

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	501	500	1
基本財産受取利息	501	500	1
受取会費	6,947,000	7,054,000	△ 107,000
正会員受取会費	6,921,000	7,035,000	△ 114,000
賛助会員受取会費	26,000	19,000	7,000
事業収益	297,000	1,747,290	△ 1,450,290
広報事業収益	100,000	100,000	0
会員親睦事業収益	197,000	1,647,290	△ 1,450,290
受取補助金等	8,845,000	8,851,200	△ 6,200
受取県連補助金	260,900	309,900	△ 49,000
受取全法連助成金	350,000	350,000	0
受取全法連助成金振替額	8,056,100	7,987,300	68,800
受取全法連補助金	178,000	204,000	△ 26,000
受取負担金	213,000	216,000	△ 3,000
青年・女性部会受取負担金	213,000	216,000	△ 3,000
雑収益	226,207	640,641	△ 414,434
受取利息	136	141	△ 5
雑収益	226,071	640,500	△ 414,429
経常収益計	16,528,708	18,509,631	△ 1,980,923
(2) 経常費用			
事業費	11,908,114	13,142,961	△ 1,234,847
給料手当	4,913,314	5,578,139	△ 664,825
退職給付費用	31,200	39,000	△ 7,800
福利厚生費	384,386	371,096	13,290
事務委託費	39,780	28,080	11,700
会議費	1,101,554	1,708,441	△ 606,887
旅費交通費	31,183	89,844	△ 58,661
通信運搬費	1,014,861	731,518	283,343
消耗品費	918,268	1,212,476	△ 294,208
印刷製本費	1,222,291	1,074,915	147,376
光熱水道費	181,299	191,985	△ 10,686
賃借料	1,123,200	1,123,200	0
諸謝金	130,830	206,441	△ 75,611
支払負担金	0	15,000	△ 15,000
支払寄附金	238,480	143,000	95,480
委託費	92,400		92,400
会場費	175,973	355,715	△ 179,742
リース料	203,800	126,727	77,073
支払手数料	53,250	95,313	△ 42,063
新聞図書費	8,287	6,552	1,735
雑費	43,758	45,519	△ 1,761

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	2,919,314	4,257,070	△ 1,337,756
給料手当	1,385,806	1,573,321	△ 187,515
退職給付費用	8,800	11,000	△ 2,200
福利厚生費	108,416	104,667	3,749
事務委託費	11,220	7,920	3,300
会議費	265,994	1,434,940	△ 1,168,946
旅費交通費	897	2,857	△ 1,960
通信運搬費	103,093	91,060	12,033
消耗品費	194,412	152,726	41,686
印刷製本費	134,163	123,144	11,019
光熱水道費	51,135	54,149	△ 3,014
賃借料	316,800	316,800	0
租税公課	21,000	21,000	0
諸会費	158,000	175,400	△ 17,400
渉外慶弔費	33,000	23,000	10,000
表彰費	60,000	108,000	△ 48,000
リース料	36,880	15,517	21,363
支払手数料	15,019	26,883	△ 11,864
新聞図書費	2,337	1,848	489
雑費	12,342	12,838	△ 496
経常費用計	14,827,428	17,400,031	△ 2,572,603
当期経常増減額	1,701,280	1,109,600	591,680
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	1,701,280	1,109,600	591,680
当期一般正味財産増減額	1,701,280	1,109,600	591,680
一般正味財産期首残高	16,685,212	15,575,612	1,109,600
一般正味財産期末残高	18,386,492	16,685,212	1,701,280
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	8,056,100	7,987,300	68,800
受取全法連助成金	8,056,100	7,987,300	68,800
一般正味財産への振替額	△ 8,056,100	△ 7,987,300	△ 68,800
一般正味財産への振替額	△ 8,056,100	△ 7,987,300	△ 68,800
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 正味財産期末残高	18,386,492	16,685,212	1,701,280

令和2年度 公益社団法人 広島安芸法人会
貸借対照表

令和3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	10,920,692	10,053,400	867,292
未収会費	20,000	20,000	0
前払金	0	1,012	△ 1,012
流動資産合計	10,940,692	10,074,412	866,280
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	140,000	100,000	40,000
周年行事積立資産	1,000,000	750,000	250,000
青年女性部周年行事積立資産	600,000	0	600,000
特定資産合計	1,740,000	850,000	890,000
(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	7,650,800	6,760,800	890,000
資産合計	18,591,492	16,835,212	1,756,280
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	65,000	50,000	15,000
流動負債合計	65,000	50,000	15,000
2 固定負債			
退職給付引当金	140,000	100,000	40,000
固定負債合計	140,000	100,000	40,000
負債合計	205,000	150,000	55,000
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	18,386,492	16,685,212	1,701,280
(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)	(1,600,000)	(750,000)	(850,000)
正味財産合計	18,386,492	16,685,212	1,701,280
負債及び正味財産合計	18,591,492	16,835,212	1,756,280

公益社団法人 広島安芸法人会

財 産 目 録

令和3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			7,689,818	
	広島銀行海田支店 普通預金	運転資金として		558,973
	もみじ銀行海田支店 普通預金	運転資金として		2,410,625
	広島信用金庫海田支店 普通預金	運転資金として		1,342,975
	広島県信用組合海田支店 普通預金	運転資金として		1,444,577
	広島市信用組合海田支店 普通預金	運転資金として		836,174
	信用組合広島商銀海田支店 普通預金	運転資金として		99,151
	呉信用金庫矢野駅前支店 普通預金	運転資金として		626,284
	安芸農業協同組合海田支店 普通預金	運転資金として		371,059
	郵貯銀行 通常貯金	運転資金として	3,230,874	
	郵貯銀行 通常貯金	運転資金として		3,145,059
	郵貯銀行 振替口座	運転資金として		85,815
未収会費	会費3名分	運転資金として	20,000	
【流動資産合計】			10,940,692	
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				
退職給付引当資産	もみじ銀行海田支店 普通預金	職員1名の退職支金払に備えたもの	140,000	
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	1,000,000	
青年部会周年行事積立資産	郵貯銀行 振替口座	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】			7,650,800	
【資産合計】			18,591,492	
II 負債の部				
1 流動負債				
前受金	会員からの前受金	翌年度分の会費	65,000	
【流動負債計】			65,000	
2 固定負債				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名の退職金支払いに備えたもの	140,000	
【固定負債合計】			140,000	
【負債合計】			205,000	
【正味財産】			18,386,492	

附 属 明 細 書

3.3.31

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	100,000	40,000	0	0	140,000

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及相当する金額を計上している。

(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	100,000	40,000		140,000
周 年 行 事 積 立 資 産	750,000	250,000	0	1,000,000
青年女性部周年行事積立資産	0	600,000		600,000
小 計	850,000	890,000	0	1,740,000
合 計	5,850,000	890,000	0	6,740,000

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	140,000	—		(140,000)
周 年 行 事 積 立 資 産	1,000,000	—	(1,000,000)	
青年女性部周年行事積立資産	600,000		(600,000)	
小 計	1,740,000	—	(1,600,000)	(140,000)
合 計	6,740,000	—	(6,600,000)	(140,000)

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	8,056,100	8,056,100	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	178,000	178,000	0	—
県連補助金	一般社団法人広島 県法人会連合会	0	260,900	260,900	0	—
合 計		0	8,845,000	8,845,000	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	8,056,100
事業費計上による振替額	
合 計	8,056,100