

正味財産増減計算書(平成25年度収支計算書)

平成25年1月1日から平成25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	2,386		2,386
特定資産運用益			
特定資産受取利息	217		217
受取入金			
受取入金金	510,000		510,000
受取会費			
正会員受取会費	13,210,000		13,210,000
賛助会員受取会費	680,000		680,000
事業収益			
事業収益			
登録料収益	197,500		197,500
販売収益			
業務受託収益	334,000		334,000
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	6,600,000		6,600,000
受取寄付金			
受取寄付金			
雑収益			
受取利息			
雑収益	12,656		12,656
経常収益計	21,546,759		21,546,759
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	728,827		728,827
会場費	1,587,174		1,587,174
退職給付費用	45,552		45,552
福利厚生費	165,971		165,971
旅費交通費	234,609		234,609
通信運搬費	179,739		179,739
消耗品費	199,371		199,371
印刷製本費	10,120		10,120
光熱水料費	106,267		106,267
賃借料	1,016,629		1,016,629
保険料	21,265		21,265
渉外費			
貸倒引当金繰入額	42,000		42,000
支払負担金	271,000		271,000
JCY国際青年会連席(負担金)			
日本JC負担金(地区・クラブ)			
国際協力資金			
秋田プロカわんぱく福祉負担金	184,000		184,000
秋田プロカメンバーズ運営費	87,000		87,000
委託費	877,692		877,692
インフォメーション関係費	577,500		577,500
雑費	82,222		82,222
各種大会登録料	5,512,000		5,512,000
管理費			
給料手当	1,700,597		1,700,597
退職給付費用	106,287		106,287
福利厚生費	387,265		387,265
会議費	599,765		599,765

正味財産増減計算書(平成25年度収支計算書)

平成25年1月1日から平成25年12月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	差異
<b>管理費</b>			
旅費交通費			
通信運搬費	319,337		319,337
会員支給品費	877,300		877,300
消耗品費	438,316		438,316
修繕費			
印刷製本費			
委託費	110,250		110,250
光熱水料費	247,856		247,956
賃借料	1,212,750		1,212,750
保険料	2,370		2,370
渉外費	578,899		578,899
租税公課	81,600		81,600
支払負担金	2,041,917		2,041,917
日本青年会議所負担金	1,144,500		1,144,500
JCF(国際青年会議所)負担金	90,092		90,092
国際協力基金	184,325		184,325
出向者負担金	300,000		300,000
秋田アソシエーション大会登録料	43,500		43,500
WebEvent購読料	279,500		279,500
インフォメーション関係費	323,000		323,000
報費	71,367		71,367
貸倒引当金繰入額	98,000		98,000
<b>経常費用計</b>	<b>20,854,914</b>		<b>20,854,914</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	691,845		691,845
<b>評価損益等計</b>			
<b>当期経常増減額</b>	<b>691,845</b>		<b>691,845</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>			
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>			
<b>当期経常外増減額</b>			
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	691,845		691,845
一般正味財産期首残高	2,659,349		2,659,349
一般正味財産期末残高	3,351,194		3,351,194
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等			
一般正味財産への振替額	△ 6,600,000		△ 6,600,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 6,600,000</b>		<b>△ 6,600,000</b>
指定正味財産期首残高	19,329,744		19,329,744
指定正味財産期末残高	12,729,744		12,729,744
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>16,080,938</b>		<b>16,080,938</b>

※ 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。

正味財産増減計算書内訳表(平成25年度収支計算書)

平成25年1月1日から平成25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			法人全計	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			2,386	2,386						2,386
基本財産受取利息			2,386	2,386						2,386
特定資産運用益			217	217						217
特定資産受取利息			217	217						217
受取入金金			102,000	102,000	51,000		51,000	357,000		510,000
受取入金金			102,000	102,000	51,000		51,000	357,000		510,000
受取会費			2,778,000	2,778,000	1,389,000		1,389,000	9,723,000		13,890,000
正会員受取会費			2,642,000	2,642,000	1,321,000		1,321,000	9,247,000		13,210,000
賛助会員受取会費			136,000	136,000	68,000		68,000	476,000		680,000
事業収益		197,500		197,500	334,000		334,000			531,500
事業収益										
登録料収益		197,500		197,500						197,500
販売収益										
業務委託収益					334,000		334,000			334,000
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			6,600,000	6,600,000						6,600,000
指定正味財産からの振替額			6,600,000	6,600,000						6,600,000
受取寄付金										
受取寄付金										
雑収益					12,656		12,656			12,656
受取利息										
雑収益					12,656		12,656			12,656
經常収益計		197,500	9,482,603	9,880,103	1,786,656		1,786,656	10,080,000		21,546,758
(2) 経常費用										
事業費	831,337	10,203,154	80,500	11,214,991	442,947		442,947			11,657,938
給料手当	121,471	485,885		607,356	121,471		121,471			728,827
会場費	73,130	1,383,525	52,500	1,509,155	78,019		78,019			1,587,174
退職給付費用	7,592	30,388		37,980	7,592		7,592			45,582
福利厚生費	27,662	110,647		138,309	27,662		27,662			165,971
旅費交通費		234,609		234,609						234,609
通信運搬費	23,370	113,959		137,329	42,410		42,410			179,739
消耗品費	31,309	136,754		168,062	31,309		31,309			199,371
印刷製本費	10,120			10,120						10,120
光熱水料費	17,711	70,845		88,556	17,711		17,711			106,267
賃借料	86,625	843,379		930,004	86,625		86,625			1,016,629
保険料		21,265		21,265						21,265
渉外費										
貸倒引当金繰入額			28,000	28,000	14,000		14,000			42,000
支払負担金	184,000	87,000		271,000						271,000
JCB国際青年会議所負担金										
日本JCB青年会議所・地区・クラブ										
国際協力基金										
秋田JCBクラブ・秋田県青年会議所	184,000			184,000						184,000
秋田JCBクラブ・秋田県青年会議所		87,000		87,000						87,000
委託費	58,650	819,042		877,692						877,692
インフォメーション関係費	262,500	315,000		577,500						577,500
雑費	27,198	38,876		66,074	16,148		16,148			82,222
各種大会登録料		5,512,000		5,512,000						5,512,000
管理費								8,186,976		8,186,976
給料手当								1,700,597		1,700,597
退職給付費用								106,287		106,287
福利厚生費								387,265		387,265
会議費								599,765		599,765

正味財産増減計算書内訳表(平成25年度収支計算書)

平成25年1月1日から平成25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			
<b>管理費</b>										
旅費交通費										
通信運搬費								319,337		319,337
会員支給品費								877,300		877,300
消耗品費								438,316		438,316
修繕費										
印刷製本費										
委託費								110,250		110,250
光熱水料費								247,956		247,956
賃借料								1,212,750		1,212,750
保険料								2,370		2,370
渉外費								578,899		578,899
租税公課								81,500		81,500
支払負担金								2,041,917		2,041,917
日本青年会議所員会費								1,144,500		1,144,500
JCC国際青年会議所員会費								90,092		90,092
福岡県庁会費								184,325		184,325
出向費負担金								300,000		300,000
秋田プロパティ協会会費負担金								43,500		43,500
Webdiver 経費								279,500		279,500
インフォメーション関係費								323,000		323,000
雑費								71,367		71,367
貸倒引当金繰入額								98,000		98,000
<b>経常費用計</b>	931,337	10,095,654	80,500	11,214,891	442,947		442,947	9,196,976		20,854,914
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 931,337	△ 10,095,654	9,402,103	△ 1,534,888	1,343,709		1,343,709	883,024		691,845
評価損益等計										
当期経常増減額	△ 931,337	△ 10,095,654	9,402,103	△ 1,534,888	1,343,709		1,343,709	883,024		691,845
<b>2. 経常外増減の部</b>										
(1) 経常外収益										
経常外収益計										
(2) 経常外費用										
経常外費用計										
当期経常外増減額										
他会計振替額			671,854	671,854	△ 671,854		△ 671,854			
当期一般正味財産増減額	△ 931,337	△ 10,095,654	10,073,257	△ 863,034	671,855		671,855	883,024		691,845
一般正味財産期首残高	△ 800,671	△ 8,747,673	11,460,898	1,912,352	△ 40,355		△ 40,355	787,352		2,659,349
一般正味財産期末残高	△ 1,732,008	△ 18,753,327	21,534,655	1,049,318	631,500		631,500	1,670,376		3,351,194
<b>II 指定正味財産増減の部</b>										
受取補助金等										
一般正味財産への振替額			△ 6,600,000	△ 6,600,000						△ 6,600,000
当期指定正味財産増減額			△ 6,600,000	△ 6,600,000						△ 6,600,000
指定正味財産期首残高										19,329,744
指定正味財産期末残高										12,729,744
<b>III 正味財産期末残高</b>										16,080,938

※ 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。

貸借対照表  
平成25年12月31日

(単位:円)

科目	当年度合計	前年度合計	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	2,194,470	1,553,948	630,624
前払金	209,075	204,490	1,585
未収入金	140,000		140,000
立替金			
仮払金			
流動資産合計	2,530,545	1,759,336	772,209
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
事業目的財産(預金)	12,729,744	19,329,744	-6,600,000
基本財産合計	12,729,744	19,329,744	-6,600,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産(預金)	947,799	795,959	151,839
運営資金準備金(預金)			
特定資産合計	947,799	795,959	151,839
(3) その他固定資産			
土地			
建物			
什器備品			
敷金	1,000,000	1,000,000	
固定資産取得資産(預金)	79,910	79,810	
その他固定資産合計	1,079,910	1,079,910	
固定資産合計	14,757,352	21,205,513	-6,448,161
A: 資産合計	17,297,997	22,963,849	-5,675,952
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	18,391	83,084	-66,703
預り金	102,790	95,713	7,067
貸倒引当金	140,000		140,000
流動負債合計	259,161	178,797	80,364
2. 固定負債			
退職給付引当金	947,799	795,959	151,839
固定負債合計	947,799	795,959	151,839
負債合計	1,208,959	974,759	232,203
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付・補助金(使途指定有)	12,729,744	19,329,744	-6,600,000
指定正味財産合計	12,729,744	19,329,744	-6,600,000
(うち基本財産への充当額)	(12,729,744)	(19,329,744)	-6,600,000
(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	3,351,194	2,959,349	691,845
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(947,798)	(795,959)	151,839
正味財産合計	19,090,938	21,989,093	-5,908,155
B: 負債及び正味財産合計	17,297,897	22,963,949	-5,675,952

※A=Bとなる(一致する)

公益社団法人 秋田青年会議所

## 財 産 目 録

平成25年12月31日

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金	手元保管	運転資金	98,757
	現金預金	普通預金 秋田銀行本店	運転資金	1,008,302
	現金預金	普通預金 北都銀行本店	運転資金	1,076,411
	前払金		公益事業費用	208,075
	未収入金		会費未納により発生	140,000
	立替金			0
	仮払金			0
<b>流動資産合計</b>				<b>2,530,545</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	事業目的財産(預金)	定期預金 秋田銀行本店	公益事業に使用する財産	4,321,812
	事業目的財産(預金)	定期預金 北都銀行本店	公益事業に使用する財産	3,700,000
	事業目的財産(預金)	定期預金 秋田信用金庫本店	公益事業に使用する財産	3,700,000
	事業目的財産(預金)	普通預金 秋田銀行本店	公益事業に使用する財産	1,008,132
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	事務局員1名に対する退職金の 支払いに備えたもの	947,798
その他固定資産	什器備品	事務局 秋田市山王2-1-54 三交ビル3F	パソコン	0
	什器備品	事務局 秋田市山王2-1-54 三交ビル3F	デジタル印刷機	0
	什器備品	事務局 秋田市山王2-1-54 三交ビル3F	シュレッダー	0
	敷金	事務局 秋田市山王2-1-54 三交ビル3F	事務局敷金	1,000,000
	固定資産取得資産(預金)	定期預金 秋田銀行本店		79,810
<b>固定資産合計</b>				<b>14,757,352</b>
<b>資産合計</b>				<b>17,287,997</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	事業費等に対する未払額	委員会事業費ほか	19,391
	預り金		社会保険料ほか	102,780
	貸倒引当金		会費未納により発生	140,000
<b>流動負債合計</b>				<b>259,161</b>
(固定負債)	退職給付引当金	事務局員に対するもの	事務局員1名に対する退職金の 支払いに備えたもの	947,798
<b>固定負債合計</b>				<b>947,798</b>
<b>負債合計</b>				<b>1,206,959</b>
<b>正味財産</b>				<b>16,080,939</b>

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	△6,600,000	11,721,612
普通預金	1,008,132	0	0	1,008,132
小計	19,329,744	0	△6,600,000	12,729,744
特定資産				
退職給付引当資産(預金)	795,959	151,839	0	947,798
小計	795,959	151,839	0	947,798
合計	20,125,703	151,839	△6,600,000	13,677,542

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)	12,729,744	(12,729,744)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産(預金)	947,798	—	—	(947,798)
小 計	13,677,542	(12,729,744)	—	(947,798)
合 計	13,677,542	(12,729,744)	—	(947,798)

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	795,959	151,839	0	0	947,798
貸倒引当金	0	140,000	0	0	140,000

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収入金	140,000	140,000	0
合 計	140,000	140,000	0

9. 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

10. 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

11. 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

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし



1 3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	債 権 金 額
経常収益への振替額	
目的事業実施による振替額	6,600,000
減価償却費計上による振替額	
経常外収益への振替額	
建物火災損失計上による振替額	
合 計	6,600,000

1 4. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 5. 重要な後発事象

特になし

1 6. その他

特になし