

〔決議事項〕 第一号議案 令和元年度決算報告承認の件

令和元年度正味財産増減計算書

(自:平成31年4月1日 至:令和2年3月31日)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	摘要
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	45	36	9	
特定資産受取利息	45	36	9	特定資産利息収入
受取会費	11,548,200	11,364,900	183,300	
正会員受取会費	11,311,900	11,151,300	160,600	正会員一般会費収入
特別会員受取会費	236,300	213,600	22,700	特別会員一般会費収入
事業収益	3,371,850	3,419,432	△ 47,582	
研修会事業収益	138,500	304,500	△ 166,000	受講料収入
広報事業収益	397,000	327,000	70,000	広告料収入
会員親睦事業収益	2,820,750	2,729,100	91,650	懇親会等参加費収入
その他事業収益	15,600	58,832	△ 43,232	その他事業収入
受取補助金等	7,418,100	7,000,500	417,600	
受取全法連助成金振替額	6,024,100	5,927,500	96,600	全法連(福利厚生制度収入)
受取全法連助成金	350,000	150,000	200,000	全法連(事務負担支援金)
受取全法連補助金	260,000	200,000	60,000	全法連(会員増強、保険キャンペーン)
受取県連補助金	784,000	723,000	61,000	県連補助金
受取負担金	857,660	863,500	△ 5,840	
部会受取負担金	857,660	863,500	△ 5,840	部会負担金、大会参加費収入
雑収益	461,013	441,978	19,035	
受取利息	27	29	△ 2	預金利息
雑収益	460,986	441,949	19,037	祝儀、他
経常収益計(A)	23,656,868	23,090,346	566,522	
(2) 経常費用				
1. 事業費	20,282,227	20,489,420	△ 207,193	
給料手当	7,650,960	7,480,560	170,400	< 公益事業 >
退職給付費用	184,032	184,032	0	(1) 税知識普及事業
福利厚生費	1,330,756	1,300,582	30,174	(2) 納税意識高揚事業
会議費	3,199,849	3,074,067	125,782	(3) 税制提言事業
旅費交通費	1,153,640	1,308,814	△ 155,174	(4) 地域企業発展事業
通信運搬費	832,562	1,023,615	△ 191,053	(5) 社会貢献事業
減価償却費	0	0	0	< 共益事業 >
消耗品費	360,073	413,868	△ 53,795	(1) 会員支援事業
印刷製本費	1,227,573	1,295,087	△ 67,514	(2) 福利厚生事業
賃借料	1,721,398	1,702,910	18,488	
保険料	195,518	182,709	12,809	
諸謝金	410,000	433,700	△ 23,700	
支払負担金	200,344	315,230	△ 114,886	
支払寄付金	0	0	0	
委託費	234,180	233,280	900	
会場費	139,228	109,150	30,078	
広告宣伝費	18,744	18,404	340	
リース料	90,908	173,215	△ 82,307	
事務所管理費	605,729	618,540	△ 12,811	
支払手数料	69,522	73,164	△ 3,642	
表彰費	452,710	313,351	139,359	
事務委託費	119,280	119,280	0	
新聞図書費	67,479	61,631	5,848	
雑費	17,742	54,231	△ 36,489	

科目	当年度	前年度	増減	備考
2.管理費	3,525,761	3,528,984	△ 3,223	
給料手当	1,329,040	1,299,440	29,600	職員給与
退職給付費用	31,968	31,968	0	中退共掛金
福利厚生費	231,164	225,922	5,242	法定福利費等
会議費	135,961	116,050	19,911	会議費
旅費交通費	249,039	268,463	△ 19,424	出張旅費、職員通勤手当
通信運搬費	286,058	245,775	40,283	電話、郵税代
減価償却費	0	0	0	減価償却費
消耗品費	50,170	22,409	27,761	事務用品費
印刷製本費	88,633	84,111	4,522	印刷代
賃借料	299,022	295,810	3,212	事務所等賃借料
保険料	33,442	31,216	2,226	保険料
委託費	52,884	52,884	0	委託費
会場費	61,679	41,590	20,089	会場代
租税公課	1,000	18,700	△ 17,700	法人税
支払寄付金	0	73,797	△ 73,797	支払寄付金
広告宣伝費	3,256	3,196	60	広告料
渉外慶弔費	173,566	202,615	△ 29,049	他団体交際費、慶弔費
リース料	15,791	30,088	△ 14,297	リース料
事務所管理費	105,220	107,445	△ 2,225	光熱費、水道料等
支払手数料	69,245	44,692	24,553	金融機関手数料
表彰費	11,509	39,000	△ 27,491	表彰費
諸会費	258,600	255,000	3,600	各種団体会費
事務委託費	20,720	20,720	0	支部事務委託費
新聞図書費	11,721	10,705	1,016	新聞図書費
雑費	6,073	7,388	△ 1,315	雑費
経常費用計(B)	23,807,988	24,018,404	△ 210,416	
当期経常増減額(A-B)	△ 151,120	△ 928,058	776,938	
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	△ 151,120	△ 928,058	776,938	
法人税、住民税及び事業税	90,000	90,000	0	
当期一般正味財産増減額	△ 241,120	△ 1,018,058	776,938	
一般正味財産期首残高	2,131,594	3,149,652	△ 1,018,058	
一般正味財産期末残高	1,890,474	2,131,594	△ 241,120	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	6,024,100	5,927,500	96,600	
受取全法連助成金	6,024,100	5,927,500	96,600	
一般正味財産への振替額	△ 6,024,100	△ 5,927,500	△ 96,600	
一般正味財産への振替額	△ 6,024,100	△ 5,927,500	△ 96,600	
正味財産期末残高	1,890,474	2,131,594	△ 241,120	

令和元年度正味財産増減計算書内訳表

(自:平成31年4月1日 至:令和2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
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	0	0	45	45
特定資産受取利息	0	0	45	45
受取会費	4,100,000	3,560,000	3,888,200	11,548,200
正会員受取会費	4,000,000	3,500,000	3,811,900	11,311,900
特別会員受取会費	100,000	60,000	76,300	236,300
事業収益	535,500	2,820,750	15,600	3,371,850
研修会事業収益	138,500	0	0	138,500
広報事業収益	397,000	0	0	397,000
会員親睦事業収益	0	2,820,750	0	2,820,750
その他事業収益	0	0	15,600	15,600
受取補助金等	6,024,100	24,000	1,370,000	7,418,100
受取全法連助成金振替額	6,024,100	0	0	6,024,100
受取全法連助成金	0	0	350,000	350,000
受取全法連補助金	0	0	260,000	260,000
受取県連補助金	0	24,000	760,000	784,000
受取負担金	194,000	127,160	536,500	857,660
部会受取負担金	194,000	127,160	536,500	857,660
雑収益	0	370,590	90,423	461,013
受取利息	0	0	27	27
雑収益	0	370,590	90,396	460,986
経常収益計(A)	10,853,600	6,902,500	5,900,768	23,656,868
(2) 経常費用				
1. 事業費	13,266,382	7,015,845		20,282,227
給料手当	6,294,980	1,355,980		7,650,960
退職給付費用	151,416	32,616		184,032
福利厚生費	1,094,907	235,849		1,330,756
会議費	19,646	3,180,203		3,199,849
旅費交通費	312,750	840,890		1,153,640
通信運搬費	612,753	219,809		832,562
減価償却費	0	0		0
消耗品費	306,963	53,110		360,073
印刷製本費	1,149,479	78,094		1,227,573
賃借料	1,416,315	305,083		1,721,398
保険料	161,399	34,119		195,518
諸謝金	410,000	0		410,000
支払負担金	130,344	70,000		200,344
支払寄付金	0	0		0
委託費	234,180	0		234,180
会場費	115,068	24,160		139,228
広告宣伝費	15,422	3,322		18,744
リース料	74,797	16,111		90,908
事務所管理費	498,376	107,353		605,729
支払手数料	55,944	13,578		69,522
表彰費	49,100	403,610		452,710
事務委託費	98,140	21,140		119,280
新聞図書費	55,520	11,959		67,479
雑費	8,883	8,859		17,742

科目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
2.管理費			3,525,761	3,525,761
給料手当			1,329,040	1,329,040
退職給付費用			31,968	31,968
福利厚生費			231,164	231,164
会議費			135,961	135,961
旅費交通費			249,039	249,039
通信運搬費			286,058	286,058
減価償却費			0	0
消耗品費			50,170	50,170
印刷製本費			88,633	88,633
賃借料			299,022	299,022
保険料			33,442	33,442
委託費			52,884	52,884
会場費			61,679	61,679
租税公課			1,000	1,000
支払寄付金			0	0
広告宣伝費			3,256	3,256
渉外慶弔費			173,566	173,566
リース料			15,791	15,791
事務所管理費			105,220	105,220
支払手数料			69,245	69,245
表彰費			11,509	11,509
諸会費			258,600	258,600
事務委託費			20,720	20,720
新聞図書費			11,721	11,721
雑費			6,073	6,073
経常費用計(B)	13,266,382	7,015,845	3,525,761	23,807,988
当期経常増減額(A-B)	△ 2,412,782	△ 113,345	2,375,007	△ 151,120
2. 経常外増減の部				
(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
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,412,782	△ 113,345	2,375,007	△ 151,120
法人税、住民税及び事業税	0	0	90,000	90,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,412,782	△ 113,345	2,285,007	△ 241,120
一般正味財産期首残高				2,131,594
一般正味財産期末残高				1,890,474
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	6,024,100	0	0	6,024,100
受取全法連助成金	6,024,100	0	0	6,024,100
一般正味財産への振替額	△ 6,024,100	0	0	△ 6,024,100
一般正味財産への振替額	△ 6,024,100	0	0	△ 6,024,100
正味財産期末残高				1,890,474

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	500,000	100,000	0	600,000
合 計	500,000	100,000	0	600,000

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

4. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額 事業費計上による振替額	6,024,100
合 計	6,024,100

貸借対照表

(令和2年3月31日)

(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	63,359	57,929	5,430
普通預金	1,752,519	1,137,848	614,671
未収金(年会費)	63,500	79,800	△ 16,300
前払金	0	276,044	△ 276,044
【流動資産合計】	1,879,378	1,551,621	327,757
2.固定資産			
(1)特定資産			
周年行事引当資産	600,000	500,000	100,000
公益事業引当資産	0	0	0
【特定資産合計】	600,000	500,000	100,000
(2)その他の固定資産			
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
【その他の固定資産合計】	1,100,743	1,100,743	0
【固定資産合計】	1,700,743	1,600,743	100,000
【資産合計】	3,580,121	3,152,364	427,757
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金(所得税、健診代)	551,647	89,060	462,587
未払金(キャンペーン報奨)	48,000	506,550	△ 458,550
未払法人税等	90,000	90,000	0
短期借入金	1,000,000	0	1,000,000
前受金	0	335,160	△ 335,160
【流動負債合計】	1,689,647	1,020,770	668,877
2.固定負債			
	0	0	0
【固定負債合計】	0	0	0
【負債合計】	1,689,647	1,020,770	668,877
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
【指定正味財産合計】	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2.一般正味財産			
【正味財産合計】	1,890,474	2,131,594	△ 241,120
(うち特定資産への充当額)	600,000	500,000	100,000
【負債・正味財産合計】	3,580,121	3,152,364	427,757

財 産 目 録

(令和2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	
(流動資産)	現金 預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	63,359	
		普通預金	運転資金として	1,752,519	
		会津信用金庫 本店		788,189	
		会津商工信用組合 本店		305,288	
		東邦銀行 会津支店		207,394	
		東邦銀行 会津アピオ支店		15,339	
		みずほ銀行 会津支店		60,881	
		大東銀行 会津支店		42,200	
		福島銀行 会津支店		35,794	
		会津信用金庫 坂下支店		0	
		会津信用金庫 猪苗代支店		0	
		会津信用金庫 高田支店		0	
		会津信用金庫 宮下支店		0	
		東邦銀行 会津アピオ支店	(経理研究部会)	195,568	
		東邦銀行 会津アピオ支店	(青年部会)	24,602	
		東邦銀行 会津アピオ支店	(女性部会)	77,264	
	未収金		令和元年度会費 6社	63,500	
流動資産合計				1,879,378	
(固定資産)	特定資産	定期預金			
		周年行事引当資産	東邦銀行 会津アピオ支店	経理研究部会	600,000
	その他固定資産	什器備品	会津若松市インター西112 2階	共用財産であり、各事業に供している。 公益事業70.1%、収益事業等15.1%、管理関係事業14.8%	100,739
		建物附属設備	同上	同上	4
		敷金・保証金	同上	同上	1,000,000
固定資産合計				1,700,743	
資 産 合 計				3,580,121	
(流動負債)	預り金		所得税、人間ドック受診料	551,647	
	未払金		キャンペーン報奨	48,000	
	未払法人税等		令和元年度未払法人税等	90,000	
	短期借入金		運転資金として	1,000,000	
流動負債合計				1,689,647	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負 債 合 計				1,689,647	
正 味 財 産				1,890,474	

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31年4月1日から令和2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。

令和 2年 4月17日

公益社団法人 会津若松法人会

監事 小林利典 

監事 島尾雅行 

監事 二瓶孝也 