

正味財産増減計算書(平成27年度収支計算書)

平成27年1月1日から平成27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	2,379	3,509	△ 1,130
特定資産運用益			
特定資産受取利息	187	191	△ 4
受取入会金			
受取入会金	480,000	600,000	△ 120,000
受取会費			
正会員受取会費	13,580,000	13,200,000	380,000
賛助会員受取会費	960,000	880,000	80,000
事業収益			
事業収益			0
登録料収入	120,500	0	120,500
販売利益	4,320		4,320
業務受託収益	342,000	343,000	△ 1,000
受取補助金等			0
受取地方公共団体助成金			0
指定正味財産からの振替額			
指定正味財産からの振替額		3,400,000	△ 3,400,000
受取寄付金			
受取利息			0
雑収益	80,997	18,808	62,189
<b>経常収益計</b>	<b>15,570,383</b>	<b>18,558,008</b>	<b>△ 2,987,625</b>
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,068,626	757,982	1,310,644
会場費	1,180,530	1,610,507	△ 429,977
退職給付費用		47,374	△ 47,374
福利厚生費	513,213	179,391	333,822
旅費交通費	251,390	652,419	△ 401,029
通信運搬費	438,093	152,063	286,030
減価償却費		0	0
消耗品費	664,102	179,376	484,726
修繕費		0	0
印刷製本費	259,756	318,600	△ 58,844
光熱水料費	199,071	91,137	107,934
賃借料	1,932,617	1,064,054	868,563
保険料	24,590	28,328	△ 3,738
渉外費			0
租税公課			0
貸倒引当金繰入額			0
支払負担金	198,000	277,000	△ 79,000
JCI(国際青年会議所)負担金			0
日本JC負担金(+地区+ブロック)			0
国際協力資金			0
秋田ブロックわんぱく相撲負担金	198,000	187,000	11,000
秋田ブロック大会メインフォーラム運営費	0	90,000	△ 90,000
委託費	1,067,091	692,763	374,328
インフォメーション関係費	912,240	986,970	△ 74,730
雑費	259,775	171,067	88,708
各種大会登録料			0

正味財産増減計算書(平成27年度収支計算書)

平成27年1月1日から平成27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>			
役員報酬			0
給料手当	318,986	1,768,626	△ 1,449,640
退職給付費用		110,539	△ 110,539
福利厚生費	79,139	418,579	△ 339,440
会議費	655,233	460,401	194,832
旅費交通費	0		0
通信運搬費	66,886	275,870	△ 208,984
減価償却費		0	0
会員支給品費	326,140	59,800	266,340
消耗品費	101,659	384,857	△ 283,198
修繕費	0		0
印刷製本費	0	292,560	△ 292,560
委託費	800,000	39,375	760,625
光熱水料費	30,699	212,653	△ 181,954
賃借料	252,799	1,234,693	△ 981,894
保険料	2,400	2,400	0
渉外費	572,514	562,293	10,221
租税公課			0
支払負担金	2,080,000	1,924,982	155,018
日本JC負担金(+地区+ブロック)	1,181,000	1,140,000	41,000
JCI(国際青年会議所)負担金	126,000	111,132	14,868
国際協力資金	182,500	178,850	3,650
出向者負担金	160,000	170,000	△ 10,000
秋田ブロック協議会大会登録料	141,000	45,000	96,000
秋田ブロックわんぱく相撲負担金		0	0
WeBelieve購読料	289,500	280,000	9,500
支払寄付金		0	0
支払利息		0	0
インフォメーション関係費	36,000	136,000	△ 100,000
雑費	23,456	109,356	△ 85,900
貸倒引当金繰入額			0
<b>経常費用計</b>	<b>15,315,005</b>	<b>17,722,015</b>	<b>△ 2,407,010</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	255,377	835,993	△ 580,616
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計			
<b>当期経常増減額</b>	<b>255,377</b>	<b>835,993</b>	<b>△ 580,616</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
中科目別記載			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
中科目別記載			
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	255,377	835,993	△ 580,616
一般正味財産期首残高	4,187,187	3,351,194	835,993
一般正味財産期末残高	4,442,564	4,187,187	255,377
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等		0	0
一般正味財産への振替額		3,400,000	△ 3,400,000
当期指定正味財産増減額		3,400,000	△ 3,400,000
指定正味財産期首残高	9,329,744	12,729,744	△ 3,400,000
指定正味財産期末残高	9,329,744	9,329,744	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>13,772,308</b>	<b>13,516,931</b>	<b>255,377</b>

正味財産増減計算書内訳表(平成27年度収支計算書)

平成27年1月1日から平成27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			2,379	2,379						2,379
基本財産受取利息			2,379	2,379						2,379
特定資産運用益			187	187						187
特定資産受取利息			187	187						187
受取入会金			98,000	98,000	48,000		48,000	338,000		480,000
受取入会金			98,000	98,000	48,000		48,000	338,000		480,000
受取会費			2,908,000	2,908,000	1,453,999		1,453,999	10,178,000		14,539,999
正会員受取会費			2,716,000	2,716,001	1,357,999		1,357,999	8,506,000		13,580,000
賛助会員受取会費			192,000	192,000	96,000		96,000	672,000		960,000
事業収益					466,820		466,820			466,820
事業収益										
登録料収益					120,500		120,500			120,500
販売収益					4,320		4,320			4,320
業務委託収益					342,000		342,000			342,000
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		66,500		66,500	14,497		14,497			80,997
受取利息										
雑収益		66,500		66,500	14,497		14,497			80,997
経常収益計		66,500	3,008,566	3,073,066	1,983,316		1,983,316	10,514,000		15,570,382
(2) 経常費用										
事業費	1,445,376	7,407,468		8,852,844	1,116,250		1,118,250			9,969,094
給料手当	301,655	1,539,293		1,840,948	227,778		227,778			2,068,726
1 会場費	12,400	921,500		933,900	246,630		246,630			1,180,530
退職給付費用										
福利厚生費	74,814	361,889		436,703	56,510		58,510			513,213
2 旅費交通費		251,390		251,390						251,390
3 通信運搬費	63,229	327,104		390,333	47,760		47,760			438,093
4 消耗品費	100,961	490,552		591,513	72,589		72,589			664,102
5 印刷製本費		259,756		259,756						259,756
光熱水料費	29,019	148,132		177,151	21,920		21,920			199,071
6 賃借料	396,664	1,355,438		1,752,102	180,515		180,515			1,932,617
7 保険料	13,220	9,200		22,420	2,170		2,170			24,590
渉外費										
貸倒引当金繰入額										
支払負担金	198,000			198,000						198,000
JICA(国際青年会議所)負担金										
日本JIC負担金(十地区+ブロック)										
国際協力資金										
秋田アソシエーション(借付負担金)	198,000			198,000						198,000
秋田アソシエーション(借付)										
支払助成金										
支払寄付金										
8 委託費	66,540	758,922		825,462	243,629		243,629			1,069,091
9 インフォメーション関係費	151,200	761,040		912,240						912,240
10 雑費	37,774	205,252		243,026	16,749		16,749			259,775
各種大会登録料										

正味財産増減計算書内訳表(平成27年度収支計算書)

平成27年1月1日から平成27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			
管理費								5,345,911		5,345,911
役員報酬										
給料手当								319,986		319,986
退職給付費用										
福利厚生費								79,139		79,139
会議費								655,233		655,233
旅費交通費										
通信運搬費								66,886		66,886
減価償却費										
会員支給品費								326,140		326,140
消耗品費								101,659		101,659
修繕費										
印刷製本費										
委託費								800,000		800,000
光熱水料費								30,699		30,699
賃借料								252,789		252,789
保険料								2,400		2,400
渉外費								572,514		572,514
租税公課										
支払負担金								2,080,000		2,080,000
JCI(国際青年会議所)負担金								126,000		126,000
日本JCI負担金(十地区+ブロック)								1,181,000		1,181,000
国際協力資金								182,500		182,500
出向者負担金								160,000		160,000
秋田70年代インナー3A運営費								141,000		141,000
Web@Love購読料								289,500		289,500
支払寄付金										
支払利息										
インフォメーション関係費								36,000		36,000
雑費								23,456		23,456
賞引当金繰入額										
経常費用計	1,445,376	7,407,468		8,852,844	1,116,250		1,116,250	5,345,911		15,315,005
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,445,376	△ 7,340,968	3,006,566	△ 5,779,778	867,066		867,066	5,168,089		255,377
基本財産評価損益等										
特定資産評価損益等										
投資有価証券評価損益等										
評価損益等計										
当期経常増減額	△ 1,445,376	△ 7,340,968	3,006,566	△ 5,779,778	867,066		867,066	5,168,089		255,377
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
中科目別記載										
経常外収益計										
(2) 経常外費用										
中科目別記載										
経常外費用計										
当期経常外増減額										
他会計振替額			433,533	433,533	△ 433,533		△ 433,533			
当期一般正味財産増減額	△ 1,445,376	△ 7,340,968	3,440,099	△ 5,346,245	433,533		433,533	5,168,089		255,377
一般正味財産期首残高	△ 2,763,720	△ 23,812,535	17,814,967	△ 8,761,286	742,417		742,417	12,206,058		4,187,187
一般正味財産期末残高	△ 4,209,096	△ 31,153,503	21,255,066	△ 14,107,533	1,175,950		1,175,950	17,374,147		4,442,564
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										9,329,744
指定正味財産期末残高										9,329,744
III 正味財産期末残高										13,772,368

貸借対照表  
平成27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.	<b>流動資産</b>			
	現金預金	3,310,051	3,160,085	149,966
	前払金	199,997	202,961	-2,964
	未収入金			
	立替金			
	仮払金			
流動資産合計		3,510,048	3,363,046	147,002
2.	<b>固定資産</b>			
(1)	<b>基本財産</b>			
	事業目的財産(預金)	9,329,744	9,329,744	
	基本財産合計	9,329,744	9,329,744	
(2)	<b>特定資産</b>			
	退職給付引当資産(預金)		1,105,711	-1,105,711
	運営資金準備金(預金)			
	特定資産合計		1,105,711	-1,105,711
(3)	<b>その他固定資産</b>			
	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)			
	その他固定資産合計	1,000,000	1,000,000	
固定資産合計		10,329,744	11,435,455	-1,105,711
A: 資産合計		13,839,792	14,798,501	-958,709
<b>II 負債の部</b>				
1.	<b>流動負債</b>			
	未払金	37,898	89,784	-51,886
	預り金	29,586	86,075	-56,489
	貸倒引当金			
	流動負債合計	67,484	175,859	-108,375
2.	<b>固定負債</b>			
	退職給付引当金		1,105,711	-1,105,711
	固定負債合計		1,105,711	-1,105,711
負債合計		67,484	1,281,570	-1,214,086
<b>III 正味財産の部</b>				
1.	<b>指定正味財産</b>			
	受取寄付・補助金(使途指定有)	9,329,744	9,329,744	
	指定正味財産合計	9,329,744	9,329,744	
	(うち基本財産への充当額)	(9,329,744)	(9,329,744)	
	(うち特定資産への充当額)			
2.	<b>一般正味財産</b>			
	一般正味財産合計	4,442,564	4,187,187	255,377
	(うち基本財産への充当額)			
	(うち特定資産への充当額)		(1,105,711)	-1,105,711
正味財産合計		13,772,308	13,516,931	255,377
B: 負債及び正味財産合計		13,839,792	14,798,501	-958,709

※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27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	401,383
	現金預金	普通預金 秋田銀行本店	運転資金	2,270,537
	現金預金	普通預金 北都銀行本店	運転資金	638,131
	前払金		公益事業費用	199,997
	未収入金		会費未納により発生	0
	立替金			0
	仮払金			0
<b>流動資産合計</b>				<b>3,510,048</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	4,129,744
	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	2,600,000
	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	2,600,000
	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	0
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	0
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		0
<b>固定資産合計</b>				<b>10,329,744</b>
<b>資産合計</b>				<b>13,839,792</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	37,898
	預り金		社会保険料ほか	29,586
	貸倒引当金			0
<b>流動負債合計</b>				<b>67,484</b>
<b>(固定負債)</b>				
	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	0
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>67,484</b>
<b>正味財産</b>				<b>13,772,308</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	9,329,744	0	0	9,329,744
小計	9,329,744	0		9,329,744
特定資産				
退職給付引当資産(預金)	1,105,711		△1,105,711	0
小計	1,105,711	0	△1,105,711	0
合計	10,435,455	0	△1,105,711	9,329,744

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)	9,329,744	(9,329,744)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産(預金)	0	—	—	—
小 計	9,329,744	(9,329,744)	—	—
合 計	9,329,744	(9,329,744)	—	—

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	1,105,711	△1,105,711	△1,105,711	0	0
貸倒引当金	0	0	0	0	0

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	0	0	0
合 計	0	0	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  
該当なし
- 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