

〔決議事項〕 第一号議案 平成29年度決算報告承認の件

平成29年度正味財産増減計算書

(自:平成29年4月1日 至:平成30年3月31日)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	摘要
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>特定資産運用益</b>	<b>238</b>	<b>746</b>	<b>△ 508</b>	
特定資産受取利息	238	746	△ 508	特定資産利息収入
<b>受取会費</b>	<b>10,812,800</b>	<b>10,753,500</b>	<b>59,300</b>	
正会員受取会費	10,596,800	10,585,100	11,700	正会員一般会費収入
特別会員受取会費	216,000	168,400	47,600	特別会員一般会費収入
<b>事業収益</b>	<b>3,372,286</b>	<b>3,720,284</b>	<b>△ 347,998</b>	
研修会事業収益	188,000	106,000	82,000	研修会会費収入
広報事業収益	302,000	522,000	△ 220,000	広告料収入
会員親睦事業収益	2,715,380	2,906,000	△ 190,620	交流会参加費収入
その他事業収益	166,906	186,284	△ 19,378	冊子販売・施設貸出収入
<b>受取補助金等</b>	<b>7,568,600</b>	<b>7,082,700</b>	<b>485,900</b>	
受取全法連助成金振替額	6,275,600	6,217,700	57,900	全法連(福利厚生制度収入)
受取全法連助成金	150,000	150,000	0	全法連(支援金)
受取全法連補助金	178,000			全法連(会員増強、GOGOキャンペーン)
受取県連補助金	965,000	715,000	20,040	県連補助金
<b>受取負担金</b>	<b>1,220,500</b>	<b>1,095,000</b>	<b>125,500</b>	
部会受取負担金	1,220,500	1,095,000	125,500	部会会費収入、大会参加費
<b>雑収益</b>	<b>488,256</b>	<b>681,615</b>	<b>△ 193,359</b>	
受取利息	30	35	△ 5	預金利息
雑収益	488,226	681,580	△ 193,354	祝儀、他
<b>経常収益計(A)</b>	<b>23,462,680</b>	<b>23,333,845</b>	<b>128,835</b>	
(2) 経常費用				
<b>1. 事業費</b>	<b>21,286,421</b>	<b>20,476,275</b>	<b>810,146</b>	
給料手当	7,470,933	7,108,611	362,322	<公益事業>
退職給付費用	184,032	271,115	△ 87,083	(1) 税知識普及事業
福利厚生費	1,307,027	1,324,521	△ 17,494	(2) 納税意識高揚事業
会議費	3,452,465	3,465,725	△ 13,260	(3) 税制提言事業
旅費交通費	1,370,929	851,940	518,989	(4) 地域企業発展事業
通信運搬費	722,614	709,703	12,911	(5) 社会貢献事業
減価償却費	0	0	0	<共益事業>
消耗品費	427,129	305,963	121,166	(1) 会員支援事業
印刷製本費	1,436,456	1,521,082	△ 84,626	(2) 福利厚生事業
賃借料	1,702,910	1,702,910	0	
保険料	196,157	196,314	△ 157	
諸謝金	246,576	480,834	△ 234,258	
支払負担金	373,500	498,500	△ 125,000	
支払寄付金	250,054	0	250,054	
委託費	233,280	233,280	0	
会場費	74,813	82,540	△ 7,727	
広告宣伝費	18,404	29,204	△ 10,800	
リース料	539,328	546,127	△ 6,799	
事務所管理費	584,206	541,222	42,984	
支払手数料	79,546	83,134	△ 3,588	
表彰費	427,887	361,720	66,167	
事務委託費	119,280	119,280	0	
雑費	68,895	42,550	26,345	

科目	当年度	前年度	増減	備考
<b>2.管理費</b>	<b>3,700,880</b>	<b>4,118,526</b>	<b>△ 417,646</b>	
給料手当	1,297,767	1,234,829	62,938	職員給与
退職給付費用	31,968	47,095	△ 15,127	中退共掛金
福利厚生費	227,042	230,080	△ 3,038	法定福利費等
会議費	217,945	327,776	△ 109,831	会議費
旅費交通費	179,372	233,896	△ 54,524	出張旅費、職員通勤手当
通信運搬費	279,921	256,100	23,821	電話、郵税代
減価償却費	0	0	0	減価償却費
消耗品費	53,813	32,336	21,477	事務用品費
印刷製本費	121,297	192,064	△ 70,767	印刷代
賃借料	295,810	295,810	0	事務所等賃借料
保険料	33,553	35,236	△ 1,683	保険料
諸謝金	0	132,000	△ 132,000	諸謝金
支払負担金	0	0	0	支払負担金
委託費	52,884	52,884	0	委託費
会場費	92,456	111,300	△ 18,844	会場代
広告宣伝費	3,196	3,196	0	広告料
渉外慶弔費	165,000	288,511	△ 123,511	他団体交際費、慶弔費
リース料	93,685	94,866	△ 1,181	リース料
事務所管理費	101,481	94,015	7,466	光熱費、水道料等
支払手数料	53,208	34,814	18,394	金融機関手数料
表彰費	0	35,108	△ 35,108	表彰費
諸会費	273,000	263,000	10,000	各種団体会費
事務委託費	20,720	20,720	0	支部事務委託費
雑費	106,762	102,890	3,872	
<b>経常費用計(B)</b>	<b>24,987,301</b>	<b>24,594,801</b>	<b>392,500</b>	
<b>当期経常増減額(A-B)</b>	<b>△ 1,524,621</b>	<b>△ 1,260,956</b>	<b>△ 263,665</b>	
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	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,524,621	△ 1,260,956	△ 263,665	
法人税、住民税及び事業税	72,000	0	72,000	
当期一般正味財産増減額	△ 1,596,621	△ 1,260,956	△ 335,665	
一般正味財産期首残高	4,746,273	6,007,229	△ 1,260,956	
一般正味財産期末残高	3,149,652	4,746,273	△ 1,596,621	
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>				
受取補助金等	6,275,600	6,309,200	△ 33,600	
受取全法連助成金	6,275,600	6,309,200	△ 33,600	
一般正味財産への振替額	△ 6,275,600	△ 6,309,200	33,600	
一般正味財産への振替額	△ 6,275,600	△ 6,309,200	33,600	
<b>正味財産期末残高</b>	<b>3,149,652</b>	<b>4,746,273</b>	<b>△ 1,596,621</b>	

平成29年度正味財産増減計算内訳表

(自:平成29年4月1日 至:平成30年3月31日)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	本年度合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>特定資産運用益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>238</b>	<b>238</b>
特定資産受取利息	0	0	238	238
<b>受取会費</b>	<b>5,600,000</b>	<b>3,058,000</b>	<b>2,154,800</b>	<b>10,812,800</b>
正会員受取会費	5,500,000	3,000,000	2,096,800	10,596,800
特別会員受取会費	100,000	58,000	58,000	216,000
<b>事業収益</b>	<b>608,490</b>	<b>2,715,480</b>	<b>48,316</b>	<b>3,372,286</b>
研修会事業収益	188,000	0	0	188,000
広報事業収益	302,000	0	0	302,000
会員親睦事業収益	0	2,705,380	10,000	2,715,380
その他事業収益	118,490	10,100	38,316	166,906
<b>受取補助金等</b>	<b>6,275,600</b>	<b>685,000</b>	<b>608,000</b>	<b>7,568,600</b>
受取全法連助成金振替額	6,275,600	0	0	6,275,600
受取全法連助成金	0	0	150,000	150,000
受取全法連補助金	0	0	178,000	178,000
受取県連補助金	0	685,000	280,000	965,000
<b>受取負担金</b>	<b>293,000</b>	<b>365,000</b>	<b>562,500</b>	<b>1,220,500</b>
部会受取負担金	293,000	365,000	562,500	1,220,500
<b>雑収益</b>	<b>23,226</b>	<b>462,000</b>	<b>3,030</b>	<b>488,256</b>
受取利息	0	0	30	30
雑収益	23,226	462,000	3,000	488,226
<b>経常収益計(A)</b>	<b>12,800,316</b>	<b>7,285,480</b>	<b>3,376,884</b>	<b>23,462,680</b>
(2) 経常費用				
<b>1. 事業費</b>	<b>13,780,654</b>	<b>7,505,767</b>		<b>21,286,421</b>
給料手当	6,146,860	1,324,073		7,470,933
退職給付費用	151,416	32,616		184,032
福利厚生費	1,075,383	231,644		1,307,027
会議費	27,970	3,424,495		3,452,465
旅費交通費	382,399	988,530		1,370,929
通信運搬費	579,993	142,621		722,614
減価償却費	0	0		0
消耗品費	377,600	49,529		427,129
印刷製本費	1,285,604	150,852		1,436,456
賃借料	1,401,104	301,806		1,702,910
保険料	161,924	34,233		196,157
諸謝金	246,576	0		246,576
支払負担金	162,500	211,000		373,500
支払寄付金	250,054	0		250,054
委託費	233,280	0		233,280
会場費	74,813	0		74,813
広告宣伝費	15,143	3,261		18,404
リース料	443,744	95,584		539,328
事務所管理費	480,668	103,538		584,206
支払手数料	65,449	14,097		79,546
表彰費	66,212	361,675		427,887
事務委託費	98,140	21,140		119,280
雑費	53,822	15,073		68,895

科目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
<b>2.管理費</b>			<b>3,700,880</b>	<b>3,700,880</b>
給料手当			1,297,767	1,297,767
退職給付費用			31,968	31,968
福利厚生費			227,042	227,042
会議費			217,945	217,945
旅費交通費			179,372	179,372
通信運搬費			279,921	279,921
減価償却費			0	0
消耗品費			53,813	53,813
印刷製本費			121,297	121,297
賃借料			295,810	295,810
保険料			33,553	33,553
諸謝金			0	0
支払負担金			0	0
委託費			52,884	52,884
会場費			92,456	92,456
広告宣伝費			3,196	3,196
渉外慶弔費			165,000	165,000
リース料			93,685	93,685
事務所管理費			101,481	101,481
支払手数料			53,208	53,208
表彰費			0	0
諸会費			273,000	273,000
事務委託費			20,720	20,720
雑費			106,762	106,762
<b>経常費用計(B)</b>	<b>13,780,654</b>	<b>7,505,767</b>	<b>3,700,880</b>	<b>24,987,301</b>
<b>当期経常増減額(A-B)</b>	<b>△ 980,338</b>	<b>△ 220,287</b>	<b>△ 323,996</b>	<b>△ 1,524,621</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
税引前当期一般正味財産増減額	△ 980,338	△ 220,287	△ 323,996	△ 1,524,621
法人税、住民税及び事業税	0	0	72,000	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 980,338	△ 220,287	△ 395,996	△ 1,596,621
一般正味財産期首残高				4,746,273
一般正味財産期末残高				3,149,652
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>				
受取補助金等	6,275,600	0	0	6,275,600
受取全法連助成金	6,275,600	0	0	6,275,600
一般正味財産への振替額	△ 6,275,600	0	0	△ 6,275,600
一般正味財産への振替額	△ 6,275,600	0	0	△ 6,275,600
<b>正味財産期末残高</b>				<b>3,149,652</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品:直接法による定額法で減価償却を実施している。

建物附属設備:直接法による定額法で減価償却を実施している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
周年行事引当資産	300,000	100,000	0	400,000
公益事業引当資産	1,932,000	0	1,932,000	0
合 計	2,232,000	100,000	1,932,000	400,000

### 3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	11,485,144	11,384,405	100,739
建物附属設備	1,287,712	1,287,708	4
合計	12,772,856	12,672,113	100,743

# 貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金	59,242	69,307	△ 10,065
普通預金	1,687,901	1,889,883	△ 201,982
未収金(年会費)	108,000	0	108,000
前払金(全国女性フォーラム旅費)	38,256	373,364	△ 335,108
<b>【流動資産合計】</b>	<b>1,893,399</b>	<b>2,332,554</b>	<b>△ 439,155</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)特定資産</b>			
周年行事引当資産	400,000	300,000	100,000
公益事業引当資産	0	1,932,000	△ 1,932,000
<b>【特定資産合計】</b>	<b>400,000</b>	<b>2,232,000</b>	<b>△ 1,832,000</b>
<b>(2)その他の固定資産</b>			
什器備品	100,739	100,739	0
建物附属設備	4	4	0
敷金・保証金	1,000,000	1,000,000	0
<b>【その他の固定資産合計】</b>	<b>1,100,743</b>	<b>1,100,743</b>	<b>0</b>
<b>【固定資産合計】</b>	<b>1,500,743</b>	<b>3,332,743</b>	<b>△ 1,832,000</b>
<b>【資産合計】</b>	<b>3,394,142</b>	<b>5,665,297</b>	<b>△ 2,271,155</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
預り金(所得税、健診代)	172,490	261,024	△ 88,534
未払法人税等	72,000	0	72,000
前受金(全国女性フォーラム参加費)	0	658,000	△ 658,000
<b>【流動負債合計】</b>	<b>244,490</b>	<b>919,024</b>	<b>△ 674,534</b>
<b>2.固定負債</b>			
	0	0	0
<b>【固定負債合計】</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【負債合計】</b>	<b>244,490</b>	<b>919,024</b>	<b>△ 674,534</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>			
<b>【指定正味財産合計】</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
<b>2.一般正味財産</b>			
<b>【正味財産合計】</b>	<b>3,149,652</b>	<b>4,746,273</b>	<b>△ 1,596,621</b>
(うち特定資産への充当額)	400,000	2,232,000	△ 1,832,000
<b>【負債・正味財産合計】</b>	<b>3,394,142</b>	<b>5,665,297</b>	<b>△ 2,271,155</b>

# 財 産 目 録

(平成30年3月31日)

(単位:円)

科目	内 訳	小 計	金 額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金		59,242	
ゆうちょ銀行	59,242		
普通預金		1,687,901	
会津信用金庫 本店 (No.0222924)	671,023		
会津商工信用組合 本店 (No.0146947)	264,625		
東邦銀行 会津支店 (No.19071)	315,031		
東邦銀行 会津アピオ支店 (No.50822)	46,726		
みずほ銀行 会津支店 (No.650939)	32,233		
大東銀行 会津支店 (No.1304282)	103,064		
福島銀行 会津支店 (No.474564)	13,858		
会津信用金庫 坂下支店 (No.941784)	0		
会津信用金庫 猪苗代支店 (No.129651)	0		
会津信用金庫 高田支店 (No.992096)	0		
会津信用金庫 宮下支店 (No.952291)	0		
東邦銀行 会津アピオ支店 (No.135178)	107,826		
東邦銀行 会津アピオ支店 (No.122874)	120,871		
東邦銀行 会津アピオ支店 (No.102229)	12,644		
未収金(年会費)		108,000	
前払金(全国女性フォーラム旅費)		38,256	
<b>【流動資産合計】</b>			<b>1,893,399</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)特定資産</b>			
周年行事引当資産		400,000	
経理研究部会定期預金			
東邦銀行 会津アピオ支店	400,000		
青年部会定期預金			
東邦銀行 会津アピオ支店	0		
女性部会定期預金			
東邦銀行 会津アピオ支店	0		
<b>【特定資産合計】</b>			<b>400,000</b>

科目	内訳	小計	金額
(2)その他の固定資産			
什器備品		100,739	
事務室備品・パソコン他			
建物附属設備		4	
ローパーティーション他			
敷金・保証金		1,000,000	
【その他の固定資産合計】			1,100,743
【固定資産合計】			1,500,743
【資産合計】			3,394,142
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
預り金(所得税、健診代)		172,490	
未払法人税等		72,000	
前受金		0	
【流動負債合計】			244,490
2.固定負債			
		0	
【固定負債合計】			0
【負債合計】			244,490
【正味財産合計】			3,149,652



# 監 査 報 告 書

公益社団法人 会津若松法人会


会 長 星 幹 夫 殿

平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務執行状況及び財産の状況を監査しましたので、次の通り報告致します。

1. 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
2. 理事の職務の執行に関する不正の行為、又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。
3. 計算書類及び附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成30年 4月18日

公益社団法人 会津若松法人会

監事 二瓶 孝也 

監事 長沼 秀徳 