

# 平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	事業別内訳			前年度	増 減	摘 要
		公益	収益	法人			
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	1,952	1,952	0	0	1,050	902	
基本財産受取利息	1,952	1,952	0	0	1,050	902	
特定資産運用益	5,138	0	0	5,138	3,455	1,683	
特定資産受取利息	5,138	0	0	5,138	3,455	1,683	
受取会費	23,498,000	4,699,600	0	18,798,400	23,189,000	309,000	
正会員受取会費	22,940,000	4,588,000	0	18,352,000	22,739,000	201,000	
賛助会員受取会費	558,000	111,600	0	446,400	450,000	108,000	
事業収益	24,350	24,350	0	0	61,300	-36,950	
研修事業収益	24,350	24,350	0	0	61,300	-36,950	五法セミナー資料収入
受取補助金等	17,970,100	17,720,100	0	250,000	17,093,800	876,300	
受取県連補助金	320,000	220,000	0	100,000	320,000	0	道法連 講師謝金・社会貢献活動助成金
受取全法連助成金	150,000	0	0	150,000	150,000	0	全法連 事務負担金及びカハナス支援金
受取全法連助成金振替額	17,500,100	17,500,100	0	0	16,423,800	1,076,300	全法連 助成金A
受取全法連補助金	0	0	0	0	200,000	-200,000	
受取負担金	6,927,336	1,623,578	5,303,758	0	7,096,390	-169,054	
受取負担金	5,771,336	1,623,578	4,147,758	0	6,484,390	-713,054	大会・懇親会参加者負担金
青年・女性部会受取負担金	1,156,000	0	1,156,000	0	612,000	544,000	青年・女性部会会費
雑収益	1,219,776	50,000	245,000	924,776	1,544,636	-324,860	
受取利息	186	0	0	186	1,736	-1,550	普通預金等利息
雑収益	1,219,590	50,000	245,000	924,590	1,542,900	-323,310	厚生制度報酬金、看板助成金、ご祝儀等
経常収益計	49,646,652	24,119,580	5,548,758	19,978,314	48,989,631	657,021	
(2) 経常費用							
事業費	42,101,406	26,613,958	15,487,448	0	41,669,017	432,389	
役員報酬	3,348,000	2,604,000	744,000	0	3,348,000	0	常勤理事報酬
給料手当	3,466,464	2,696,139	770,325	0	3,397,870	68,594	事務局職員給与・事務局通勤費総額
福利厚生費	1,365,286	1,061,890	303,396	0	1,334,185	31,101	法定福利厚生費等
事務委託費	1,241,775	965,827	275,948	0	1,363,347	-121,572	会議所・商工会等への事務委託費
会議費	7,619,852	186,730	7,433,122	0	7,172,981	446,871	総会懇親会・新年交礼会費用等
旅費交通費	3,018,821	2,541,357	477,464	0	3,426,512	-407,691	全道・全国大会旅費
通信運搬費	3,101,558	2,491,739	609,819	0	2,989,574	111,984	広報誌郵送費・各種案内郵送費等
減価償却費	28,026	21,798	6,228	0	0	28,026	紙折機・看板償却
消耗品費	8,121,796	6,026,739	2,095,057	0	6,628,876	1,492,920	配付用小冊子、社会貢献寄贈品等
印刷製本費	2,547,623	1,807,455	740,168	0	2,732,780	-185,157	広報誌印刷費等
賃借料	1,926,865	1,494,633	432,232	0	1,921,218	5,647	事務局賃借料
諸謝金	658,681	526,281	132,400	0	742,407	-83,726	研修講師謝金
支払負担金	1,627,912	734,000	893,912	0	1,977,000	-349,088	全道・全国大会参加登録費用等
支払寄付金	450,000	450,000	0	0	550,000	-100,000	奨学金・地域振興各助成金
委託費	745,240	712,840	32,400	0	987,100	-241,860	社会貢献事業、広報誌封入委託費等
会場費	762,369	651,869	110,500	0	898,434	-136,065	研修会等会場費
事務機器保守料	513,598	399,466	114,132	0	597,600	-84,002	事務機器リース料等
事務所管理費	1,031,854	802,554	229,300	0	1,031,854	0	光熱費・共益費等
支払手数料	75,837	58,988	16,849	0	77,578	-1,741	振込手数料等
新聞図書費	401,263	341,863	59,400	0	427,824	-26,561	税務参考図書加除・購入費等
雑費	48,586	37,790	10,796	0	63,877	-15,291	名刺作成費等
管理費	5,646,548	0	0	5,646,548	5,556,223	90,325	
役員報酬	372,000	0	0	372,000	372,000	0	
給料手当	385,162	0	0	385,162	377,541	7,621	
福利厚生費	151,698	0	0	151,698	148,242	3,456	
事務委託費	137,973	0	0	137,973	151,481	-13,508	
会議費	811,288	0	0	811,288	989,942	-178,654	
旅費交通費	171,929	0	0	171,929	175,652	-3,723	
通信運搬費	486,989	0	0	486,989	429,964	57,025	
減価償却費	3,114	0	0	3,114	0	3,114	
消耗品費	262,316	0	0	262,316	78,703	183,613	
印刷製本費	500,294	0	0	500,294	539,079	-38,785	
賃借料	230,216	0	0	230,216	224,982	5,234	
諸会費	475,420	0	0	475,420	476,740	-1,320	道法連会費等
委託費	16,200	0	0	16,200	16,200	0	
広告宣伝費	224,640	0	0	224,640	227,880	-3,240	看板掲出料、広告掲載料
渉外慶弔費	442,604	0	0	442,604	288,015	154,589	他団体会合・慶弔費
表彰費	733,000	0	0	733,000	808,520	-75,520	会員増強報償費等
事務機器保守料	57,066	0	0	57,066	66,400	-9,334	
事務所管理費	114,650	0	0	114,650	114,650	0	
支払手数料	8,423	0	0	8,423	8,619	-196	
新聞図書費	56,169	0	0	56,169	55,387	782	
雑費	5,397	0	0	5,397	6,226	-829	
経常費用計	47,747,954	26,613,958	15,487,448	5,646,548	47,225,240	522,714	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,898,698	-2,494,378	-9,938,690	14,331,766	1,764,391	134,307	
特定資産評価損益等	1,547,499	0	0	1,547,499	0	1,547,499	
退職給付引当金取崩収入	1,547,499	0	0	1,547,499	0	1,547,499	
評価損益等計	1,547,499	0	0	1,547,499	0	1,547,499	
当期経常増減額	3,446,197	-2,494,378	-9,938,690	15,879,265	1,764,391	1,681,806	

科 目	当年度	事業別内訳			前年度	増 減	摘 要
		公益	収益	法人			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	3,446,197	-2,494,378	-9,938,690	15,879,265	1,764,391	1,681,806	
法人税、住民税及び事業税	20,000	0	0	20,000	20,000	0	法人道民税(均等割)
当期一般正味財産増減額	3,426,197	-2,494,378	-9,938,690	15,859,265	1,744,391	1,681,806	
一般正味財産期首残高	32,104,621	-7,419,608	-6,177,641	45,701,870	30,360,230	1,744,391	
一般正味財産期末残高	35,530,818	-9,913,986	-16,116,331	61,561,135	32,104,621	3,426,197	
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	17,500,100	17,500,100	0	0	16,423,800	1,076,300	
受取全法連助成金	17,500,100	17,500,100	0	0	16,423,800	1,076,300	
一般正味財産への振替額	-17,500,100	-17,500,100	0	0	-16,423,800	-1,076,300	
一般正味財産への振替額	-17,500,100	-17,500,100	0	0	-16,423,800	-1,076,300	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	
III 基金増減の部							
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	
IV 正味財産期末残高	35,530,818	-9,913,986	-16,116,331	61,561,135	32,104,621	3,426,197	

(注1) 受取会費については、会費規定第3条に基づき、下記により配賦している。

公益目的事業会計(事業費) 20.0% 法人会計(管理費) 80.0%

(注2) 事業費の各勘定科目には当該事業会計の直接費に管理費からの配賦額(間接経費)を加算している。

管理費から事業費への配賦が可能な間接経費については従事割合等に基づき下記により配賦している。

公益目的事業会計(事業費) 70.0% 収益事業会計(事業費) 20.0% 法人会計(管理費) 10.0%