,006	△ 10,887
リース料	77,959	83,716	△ 5,757
支払手数料	35,082	46,372	△ 11,290
雑費	31,991	113,985	△ 81,994

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
収益事業等	9,046,733	9,259,103	△ 212,370
給料手当	1,728,173	1,719,017	9,156
退職給付費	234,000	171,900	62,100
福利厚生費	279,509	283,112	△ 3,603
会議費	3,317,624	4,104,829	△ 787,205
旅費交通費	1,109,200	1,278,875	△ 169,675
通信運搬費	281,410	203,245	78,165
減価償却費	4,691	5,706	△ 1,015
消耗品費	119,432	204,318	△ 84,886
修繕費	25,758	25,773	△ 15
印刷製本費	29,425	52,508	△ 23,083
新聞図書費	0	0	0
光熱水料費	51,581	50,684	897
賃借料	275,937	231,448	44,489
保険料	39,691	58,434	△ 18,743
諸謝金	20,000	0	20,000
租税公課	7,166	13,536	△ 6,370
支払負担金	860,185	105,275	754,910
委託費	501,320	511,901	△ 10,581
施設利用料	52,662	78,585	△ 25,923
車両運搬費	6,026	8,359	△ 2,333
リース料	16,706	17,939	△ 1,233
支払手数料	3,141	9,038	△ 5,897
雑費	83,096	124,621	△ 41,525
管 理 費	8,862,177	8,691,722	170,455
給料手当	1,728,172	1,719,019	9,153
退職給付費	234,000	171,900	62,100
福利厚生費	279,510	283,114	△ 3,604
会議費	832,031	876,082	△ 44,051
旅費交通費	444,870	388,085	56,785
通信運搬費	968,126	918,884	49,242
減価償却費	4,692	5,704	△ 1,012
消耗品費	259,706	451,146	△ 191,440
修繕費	25,758	25,773	△ 15
印刷製本費	460,704	704,562	△ 243,858
新聞図書費	83,244	57,600	25,644
光熱水料費	51,580	50,684	896
賃借料	243,462	259,447	△ 15,985
保険料	27,689	29,383	△ 1,694
租税公課	7,166	13,535	△ 6,369
支払負担金	572,115	767,950	△ 195,835
委託費	542,935	584,516	△ 41,581
施設利用料	181,068	189,075	△ 8,007
車両運搬費	6,026	8,359	△ 2,333
渉外費	45,000	56,000	△ 11,000
慶弔費	726,315	208,899	517,416
リース料	16,707	17,940	△ 1,233
支払手数料	699,244	756,535	△ 57,291
雑費	422,057	147,530	274,527
經常費用計	44,159,720	43,646,245	513,475
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 463,187	△ 865,244	402,057
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 463,187	△ 865,244	402,057

(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	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	11,760	0	11,760
経常外費用計	11,760	0	11,760
当期経常外増減額	△ 11,760	0	△ 11,760
当期一般正味財産増減額	△ 474,947	△ 865,244	390,297
一般正味財産期首残高	16,807,474	17,672,718	△ 865,244
一般正味財産期末残高	16,332,527	16,807,474	△ 474,947
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	17,016,850	15,865,100	1,151,750
受取全法連助成金	15,260,300	14,765,800	494,500
受取県連補助金	1,590,550	933,300	657,250
その他の受取補助金	166,000	166,000	0
一般正味財産への振替額	△ 17,016,850	△ 15,865,100	△ 1,151,750
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	16,332,527	16,807,474	△ 474,947

貸借対照表

平成27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. 流動資産計	7,615,506	8,786,024	△ 1,170,518
現金及び預金	7,615,506	8,786,024	△ 1,170,518
(現金)	140,669	103,238	37,431
(普通預金)	3,021,177	3,683,869	△ 662,692
(地区会運営費預金等)	4,453,660	4,998,917	△ 545,257
2. 固定資産計	15,444,248	14,497,281	946,967
(1) 特定資産	15,187,609	14,197,609	990,000
退職給付引当資産	6,567,171	5,727,171	840,000
車両運搬具引当資産	1,250,000	1,100,000	150,000
財政調整引当資産	7,370,438	7,370,438	0
(2) その他固定資産	256,639	299,672	△ 43,033
構築物	255,636	286,909	△ 31,273
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1	11,761	△ 11,760
火災共済出資金	1,000	1,000	0
資 産 合 計	23,059,754	23,283,305	△ 223,551
II (負債の部)			
1. 流動負債計	160,056	748,660	△ 588,604
未払金	0	578,364	△ 578,364
前受金	0	6,500	△ 6,500
預り金	160,056	163,796	△ 3,740
2. 固定負債計	6,567,171	5,727,171	840,000
退職給付引当金	6,567,171	5,727,171	840,000
負 債 計	6,727,227	6,475,831	251,396
III (正味財産の部)			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	16,332,527	16,807,474	△ 474,947
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	16,332,527	16,807,474	△ 474,947
(内 特定資産への充当額)	(8,620,438)	(8,470,438)	(150,000)
正味財産計	16,332,527	16,807,474	△ 474,947
負債及び正味財産合計	23,059,754	23,283,305	△ 223,551

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) 引当金の計上基準

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. 特定資産の明細、増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	5,727,171	840,000	0	6,567,171
車両運搬具引当資産	1,100,000	150,000	0	1,250,000
財政調整引当資産	7,370,438	0	0	7,370,438
合計	14,197,609	990,000	0	15,187,609

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	6,567,171	0	0	6,567,171
車両運搬具引当資産	1,250,000	0	1,250,000	
財政調整引当資産	7,370,438	0	7,370,438	
合計	15,187,609	0	8,620,438	6,567,171

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	その他	
退職給付引当金	5,727,171	840,000	0	0	6,567,171

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(3基)	1,080,000	824,364	255,636
什器備品	1,026,270	1,026,269	1
ノート型パソコン	294,000	294,000	0
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
栃木県火災共済出資金	1,000	0	1,000
合計	4,464,275	4,207,636	256,639

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	(一社)栃木県 法人会連合会	0	1,590,550	1,590,550	0	指定正味財産
全法連助成金	(公財)全国 法人会総連合	0	15,260,300	15,260,300	0	指定正味財産
その他受取補助金	下野市	0	166,000	166,000	0	指定正味財産
合 計		0	17,016,850	17,016,850	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	17,016,850