

【議事1】令和6年度決算報告の承認について 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位

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
特定資産運用益	55	0	55
特定資産受取利息	55	0	55
受取会費	6,286,000	6,281,000	5,000
正会員受取会費	6,268,000	6,259,000	9,000
賛助会員受取会費	18,000	22,000	△ 4,000
事業収益	2,219,585	2,113,100	106,485
広報事業収益	100,000	100,000	0
会員親睦事業収益	2,119,585	2,013,100	106,485
受取補助金等	8,321,400	8,381,300	△ 59,900
受取県連補助金	191,200	270,400	△ 79,200
受取全法連助成金	350,000	370,000	△ 20,000
受取全法連助成金振替額	7,664,200	7,712,900	△ 48,700
受取全法連補助金	116,000	28,000	88,000
受取負担金	189,000	180,000	9,000
青年・女性部会受取負担金	189,000	180,000	9,000
雑収益	1,377,817	572,932	804,885
受取利息	5,797	118	5,679
雑収益	1,372,020	572,814	799,206
経常収益計	18,393,957	17,528,432	865,525
(2) 経常費用			
事業費	15,314,573	16,084,644	△ 770,071
役員報酬	1,528,800	2,184,000	△ 655,200
給料手当	2,168,400	1,604,460	563,940
役員退職給付費用	43,680	43,680	0
福利厚生費	502,967	422,189	80,778
事務委託費	42,900	42,900	0
会議費	3,383,756	2,985,922	397,834
旅費交通費	529,469	577,606	△ 48,137
通信運搬費	891,124	910,022	△ 18,898
消耗品費	921,869	772,569	149,300
印刷製本費	1,159,958	1,030,361	129,597
表彰費		72,480	△ 72,480
光熱水道費	173,264	160,905	12,359
賃借料	1,123,200	1,123,200	0
保険料	59,280	0	59,280
諸謝金	759,520	920,000	△ 160,480
支払寄附金	325,900	1,179,600	△ 853,700
委託費	303,831	254,692	49,139
会場費	838,975	1,148,274	△ 309,299
諸会費	15,000	15,000	0
リース料	298,928	300,644	△ 1,716
支払手数料	158,484	209,005	△ 50,521
新聞図書費	6,552	6,552	0
雑費	78,716	120,583	△ 41,867

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	5,059,261	4,022,988	1,036,273
役員報酬	431,200	616,000	△ 184,800
給料手当	611,600	452,540	159,060
役員退職給付費用	12,320	12,320	0
福利厚生費	141,863	119,078	22,785
事務委託費	12,100	12,100	0
会議費	2,297,518	1,403,503	894,015
旅費交通費	127,066	111,544	15,522
通信運搬費	120,997	150,713	△ 29,716
消耗品費	140,160	148,638	△ 8,478
印刷製本費	159,817	109,043	50,774
光熱水道費	48,870	45,383	3,487
賃借料	316,800	316,800	0
保険料	16,720	0	16,720
諸謝金	90,736	0	90,736
租税公課	9,264	32,370	△ 23,106
諸会費	144,600	145,500	△ 900
委託費	20,419	6,558	13,861
会場費	38,500	93,838	△ 55,338
渉外慶弔費	0	5,000	△ 5,000
表彰費	172,000	70,000	102,000
リース料	84,312	84,796	△ 484
支払手数料	39,426	56,481	△ 17,055
新聞図書費	1,848	1,848	0
雑費	21,125	28,935	△ 7,810
経常費用計	20,373,834	20,107,632	266,202
当期経常増減額	△ 1,979,877	△ 2,579,200	599,323
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	△ 1,979,877	△ 2,579,200	599,323
当期一般正味財産増減額	△ 1,979,877	△ 2,579,200	599,323
一般正味財産期首残高	16,237,135	18,816,335	△ 2,579,200
一般正味財産期末残高	14,257,258	16,237,135	△ 1,979,877
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,664,200	7,712,900	△ 48,700
受取全法連助成金	7,664,200	7,712,900	△ 48,700
一般正味財産への振替額	△ 7,664,200	△ 7,712,900	48,700
一般正味財産への振替額	△ 7,664,200	△ 7,712,900	48,700
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	14,257,258	16,237,135	△ 1,979,877

貸 借 対 照 表

令和7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	8,209,188	9,196,375	△ 987,187
未収会費	127,000	20,000	107,000
立替金	10,270	2,290	7,980
流動資産合計	8,346,458	9,218,665	△ 872,207
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			
役員退職給付引当資産	112,000	56,000	56,000
周年行事積立資産	0	1,150,000	△ 1,150,000
特定資産合計	112,000	1,206,000	△ 1,094,000
(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	6,022,800	7,116,800	△ 1,094,000
資産合計	14,369,258	16,335,465	△ 1,966,207
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	0	42,330	△ 42,330
流動負債合計	0	42,330	△ 42,330
2 固定負債			
役員退職給付引当金	112,000	56,000	56,000
固定負債合計	112,000	56,000	56,000
負債合計	112,000	98,330	13,670
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	14,257,258	16,237,135	△ 1,979,877
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	0	(1,150,000)	△ 1,150,000
正味財産合計	14,257,258	16,237,135	△ 1,979,877
負債及び正味財産合計	14,369,258	16,335,465	△ 1,966,207

財 産 目 録

令和7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			6,655,126	
	広島銀行海田支店 普通預金	運転資金として		908,537
	もみじ銀行海田支店 普通預金	運転資金として		2,116,327
	広島信用金庫海田支店 普通預金	運転資金として		1,010,245
	広島県信用組合海田支店 普通預金	運転資金として		693,264
	広島市信用組合海田支店 普通預金	運転資金として		732,615
	信用組合広島商銀海田支店 普通預金	運転資金として		117,022
	呉信用金庫矢野駅前支店 普通預金	運転資金として		488,257
	JAひろしま海田市支店 普通預金	運転資金として		588,859
	郵貯銀行		1,554,062	
	郵貯銀行 振替口座	運転資金として		1,431,000
	郵貯銀行 (青) 振替口座	運転資金として		123,062
未収会費	会費20社分	運転資金として	127,000	
立替金	役員・職員に対するもの	年末調整還付金未精算額	10,270	
【流動資産合計】			8,346,458	
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				
役員退職給付引当資産	もみじ銀行海田支店 普通預金	役員1名の退職金支給に備えたもの	112,000	
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】			6,022,800	
【資産合計】			14,369,258	
II 負債の部				
固定負債				
役員退職給付引当金		役員1名の退職金支給に備えたもの	112,000	
【固定負債合計】			112,000	
【負債合計】			112,000	
【正味財産合計】			14,257,258	

附 属 明 細 書

令和7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」に記載している。

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	
役員退職給付引当金	56,000	56,000	0	0	112,000

財務諸表に対する注記

令和7年3月31日

1 重要な会計方針

(1) 役員退職給付引当金は、役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明細、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				
役員退職給付引当資産	56,000	56,000	0	112,000
周年行事積立資産	1,150,000	50,000	1,200,000	0
小 計	1,206,000	106,000	1,200,000	112,000
合 計	6,206,000	106,000	1,200,000	5,112,000

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				
役員退職給付引当資産	112,000	—	—	(112,000)
小 計	112,000	—	—	(112,000)
合 計	5,112,000	—	(5,000,000)	(112,000)

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	7,664,200	7,664,200	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	116,000	116,000	0	—
県連補助金	一般社団法人広島 県法人会連合会	0	191,200	191,200	0	—
合 計		0	8,321,400	8,321,400	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	7,664,200
事業費計上による振替額	
合 計	7,664,200