

貸借対照表

平成26年3月31日現在

公益社団法人老岐法人会

(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	2,827,097	2,723,676	103,421
前払金	163,960	0	163,960
流動資産合計	2,991,057	2,723,676	267,381
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	1,800,000	3,110,000	△ 1,310,000
公益事業引当資産	600,000	600,000	0
減価償却引当資産	347,710	285,970	61,740
社会貢献活動引当資産	1,200,000	1,200,000	0
周年行事引当資産	2,650,000	2,650,000	0
その他固定資産合計	6,597,710	7,845,970	△ 1,248,260
(3) その他固定資産			
建物	882,245	943,985	△ 61,740
什器備品	0	2	△ 2
土地	300,000	300,000	0
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	1,257,229	1,318,971	△ 61,742
固定資産合計	12,854,939	14,164,941	△ 1,310,002
資産合計	15,845,996	16,888,617	△ 1,042,621
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	52,366	△ 52,366
前受金	0	150,000	△ 150,000
預り金	35,200	89,760	△ 54,560
流動負債合計	35,200	292,126	△ 256,926
2. 固定負債			
退職給付引当資産	1,800,000	3,110,000	△ 1,310,000
固定負債合計	1,800,000	3,110,000	△ 1,310,000
負債合計	1,835,200	3,402,126	△ 1,566,926
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	14,010,796	13,486,491	524,305
(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)	(4,797,710)	(4,735,970)	(61,740)
正味財産合計	14,010,796	13,486,491	524,305
負債及び正味財産合計	15,845,996	16,888,617	△ 1,042,621

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益社団法人壱岐法人会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	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	7,000	1,210	5,790
基本財産受取利息	7,000	1,210	5,790
受取会費	3,570,000	3,530,000	40,000
受取会費	3,570,000	3,530,000	40,000
事業収益	267,000	224,000	43,000
社会貢献事業収益	30,000	29,000	1,000
会員親睦事業収益	237,000	195,000	42,000
受取補助金等	4,664,200	4,664,200	0
受取全法連助成金	4,008,900	4,008,900	0
受取県連補助金	655,300	655,300	0
受取負担金	570,000	553,000	17,000
青年部・女性部会費	570,000	553,000	17,000
雑収益	317,000	696,484	△ 379,484
受取利息	0	2,304	△ 2,304
雑収益	317,000	694,180	△ 377,180
経常収益計	9,395,200	9,668,894	△ 273,694
(2) 経常費用			
事業費	7,986,127	6,617,662	1,368,465
雑給	1,756,890	1,680,000	76,890
給料手当	1,323,090	1,281,000	42,090
臨時雇賃金	0	20,000	△ 20,000
退職給付費用	213,285	206,500	6,785
福利厚生費	303,660	310,466	△ 6,806
旅費交通費	1,052,450	297,345	755,105
通信運搬費	190,149	168,452	21,697
減価償却費	44,645	43,218	1,427
消耗什器備品費	86,760	3,500	83,260
消耗品費	377,450	361,318	16,132
修繕費	21,690	39,893	△ 18,203
印刷製本費	200,140	177,900	22,240
燃料費	57,840	50,795	7,045
光熱水料費	67,962	61,757	6,205
保険料	0	3,234	△ 3,234
諸謝金	375,230	218,100	157,130
会議費	1,355,000	1,080,637	274,363
支払負担金	276,000	254,000	22,000
支払寄付金	30,000	29,000	1,000
会場費	30,000	58,755	△ 28,755
広告宣伝費	28,920	31,500	△ 2,580
リース料	115,680	111,277	4,403

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益社団法人壱岐法人会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増 減
支払手数料	8,676	23,784	△ 15,108
表彰費	20,000	10,000	10,000
雑費	50,610	95,231	△ 44,621
管理費	2,236,623	2,526,925	△ 290,302
雑給	673,110	720,000	△ 46,890
給料手当	506,910	549,000	△ 42,090
退職給付費用	81,715	88,500	△ 6,785
福利厚生費	116,340	133,056	△ 16,716
旅費交通費	41,550	56,360	△ 14,810
通信運搬費	72,851	92,193	△ 19,342
減価償却費	17,105	18,522	△ 1,417
消耗什器備品費	33,240	26,500	6,740
消耗品費	41,550	88,457	△ 46,907
修繕費	8,310	17,096	△ 8,786
印刷製本費	49,860	0	49,860
新聞図書費	60,000	60,416	△ 416
燃料費	22,160	21,768	392
光熱水料費	26,038	26,466	△ 428
保険料	0	1,386	△ 1,386
諸謝金	2,770	0	2,770
租税公課	84,000	182,000	△ 98,000
会議費	30,000	42,152	△ 12,152
支払負担金	61,000	31,000	30,000
委託費	0	105,000	△ 105,000
会場費	10,000	30,955	△ 20,955
広告宣伝費	11,080	0	11,080
リース料	44,320	47,690	△ 3,370
支払手数料	3,324	12,592	△ 9,268
渉外慶弔費	120,000	48,750	71,250
表彰費	100,000	100,000	0
雑費	19,390	27,066	△ 7,676
經常費用計	10,222,750	9,144,587	1,078,163
当期經常増減額	△ 827,550	524,307	△ 1,351,857
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
經常外費用計	0	2	△ 2
当期經常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	△ 827,550	524,305	△ 1,351,855
一般正味財産期首残高	13,486,491	13,486,491	0
一般正味財産期末残高	12,658,941	14,010,796	△ 1,351,855
Ⅲ 正味財産期末残高	12,658,941	14,010,796	△ 1,351,855

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益社団法人老岐法人会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	税関連3事業	企業発展	社会貢献事業	共通	小計	共益事業			
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	0	0	0	1,210	1,210	0	0		1,210
基本財産受取利息				1,210	1,210				1,210
受取会費	0	0	0	706,000	706,000	0	2,824,000		3,530,000
受取会費				706,000	706,000		2,824,000		3,530,000
事業収益	0	0	29,000	0	29,000	195,000	0		224,000
社会貢献事業収益			29,000		29,000				29,000
会員親睦事業収益						195,000			195,000
受取補助金等	0	0	0	3,895,300	3,895,300	0	768,900		4,664,200
受取全法連助成金				3,395,300	3,395,300		613,600		4,008,900
受取県連補助金				500,000	500,000		155,300		655,300
受取負担金	0	0	0	0	0	553,000	0		553,000
青年部・女性部会費						553,000			553,000
雑収益	0	0	0	0	0	106,000	590,484		696,484
受取利息						0	2,304		2,304
雑収益						106,000	588,180		694,180
経常収益計	0	0	29,000	4,602,510	4,631,510	854,000	4,183,384		9,668,894
(2) 経常費用									
事業費	3,893,078	344,849	830,258	0	5,068,185	1,549,477			6,617,662
雑給	1,248,000	48,000	240,000		1,536,000	144,000			1,680,000
給料手当	951,600	36,600	183,000		1,171,200	109,800			1,281,000
臨時雇賃金		20,000			20,000				20,000
退職給付費用	153,400	5,900	29,500		188,800	17,700			206,500
福利厚生費	230,633	8,870	44,352		283,855	26,611			310,466
旅費交通費	254,332	7,737	4,560		266,629	30,716			297,345
通信運搬費	125,138	4,812	24,064		154,014	14,438			168,452
減価償却費	32,105	1,235	6,174		39,514	3,704			43,218
消耗什器備品費	2,600	100	500		3,200	300			3,500
消耗品費	220,746	9,007	118,642		348,395	12,923			361,318
修繕費	29,637	1,139	5,698		36,474	3,419			39,893
印刷製本費	177,900				177,900				177,900
燃料費	37,735	1,451	7,256		46,442	4,353			50,795
光熱水料費	45,878	1,764	8,822		56,464	5,293			61,757
保険料	2,403	92	462		2,957	277			3,234
諸謝金	6,760	162,340	19,000		188,100	30,000			218,100
会議費	18,050		4,988		23,038	1,057,599			1,080,637
支払負担金	128,000		80,000		208,000	46,000			254,000
支払寄付金			29,000		29,000				29,000
会場費		30,955			30,955	27,800			58,755
広告宣伝費	31,500				31,500				31,500
リース料	82,664	3,179	15,896		101,739	9,538			111,277

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益社団法人老岐法人会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	税関連3事業	企業発展	社会貢献事業	共通	小計	共益事業			
支払手数料	17,670	679	3,397		21,746	2,038			23,784
表彰費	10,000				10,000				10,000
雑費	86,327	989	4,947		92,263	2,968			95,231
管理費							2,526,925		2,526,925
雑給							720,000		720,000
給料手当							549,000		549,000
退職給付費用							88,500		88,500
福利厚生費							133,056		133,056
旅費交通費							56,360		56,360
通信運搬費							92,193		92,193
減価償却費							18,522		18,522
消耗什器備品費							26,500		26,500
消耗品費							88,457		88,457
修繕費							17,096		17,096
新聞図書費							60,416		60,416
燃料費							21,768		21,768
光熱水料費							26,466		26,466
保険料							1,386		1,386
租税公課							182,000		182,000
会議費							42,152		42,152
支払負担金							31,000		31,000
委託費							105,000		105,000
会場費							30,955		30,955
リース料							47,690		47,690
支払手数料							12,592		12,592
渉外慶弔費							48,750		48,750
表彰費							100,000		100,000
雑費							27,066		27,066
経常費用計	3,893,078	344,849	830,258	0	5,068,185	1,549,477	2,526,925		9,144,587
当期経常増減額	△ 3,893,078	△ 344,849	△ 801,258	4,602,510	△ 436,675	△ 695,477	1,656,459		524,307
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損					0		2		2
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	2		2
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 2		△ 2
他会計振替額					0				0
当期一般正味財産増減額	△ 3,893,078	△ 344,849	△ 801,258	4,602,510	△ 436,675	△ 695,477	1,656,457		524,305
一般正味財産期首残高				7,509,759	7,509,759	1,314,363	4,662,369		13,486,491
一般正味財産期末残高	△ 3,893,078	△ 344,849	△ 801,258	12,112,269	7,073,084	618,886	6,318,826		14,010,796
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 3,893,078	△ 344,849	△ 801,258	12,112,269	7,073,084	618,886	6,318,826		14,010,796

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定率法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末において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している。

(3) リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,110,000	295,000	1,605,000	1,800,000
公益事業引当資産	600,000	0	0	600,000
減価償却引当資産	285,970	61,740	0	347,710
社会貢献活動引当資産	1,200,000	0	0	1,200,000
周年行事引当資産	2,650,000	0	0	2,650,000
小 計	7,845,970	356,740	1,605,000	6,597,710
合 計	12,845,970	356,740	1,605,000	11,597,710

5. 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	—
小計	5,000,000	0	5,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,800,000	0	0	1,800,000
公益事業引当資産	600,000	0	600,000	0
減価償却引当資産	347,710	0	347,710	0
社会貢献活動引当資産	1,200,000	0	1,200,000	0
周年行事引当資産	2,650,000	0	2,650,000	0
小計	6,597,710	0	4,797,710	1,800,000
合計	11,597,710	0	9,797,710	1,800,000

6. 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
その他固定資産			
建物	980,000	97,755	882,245
合計	980,000	97,755	882,245

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

8. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
県連補助金	長崎県法人会連合会	0	655,300	655,300	0	なし
助成金					0	
全法連助成金	全国法人会総連合	0	4,008,900	4,008,900	0	なし
合計		0	4,664,200	4,664,200	0	

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので、省略した。

2. 引当金の明細

(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	3,110,000	295,000	1,605,000	0	1,800,000

(注) 貸倒引当金の当期減少額は表谷前専務理事への支給分である。

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

公益社団法人老岐法人会

(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)	現金預金 預金	普通預金	運転資金として	
		十八銀行老岐支店	644,219	
		〃 (青年部)	484,288	
		〃 (女性部)	693,721	
		十八銀行芦辺支店	315,273	
		親和銀行老岐中央支店	592,507	
		〃	45,344	
		〃	51,745	
			<現金預金計>	2,827,097
		前払金	全国法人会総連合	全国女性フォーラム旅費・登録料等
			<前払金計>	163,960
流動資産合計			2,991,057	
(固定資産)	基本財産 預金	定期預金		
		十八銀行老岐支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の共用財源として使用している。	
		親和銀行老岐中央支店	〃	
			<基本財産計>	5,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	
			親和銀行老岐中央支店	職員1名に対する退職金の支払に備えた積立資産
		公益事業引当資産	定期預金	
			十八銀行老岐支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の共用財源として使用している。
		減価償却引当資産	普通預金	
			十八銀行老岐支店	事業・管理供用財産の取得資金
		社会貢献事業引当資産	定期預金	
			十八銀行老岐支店	管理目的の財源として使用している。
			親和銀行老岐中央支店	〃
		周年行事引当資産	定期預金	
		親和銀行老岐中央支店	周年事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	
	十八銀行老岐支店	〃		
	〃	管理目的の財源として使用している。		
		<特定資産計>	6,597,710	
その他固定資産	建物	郷ノ浦町東触590-4	(共用財産) 公益目的保有財産64% 管理目的の財源として使用する財産36%	
			882,245	

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

公益社団法人老岐法人会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	土地	郷ノ浦町東触590-4	(共用財産) 公益目的保有財産64% 管理目的の財源として使用する財産36%	300,000
	電話加入権	0920-47-5880	(共用財産) 公益目的保有財産64% 管理目的の財源として使用する財産36%	74,984
			<その他固定資産計>	1,257,229
固定資産合計				12,854,939
資産合計				15,845,996
(流動負債)				
	預り金	役職員に対するもの	源泉所得税等の預り金	35,200
流動負債合計				35,200
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,800,000
固定負債合計				1,800,000
負債合計				1,835,200
正味財産				14,010,796