

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	100	501	△ 401
基本財産受取利息	100	501	△ 401
受取会費	6,496,000	6,947,000	△ 451,000
正会員受取会費	6,478,000	6,921,000	△ 443,000
賛助会員受取会費	18,000	26,000	△ 8,000
事業収益	479,900	297,000	182,900
広報事業収益	100,000	100,000	0
会員親睦事業収益	379,900	197,000	182,900
受取補助金等	8,537,320	8,845,000	△ 307,680
受取県連補助金	289,720	260,900	28,820
受取全法連助成金	350,000	350,000	0
受取全法連助成金振替額	7,727,600	8,056,100	△ 328,500
受取全法連補助金	170,000	178,000	△ 8,000
受取負担金	177,000	213,000	△ 36,000
青年・女性部会受取負担金	177,000	213,000	△ 36,000
雑収益	161,901	226,207	△ 64,306
受取利息	101	136	△ 35
雑収益	161,800	226,071	△ 64,271
経常収益計	15,852,221	16,528,708	△ 676,487
(2) 経常費用			
事業費	12,401,623	11,908,114	493,509
給料手当	4,902,995	4,913,314	△ 10,319
退職給付費用	31,200	31,200	0
福利厚生費	356,874	384,386	△ 27,512
事務委託費	0	39,780	△ 39,780
会議費	1,252,882	1,101,554	151,328
旅費交通費	74,635	31,183	43,452
通信運搬費	950,836	1,014,861	△ 64,025
消耗品費	1,089,911	918,268	171,643
印刷製本費	973,224	1,222,291	△ 249,067
光熱水道費	194,713	181,299	13,414
賃借料	1,123,200	1,123,200	0
諸謝金		130,830	△ 130,830
支払負担金	21,000	0	21,000
支払寄附金	574,960	238,480	336,480
委託費	258,680	92,400	166,280
会場費	99,055	175,973	△ 76,918
リース料	313,184	203,800	109,384
支払手数料	109,643	53,250	56,393
新聞図書費	6,669	8,287	△ 1,618
雑費	67,962	43,758	24,204

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	2,902,122	2,919,314	△ 17,192
給料手当	1,382,895	1,385,806	△ 2,911
退職給付費用	8,800	8,800	0
福利厚生費	100,656	108,416	△ 7,760
事務委託費	0	11,220	△ 11,220
会議費	245,671	265,994	△ 20,323
旅費交通費	435	897	△ 462
通信運搬費	133,361	103,093	30,268
消耗品費	126,357	194,412	△ 68,055
印刷製本費	124,331	134,163	△ 9,832
光熱水道費	54,919	51,135	3,784
賃借料	316,800	316,800	0
租税公課	21,000	21,000	0
諸会費	153,300	158,000	△ 4,700
委託費	11,220	0	11,220
渉外慶弔費	16,608	33,000	△ 16,392
表彰費	69,000	60,000	9,000
リース料	84,796	36,880	47,916
支払手数料	30,924	15,019	15,905
新聞図書費	1,881	2,337	△ 456
雑費	19,168	12,342	6,826
経常費用計	15,303,745	14,827,428	476,317
当期経常増減額	548,476	1,701,280	△ 1,152,804
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	548,476	1,701,280	△ 1,152,804
当期一般正味財産増減額	548,476	1,701,280	△ 1,152,804
一般正味財産期首残高	18,386,492	16,685,212	1,701,280
一般正味財産期末残高	18,934,968	18,386,492	548,476
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,727,600	8,056,100	△ 328,500
受取全法連助成金	7,727,600	8,056,100	△ 328,500
一般正味財産への振替額	△ 7,727,600	△ 8,056,100	328,500
一般正味財産への振替額	△ 7,727,600	△ 8,056,100	328,500
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	18,934,968	18,386,492	548,476

貸借対照表

令和4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	11,336,648	10,920,692	415,956
	未収会費	20,000	20,000	0
	立替金	27,520	0	27,520
	流動資産合計	11,384,168	10,940,692	443,476
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	0	140,000	△ 140,000
	周年行事積立資産	1,050,000	1,000,000	50,000
	青年女性部周年行事積立資産	600,000	600,000	0
	特定資産合計	1,650,000	1,740,000	△ 90,000
(3)	その他固定資産			
	電話加入権	130,800	130,800	0
	敷金	780,000	780,000	0
	その他固定資産合計	910,800	910,800	0
	固定資産合計	7,560,800	7,650,800	△ 90,000
	資産合計	18,944,968	18,591,492	353,476
II	負債の部			
1	流動負債			
	前受金	10,000	65,000	△ 55,000
	流動負債合計	10,000	65,000	△ 55,000
2	固定負債			
	退職給付引当金	0	140,000	△ 140,000
	固定負債合計	0	140,000	△ 140,000
	負債合計	10,000	205,000	△ 195,000
III	正味財産の部			
1	指定正味財産	0	0	0
2	一般正味財産	18,934,968	18,386,492	548,476
	(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)	(1,650,000)	(1,600,000)	(50,000)
	正味財産合計	18,934,968	18,386,492	548,476
	負債及び正味財産合計	18,944,968	18,591,492	353,476

財 産 目 録

令和4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	
I 資産の部				
1 流動資産				
現金・預金			7,455,980	
	広島銀行海田支店 普通預金	運転資金として		3,052,797
	もみじ銀行海田支店 普通預金	運転資金として		278,777
	広島信用金庫海田支店 普通預金	運転資金として		1,110,219
	広島県信用組合海田支店 普通預金	運転資金として		1,208,146
	広島市信用組合海田支店 普通預金	運転資金として		960,752
	信用組合広島商銀海田支店 普通預金	運転資金として		103,601
	呉信用金庫矢野駅前支店 普通預金	運転資金として		256,956
	安芸農業協同組合海田支店 普通預金	運転資金として		484,732
	郷貯銀行 通常貯金	運転資金として	3,880,668	
	郷貯銀行 通常貯金	運転資金として		3,755,956
	郷貯銀行 振替口座	運転資金として		124,712
未収会費	会費3名分	運転資金として	20,000	
立替金		職員年末調整資金として	27,520	
【流動資産合計】			11,384,168	
2 固定資産				
基本財産				
定期預金	広島銀行海田支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	5,000,000	
特定資産				
周年行事積立資産	もみじ銀行海田支店 定期預金	周年行事式典等開催のために特定費用準備資金として管理されている預金	1,050,000	
青年部会周年行事積立資産	もみじ銀行海田支店 定期預金	周年行事式典等開催のために特定費用準備資金として管理されている預金	300,000	
女性部会周年行事積立資産	広島銀行海田支店 定期預金	周年行事式典等開催のために特定費用準備資金として管理されている預金	300,000	
その他固定資産				
電話加入権	082-823-5640事務局代表電話	公益目的保有財産であり、公益事業他に使用している。又共用財産であり、61%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、17%はその他事業の用に供し、22%は管理運営の用に供している	130,800	
敷金	安芸郡海田町南堀川町6-10 事務所68平方メートル 賃貸		780,000	
【固定資産合計】			7,560,800	
【資産合計】			18,944,968	
II 負債の部				
流動負債				
前受金	会員からの前受金	翌年度分の会費	10,000	
【流動負債計】			10,000	
【負債合計】			10,000	
【正味財産】			18,934,968	

附 属 明 細 書

R4.3.31

1. 基本財産および特定資産の明細は「財務諸表に対する注記」に記載しています

2. 引当金の明細

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	140,000	40,000	180,000	0	0

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1)退職給付引当金は、職員の退職金の支給に備えるため期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。今年度職員の退職があり全額支払った。

(2)消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
退 職 給 付 引 当 資 産	140,000	40,000	180,000	0
周 年 行 事 積 立 資 産	1,000,000	50,000	0	1,050,000
青年女性部周年行事積立資産	600,000	0	0	600,000
小 計	1,740,000	90,000	180,000	1,650,000
合 計	6,740,000	90,000	180,000	6,650,000

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	—	(5,000,000)	—
小 計	5,000,000	—	(5,000,000)	—
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	0	—	—	—
周 年 行 事 積 立 資 産	1,050,000	—	(1,050,000)	—
青年女性部周年行事積立資産	600,000	—	(600,000)	—
小 計	1,650,000	—	(1,650,000)	—
合 計	6,650,000	—	(6,650,000)	—

4 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
助成金						
全法連助成金	公益財団法人全国 法人会総連合	0	7,727,600	7,727,600	0	—
全法連助成金	公益財団法人全国 法人会総連合	0	350,000	350,000	0	—
補助金						
全法連補助金	公益財団法人全国 法人会総連合	0	170,000	170,000	0	—
県連補助金	一般社団法人広島 県法人会連合会	0	289,720	289,720	0	—
合 計		0	8,537,320	8,537,320	0	

5 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）

内 容	金 額
経常収益への振替額	7,727,600
事業費計上による振替額	
合 計	7,727,600