

# 平成25年度正味財産増減計算書

平成25年月4月1日～平成26年3月31日

科目	当年	前年	差異	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	0	0	0	
特定資産受取利息	0	0	0	
受取会費	27,671,100	28,085,000	-413,900	
正会員受取会費	27,637,100	28,055,000	-417,900	受取会費
賛助会員受取会費	34,000	30,000	4,000	賛助会費
事業収益	6,010,588	6,511,208	-500,620	
研修事業収益	1,111,720	877,760	233,960	各種研修等参加料収入
広報事業収益	1,623,526	1,849,794	-226,268	広告料収入等
福利厚生事業収益	1,523,342	2,130,654	-607,312	簡易保険手数料収入
会員親睦事業収益	1,752,000	1,653,000	99,000	総会懇親会、新年交礼会等
受取補助金等	12,347,600	12,780,000	-432,400	
受取地方補助金	963,000	0	963,000	厚生労働省補助金
受取民間補助金	935,400	923,500	11,900	道法連補助金
受取民間助成金	10,449,200	11,856,500	-1,407,300	全法連公益事業助成金
受取負担金	4,180,592	5,168,540	-987,948	
受取負担金	1,694,492	1,260,000	434,492	受取負担金
部会受取負担金	1,770,600	2,259,500	-488,900	青年部会、女性部会会費
支部受取負担金	715,500	1,649,040	-933,540	支部受取負担金
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	受取寄付金
募金収益	0	0	0	募金収益
雑収益	1,030,323	1,242,268	-211,945	
受取利息	4,087	4,714	-627	受取利息
雑収益	1,026,236	1,237,554	-211,318	雑収入
経常収益計	51,240,203	53,787,016	-2,546,813	
(2) 経常費用				
事業費	44,723,886	42,356,431	2,367,455	
役員報酬及び給料手当	17,883,269	16,003,259	1,880,010	役員報酬、給料
退職給付費用	898,608	781,920	116,688	職員退職金掛金
福利厚生費	2,855,367	2,469,402	385,965	法定福利費ほか
会議費	1,332,022	750,599	581,423	事業局、部会等
旅費交通費	2,333,067	3,170,426	-837,359	出張旅費、全国・全道大会旅費等
通信運搬費	3,102,862	3,102,002	860	研修案内、電話代、郵券代等
消耗什器備品費	70,086	122,823	-52,737	事業用消耗什器備品費
消耗品費	336,369	464,716	-128,347	事業用消耗品等
印刷製本費	2,547,698	2,966,330	-418,632	広報誌、研修テキスト制作等
光熱水料費	211,860	179,040	32,820	事務所光熱費
賃借料	2,044,162	1,783,200	260,962	事務所賃借料等
諸謝金	2,159,825	2,211,257	-51,432	講師謝金等
支払負担金	1,344,448	890,094	454,354	共催事業負担金等
会場費	1,456,514	1,838,262	-381,748	研修会場借上費用等
書籍等購入費	211,760	400,730	-188,970	調査研究用書籍、専門誌等
広告宣伝費	301,350	403,725	-102,375	FMいるか、地域イベント協賛広告
参加奨励費	4,482,005	3,747,286	734,719	新年交礼会、親睦事業費等
リース料	477,789	432,041	45,748	事務機リース料
渉外費	60,485	47,160	13,325	他団体、受託会社等渉外費用
支払手数料	189,096	269,894	-80,798	簡易保険引落手数料等
雑費	425,244	322,265	102,979	諸雑費
事業費計	44,723,886	42,356,431	2,367,455	
管理費				
役員報酬及び給料手当	2,695,818	5,614,711	-2,918,893	役員報酬、給料手当
退職給付費用	139,392	346,080	-206,688	職員退職金掛金
福利厚生費	417,910	864,601	-446,691	法定福利費ほか

会議費	1,592,687	2,370,616	-777,929	理事会、総会、支部・部会総会費用等
旅費交通費	100,178	716,315	-616,137	道法連理事会旅費、市内交通費等
通信運搬費	170,809	302,601	-131,792	電話代、連絡通信費等
消耗什器備品費	114,714	0	114,714	FAX等購入費
消耗品費	93,068	224,555	-131,487	管理費消耗品費等
印刷製本費	154,613	169,462	-14,849	封筒印刷代、会費請求書印刷費ほか
光熱水料費	28,140	60,960	-32,820	事務所光熱費
賃借料	271,511	607,146	-335,635	事務所賃借料等
租税公課	7,700	27,500	-19,800	印紙代等
支払負担金	807,613	862,428	-54,815	道法連会費、全国・全道大会懇親会費
書籍等購入費	74,700	111,337	-36,637	新聞代等
参加奨励費	382,162	323,055	59,107	支部懇談会費用
慶弔費	481,614	620,583	-138,969	他団体等会合お祝い、香典等
リース料	63,460	147,101	-83,641	事務機リース料
渉外費	83,520	35,840	47,680	他団体、受託会社等渉外費用
支払手数料	14,308	54,863	-40,555	会費引落手数料、振込手数料ほか
雑費	72,484	47,303	25,181	諸雑費
管理費計	7,766,401	13,507,057	-5,740,656	
経常費用計	52,490,287	55,863,488	-3,373,201	
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,250,084	-2,076,472	826,388	
投資有価証券評価損益	5,306,000	6,234,000	-928,000	
評価損益等計	5,306,000	6,234,000	-928,000	
当期経常増減額	4,055,916	4,157,528	-101,612	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
親会助成金収益	1,800,000	0	1,800,000	
当期一般正味財産振替額	25,966,000	0	25,966,000	
経常外収益計	27,766,000	0	27,766,000	
(2) 経常外費用				
支部・部会助成金支出額	1,800,000	0	1,800,000	
当期一般正味財産振替額	25,966,000	0	25,966,000	
経常外費用計	27,766,000	0	27,766,000	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	4,055,916	4,157,528	-101,612	
法人税等	-80,000	-80,000	0	
当期一般正味財産増減額	3,975,916	4,077,528	-101,612	
一般正味財産期首残高	31,075,540	26,998,012	4,077,528	
一般正味財産期末残高	35,051,456	31,075,540	3,975,916	
Ⅱ 正味財産期末残高	35,051,456	31,075,540	3,975,916	

※ 会計方針の変更

一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の規定に基づく会計基準により、管理費から事業費へ配賦した費用の従事割合は下記の通りです。

1. 公1税の啓発と経営支援事業	37.9%
2. 公2社会貢献事業	29.3%
3. 収益事業	5.3%
4. 共益事業	15.8%
5. 法人会計(管理費)	11.7%
合計	100.0%