

【議事1-(1)】令和4年度決算報告の承認について 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	100	0
基本財産受取利息	100	100	0
受取会費	6,331,000	6,496,000	△ 165,000
正会員受取会費	6,317,000	6,478,000	△ 161,000
賛助会員受取会費	14,000	18,000	△ 4,000
事業収益	1,304,186	479,900	824,286
広報事業収益	100,000	100,000	0
会員親睦事業収益	1,204,186	379,900	824,286
受取補助金等	8,445,800	8,537,320	△ 91,520
受取県連補助金	189,400	289,720	△ 100,320
受取全法連助成金	350,000	350,000	0
受取全法連助成金振替額	7,886,400	7,727,600	158,800
受取全法連補助金	20,000	170,000	△ 150,000
受取負担金	180,000	177,000	3,000
青年・女性部会受取負担金	180,000	177,000	3,000
雑収益	254,398	161,901	92,497
受取利息	109	101	8
雑収益	254,289	161,800	92,489
経常収益計	16,515,484	15,852,221	663,263
(2) 経常費用			
事業費	13,240,783	12,401,623	839,160
給料手当	4,012,960	4,902,995	△ 890,035
退職給付費用	35,880	31,200	4,680
福利厚生費	444,680	356,874	87,806
事務委託費	39,780	0	39,780
会議費	2,141,925	1,252,882	889,043
旅費交通費	143,026	74,635	68,391
通信運搬費	752,737	950,836	△ 198,099
消耗什器備品費	27,144		27,144
消耗品費	725,059	1,089,911	△ 364,852
印刷製本費	1,092,690	973,224	119,466
光熱水道費	197,215	194,713	2,502
賃借料	1,123,200	1,123,200	0
諸謝金	671,000		671,000
支払負担金	0	21,000	△ 21,000
支払寄附金	606,260	574,960	31,300
委託費	158,400	258,680	△ 100,280
会場費	487,524	99,055	388,469
リース料	373,684	313,184	60,500
支払手数料	139,144	109,643	29,501
新聞図書費	6,552	6,669	△ 117
雑費	61,923	67,962	△ 6,039

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	3,393,334	2,902,122	491,212
給料手当	1,131,860	1,382,895	△ 251,035
退職給付費用	10,120	8,800	1,320
福利厚生費	125,422	100,656	24,766
事務委託費	11,220	0	11,220
会議費	1,002,805	245,671	757,134
旅費交通費	22,007	435	21,572
通信運搬費	82,939	133,361	△ 50,422
消耗什器備品費	7,656		7,656
消耗品費	96,845	126,357	△ 29,512
印刷製本費	157,538	124,331	33,207
光熱水道費	55,624	54,919	705
賃借料	316,800	316,800	0
租税公課	21,000	21,000	0
諸会費	139,100	153,300	△ 14,200
委託費	0	11,220	△ 11,220
渉外慶弔費	10,000	16,608	△ 6,608
表彰費	60,000	69,000	△ 9,000
リース料	84,796	84,796	0
支払手数料	38,289	30,924	7,365
新聞図書費	1,848	1,881	△ 33
雑費	17,465	19,168	△ 1,703
經常費用計	16,634,117	15,303,745	1,330,372
当期經常増減額	△ 118,633	548,476	△ 667,109
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			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 118,633	548,476	△ 667,109
当期一般正味財産増減額	△ 118,633	548,476	△ 667,109
一般正味財産期首残高	18,934,968	18,386,492	548,476
一般正味財産期末残高	18,816,335	18,934,968	△ 118,633
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,886,400	7,727,600	158,800
受取全法連助成金	7,886,400	7,727,600	158,800
一般正味財産への振替額	△ 7,886,400	△ 7,727,600	△ 158,800
一般正味財産への振替額	△ 7,886,400	△ 7,727,600	△ 158,800
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	18,816,335	18,934,968	△ 118,633

貸借対照表

令和5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	11,175,515	11,336,648	△ 161,133
未収会費	20,000	20,000	0
立替金	10,020	27,520	△ 17,500
流動資産合計	11,205,535	11,384,168	△ 178,633
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	46,000		46,000
周年行事積立資産	1,100,000	1,050,000	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	1,746,000	1,650,000	96,000
(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	7,656,800	7,560,800	96,000
資産合計	18,862,335	18,944,968	△ 82,633
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	0	10,000	△ 10,000
流動負債合計	0	10,000	△ 10,000
2 固定負債			
退職給付引当金	46,000		46,000
固定負債合計	46,000	0	46,000
負債合計	46,000	10,000	36,000
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	18,816,335	18,934,968	△ 118,633
(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)	(1,700,000)	(1,650,000)	(50,000)
正味財産合計	18,816,335	18,934,968	△ 118,633
負債及び正味財産合計	18,862,335	18,944,968	△ 82,633

財 産 目 録

令和5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				
	広島銀行海田支店	普通預金	運転資金として	3,926,689
	もみじ銀行海田支店	普通預金	運転資金として	705,478
	広島信用金庫海田支店	普通預金	運転資金として	1,366,870
	広島県信用組合海田支店	普通預金	運転資金として	1,042,776
	広島市信用組合海田支店	普通預金	運転資金として	664,329
	信用組合広島商銀海田支店	普通預金	運転資金として	108,051
	呉信用金庫矢野駅前支店	普通預金	運転資金として	354,628
	安芸農業協同組合海田市支店	普通預金	運転資金として	508,406
	郵貯銀行			2,498,288
	郵貯銀行	振替口座	運転資金として	2,374,126
	郵貯銀行 (青)	振替口座	運転資金として	124,162
	未収会費	会費3名分	運転資金として	20,000
	立替金	職員に対するもの	年末調整還付金未精算額	10,020
【流動資産合計】				11,205,535
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名の退職金支給に備えたもの 46,000
	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 1,100,000
	青年女性部周年行事積立資産	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 600,000
	広島銀行海田支店	定期預金		
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、	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	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	780,000
【固定資産合計】				7,656,800
【資産合計】				18,862,335
II 負債の部				
固定負債				
	退職給付引当金		職員1名の退職金支払いに備えたもの	46,000
【固定負債合計】				46,000
【負債合計】				46,000
【正味財産合計】				18,816,335

附属明細書

令和5年3月31日

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	0	46,000	0	0	46,000

財務諸表に対する注記

令和5年3月31日

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。

(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	0	46,000	0	46,000
周年行事積立資産	1,050,000	50,000	0	1,100,000
青年女性部周年行事積立資産	600,000	0	0	600,000
小 計	1,650,000	96,000	0	1,746,000
合 計	6,650,000	96,000	0	6,746,000

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	46,000	—	—	(46,000)
周年行事積立資産	1,100,000	—	(1,100,000)	—
青年女性部周年行事積立資産	600,000	—	(600,000)	—
小 計	1,746,000	—	(1,700,000)	(46,000)
合 計	6,746,000	—	(6,700,000)	(46,000)

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	7,886,400	7,886,400	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	20,000	20,000	0	—
県連補助金	一般社団法人広島 県法人会連合会	0	189,400	189,400	0	—
合 計		0	8,445,800	8,445,800	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	7,886,400
事業費計上による振替額	
合 計	7,886,400