

正味財産増減計算書(平成24年度収支計算書)

平成24年11月1日から平成24年12月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	差異
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			
基本財産受取利息	4,181		
特定資産運用益	182		
特定資産受取利息	182		
受取入会金			
受取入会金	30,000		
受取会費			
正会員受取会費	50,000		
賛助会員受取会費			
事業収益			
業務受託収益	241,000		
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金			
指定正味財産からの振替額			
指定正味財産からの振替額			
受取寄付金			
受取寄付金			
雑収益			
受取利息			
貸倒引当金受入額	140,000		
雑収益			
経常収益計	465,363		
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	175,199		
会場費	156,950		
退職給付費用	43,800		
福利厚生費	19,393		
旅費交通費	11,000		
通信運搬費	51,742		
消耗品費	50,136		
印刷製本費	15,750		
光熱水料費	18,919		
賃借料	59,720		
保険料	5,400		
渉外費			
貸倒引当金繰入額			
支払負担金			
JCI(国際青年会議所)負担金			
日本JC負担金(+地区+ブロック)			
国際協力資金			
秋田ブロックわんぱく担持負担金			
秋田ブロックインフォーラム運営費			
委託費	551,420		
インフォメーション関係費	126,000		
雑費	44,043		
管理費			
給料手当	408,797		
退職給付費用	102,199		
福利厚生費	45,251		
会議費	131,990		

正味財産増減計算書(平成24年度収支計算書)

平成24年11月1日から平成24年12月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	差異
管理費			
旅費交通費			
通信運搬費	75,557		
会員支給品費	8,700		
消耗品費	116,984		
修繕費			
印刷製本費	677,250		
委託費	157,500		
光熱水料費	44,144		
賃借料	123,480		
保険料			
渉外費	45,000		
租税公課			
支払負担金	91,637		
日本青年会連所負担金	50,000		
JCI(国際青年会連所)負担金	9,812		
国際協力資金	20,075		
出向者負担金			
秋田777協議会大会登録料			
WeBeLove購読料	11,750		
インフォメーション関係費	30,750		
雑費	74,970		
各種大会登録料	994,500		
貸倒引当金繰入額			
経常費用計	4,458,181		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,992,818		
評価損益等計			
当期経常増減額	△ 3,992,818		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	342,375		
経常外収益計	342,375		
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額	342,375		
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	△ 3,650,443		
一般正味財産期首残高	6,309,792		
一般正味財産期末残高	2,659,349		
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	19,329,744		
指定正味財産期末残高	19,329,744		
III 正味財産期末残高	21,989,093		

※ II 指定正味財産増減の部は、基本財産評価損及び一般正味財産への振替額についてマイナスで表記している。

※ 前年度は「分から決算」の為、表記していない。

正味財産増減計算書内訳表(平成24年度収支計算書)

平成24年11月1日から平成24年12月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	当年度
	公1	公2	共通	小計	他1	共通	小計			
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			4,181	4,181						4,181
基本財産受取利息			4,181	4,181						4,181
特定資産運用益			182	182						182
特定資産受取利息			182	182						182
受取入会金			5,000	6,000	5,000		6,000	18,000		30,000
受取入会金			6,000	5,000	5,000		6,000	18,000		30,000
受取会費			10,000	10,000	10,000		10,000	30,000		50,000
正会員受取会費			10,000	10,000	10,000		10,000	30,000		50,000
賛助会員受取会費										
事業収益					241,000		241,000			241,000
業務受託収益					241,000		241,000			241,000
受取補助金等										
受取地方公共団体助成金										
指定正味財産からの振替額										
指定正味財産からの振替額										
受取寄付金										
受取寄付金										
雑収益			28,000	28,000	28,000		28,000	84,000		140,000
受取利息										
貸倒引当金受入額			28,000	28,000	28,000		28,000	84,000		140,000
雑収益										
経常収益計			48,363	48,363	285,000		285,000	132,000		455,363
(2) 経常費用										
事業費		1,258,659	0	1,258,659	70,813		70,813			1,329,472
給料手当		145,999		145,999	29,200		29,200			175,199
金庫費		156,950		156,950			0			156,950
退職給付費用		36,500		36,500	7,300		7,300			43,800
福利厚生費		16,161		16,161	3,232		3,232			19,393
旅費交通費		11,000		11,000						11,000
通信運搬費		46,345		46,345	5,397		5,397			51,742
消耗品費		41,780		41,780	8,356		8,356			50,136
印刷製本費		15,750		15,750						15,750
光熱水料費		15,766		15,766	3,153		3,153			18,919
賃借料		50,900		50,900	8,820		8,820			59,720
保険料		5,400		5,400						5,400
渉外費										
貸倒引当金繰入額										
支払負担金										
JICA国際青年会事務所負担金										
日本JICA負担金(地域交流プロジェクト)										
国際協力基金										
民間ボランティアセンター経費負担金										
民間ボランティアセンター経費負担金										
委託費		551,420		551,420						551,420
インフォメーション関係費		126,000		126,000						126,000
雑費		38,688		38,688	5,355		5,355			44,043
管理費								3,128,709		3,128,709
給料手当								408,767		408,767
退職給付費用								102,199		102,199
福利厚生費								45,251		45,251
金庫費								131,950		131,950

正味財産増減計算書内訳表(平成24年度収支計算書)

平成24年11月1日から平成24年12月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内訳取引控除	当年度
	公1	公2	共通	小計	他1	共通	小計			
管理費										
旅費交通費										
通信運搬費								75,557		75,557
会員支給品費								8,700		8,700
消耗品費								116,884		116,884
修繕費										
印刷製本費								677,250		677,250
委託費								157,500		157,500
光熱水料費								44,144		44,144
賃借料								123,480		123,480
保険料										
渉外費								45,000		45,000
租税公課										
支払負担金								91,637		91,637
日本青年会議所会費								50,000		50,000
JICA国際青年会員用会費								9,812		9,812
国際協力基金								20,075		20,075
出向者会費										
秋田FDI管理委員会会費										
Volunteer保険料								11,750		11,750
インフォメーション関係費								30,750		30,750
雑費								74,870		74,870
各種大会登録料								994,500		994,500
買引引出金繰入額										
経常費用計		1,258,659	0	1,258,659	70,813		70,813	3,128,709		4,458,181
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 1,258,659	48,363	△ 1,210,296	214,187		214,187	△ 2,996,709		△ 3,992,818
評価損益等計										
当期経常増減額		△ 1,258,659	48,363	△ 1,210,296	214,187		214,187	△ 2,996,709		△ 3,992,818
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
雑収益										342,375
経常外収益計										342,375
(2) 経常外費用										0
経常外費用計										0
当期経常外増減額										342,375
他会計振替額			107,093	107,093	△ 107,093		△ 107,093			
当期一般正味財産増減額		△ 916,284	155,456	△ 760,828	107,094		107,094	△ 2,996,709		△ 3,650,443
一般正味財産期首残高	△ 800,671	△ 7,831,389	11,305,240	2,673,160	△ 147,449		△ 147,448	3,784,061		6,309,782
一般正味財産期末残高	△ 800,671	△ 8,747,673	11,460,696	1,912,332	△ 40,355		△ 40,355	787,352		2,659,349
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等										
一般正味財産への振替額										
当期指定正味財産増減額										
指定正味財産期首残高										19,329,744
指定正味財産期末残高										19,329,744
III 正味財産期末残高										21,989,093

※ II 指定正味財産増減の部は、基本財産評価額及び一般正味財産への振替額についてマイナスで表記している。

貸借対照表
平成24年12月31日現在

(単位:円)

科目	当年度合計	前年度合計	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,553,846	5,013,957	-3,460,111
前払金	204,490		204,490
未収入金		700,000	-700,000
貸倒引当金			
立替金		1,810,600	-1,810,600
仮払金		994,500	-994,500
流動資産合計	1,758,336	8,519,057	-6,760,721
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
事業目的財産(預金)	19,329,744	19,329,744	
基本財産合計	19,329,744	19,329,744	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産(預金)	795,959	649,960	145,999
特定資産合計	795,959	649,960	145,999
(3) その他固定資産			
敷金	1,000,000	1,000,000	
固定資産取得資産(預金)	79,810	79,810	
その他固定資産合計	1,079,810	1,079,810	
固定資産合計	21,205,513	21,059,514	145,999
資産合計	22,963,849	29,578,571	-6,614,722
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,084	2,712,880	-2,629,796
預り金	95,713	16,195	79,518
貸倒引当金		560,000	-560,000
流動負債合計	178,797	3,289,075	-3,110,278
2. 固定負債			
退職給付引当金	795,959	649,960	145,999
固定負債合計	795,959	649,960	145,999
負債合計	974,758	3,939,035	-2,964,279
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付・補助金(使途指定有)	19,329,744	19,329,744	
指定正味財産合計	19,329,744	19,329,744	
(うち基本財産への充当額)	(19,329,744)	(19,329,744)	
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,659,349	6,309,792	-3,650,443
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(795,959)	(649,960)	
正味財産合計	21,989,093	25,639,536	-3,650,443
負債及び正味財産合計	22,963,849	29,578,571	-6,614,722

財産目録
平成24年12月31日現在

(単位:円)

科目		24年度	前年度	増減	備考
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	手元現金	419,212	222,135	197,077	運転資金
預金	普通預金 秋田銀行本店	632,941	3,453,513	-2,820,572	"
	普通預金 北都銀行本店	501,693	1,338,309	-836,616	"
前払金		204,490		204,490	
未収入金	受取会費		700,000	-700,000	
立替金	諸大会登録料ほか		1,810,600	-1,810,600	
仮払金	会議参加費ほか		994,500	-994,500	
流動資産合計		1,758,336	8,519,057	-6,760,721	
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
事業目的財産(預金)	定期預金 秋田銀行本店	4,321,612	4,321,612		事業に使用する財産(運用益合)
	定期預金 北都銀行本店	7,000,000	7,000,000		"
	定期預金 秋田信用金庫本店	7,000,000	7,000,000		"
	普通預金 秋田銀行本店	1,008,132	1,008,132		"
基本財産合計		19,329,744	19,329,744		
(2) 特定資産					
退職給付引当資産(預金)	普通+定期預金 秋田銀行本店	795,959	649,960	145,999	事務局員退職金積立
特定資産合計		795,959	649,960	145,999	
(3) その他固定資産					
敷金	三交ビル	1,000,000	1,000,000		事務局敷金
固定資産取得資産(預金)	定期預金 秋田銀行本店	79,810	79,810		
その他固定資産合計		1,079,810	1,079,810		
固定資産合計		21,205,513	21,059,514	145,999	
資産合計		22,963,849	29,578,571	-6,614,722	
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	委員会事業費ほか	83,084	2,712,880	-2,629,796	
預り金	社会保険料ほか	95,713	16,195	79,518	
貸倒引当金			560,000	-560,000	
流動負債合計		178,797	3,289,075	-3,110,278	
2. 固定負債					
退職給付引当金		795,959	649,960	145,999	
固定負債合計		795,959	649,960	145,999	
負債合計		974,756	3,939,035	-2,964,279	
正味財産合計 (=「差引正味財産」 =「資産-負債」=「資本」)					
		21,989,093	25,639,536	-3,650,443	

公益社団法人 秋田青年会議所

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計算基準

貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、各債権について個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため内規に基づく要支給額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書は認定法第5条第12号の規定により省略している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

なし

4. 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	18,321,612	0	0	18,321,612
普通預金	1,008,132	0	0	1,008,132
小計	19,329,744	0	0	19,329,744
特定資産				
退職給付引当資産(預金)	649,960	145,999	0	795,959
小計	649,960	145,999	0	795,959
合計	19,979,704	145,999	0	20,125,703

5. 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				
事業目的財産(預金)	19,329,744	(19,329,744)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産(預金)	795,959	—	—	(795,959)
小 計	20,125,703	(19,329,744)	—	(795,959)
合 計	20,125,703	(19,329,744)	—	(795,959)

6. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	649,960	145,999	0	0	795,959
貸倒引当金	560,000	△560,000	420,000	140,000	0

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

該当なし

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. 重要な後発事象

特になし

16. その他

特になし