

平成27年度正味財産増減計算書(決算)

平成27年月4月1日～平成28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	115,000	1,592,000	-1,477,000	
特定資産受取利息	115,000	1,592,000	-1,477,000	特定資産運用益
受取会費	25,710,000	26,360,700	-650,700	
正会員受取会費	25,680,000	26,318,700	-638,700	受取会費
賛助会員受取会費	30,000	42,000	-12,000	賛助会費
事業収益	5,069,543	5,267,259	-197,716	
研修事業収益	857,600	943,200	-85,600	各種研修等参加料収入
広報事業収益	1,386,524	1,427,803	-41,279	広告料収入等
福利厚生事業収益	843,419	1,164,256	-320,837	簡易保険手数料収入
会員親睦事業収益	1,982,000	1,732,000	250,000	総会懇親会、新年交礼会等
受取補助金等	12,646,830	11,622,500	1,024,330	
受取地方補助金	300,000	0	300,000	地域づくり総合交付金
受取民間補助金	825,630	560,000	265,630	道法連補助金
受取民間助成金	11,521,200	11,062,500	458,700	全法連公益事業助成金
受取負担金	4,654,082	3,679,456	974,626	
受取負担金	1,381,082	639,200	741,882	受取負担金
部会受取負担金	1,954,000	2,002,500	-48,500	青年部会、女性部会会費
支部受取負担金	1,319,000	1,037,756	281,244	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	967,623	856,315	111,308	
受取利息	5,004	3,762	1,242	受取利息
雑収益	962,619	852,553	110,066	雑収入
経常収益計	49,163,078	49,378,230	-215,152	
(2) 経常費用				
事業費	42,004,085	39,625,758	2,378,327	
役員報酬及び給料手当	16,790,040	15,953,921	836,119	役員報酬、給料
臨時雇賃金	0	0	0	アルバイト代
退職給付費用	720,180	720,180	0	職員退職金掛金
福利厚生費	2,678,917	2,531,153	147,764	法定福利費ほか
会議費	562,597	449,344	113,253	委員会、部会等会議費用
旅費交通費	3,404,668	3,156,954	247,714	出張旅費、全国・全道大会旅費等
通信運搬費	3,230,325	3,198,368	31,957	研修案内、電話代、郵券代等
消耗什器備品費	0	0	0	事業用消耗什器備品費
消耗品費	465,065	574,963	-109,898	事業用消耗品等
印刷製本費	2,460,209	2,034,992	425,217	広報誌、研修テキスト制作等
光熱水料費	211,920	211,920	0	事務所光熱費
賃借料	2,018,452	2,018,999	-547	事務所賃借料等
諸謝金	1,692,223	1,495,160	197,063	講師謝金等
支払負担金	1,206,629	1,007,110	199,519	共催事業負担金等
会場費	1,139,582	1,390,460	-250,878	研修会場借上費用等
書籍等購入費	432,401	520,681	-88,280	調査研究用書籍、配付用小冊子等
広告宣伝費	240,300	240,300	0	FMいるか、地域イベント協賛広告
参加奨励費	3,642,456	3,093,047	549,409	新年交礼会、親睦事業費等
リース料	468,979	468,979	0	事務機リース料
渉外費	71,044	62,826	8,218	他団体、受託会社等渉外費
支払手数料	164,629	170,865	-6,236	簡易保険引落手数料等
雑費	403,469	325,536	77,933	諸雑費
管理費	8,814,036	8,394,385	419,651	
役員報酬及び給料手当	2,629,102	2,610,978	18,124	役員報酬、給料手当
退職給付費用	107,820	107,820	0	職員退職金掛金
福利厚生費	424,960	422,261	2,699	法定福利費ほか

会議費	2,546,999	2,251,308	295,691	理事会、総会、支部・部会総会費用等
旅費交通費	353,138	237,207	115,931	道法連理事会旅費、市内交通費等
通信運搬費	154,331	174,629	-20,298	電話代、連絡通信費等
消耗什器備品費	44,172	96,179	-52,007	コンピューター購入
消耗品費	77,118	107,635	-30,517	管理費消耗品費等
印刷製本費	133,053	100,527	32,526	封筒印刷代、会費請求書印刷費ほか
光熱水料費	28,080	28,080	0	事務所光熱費
賃借料	267,448	267,521	-73	事務所賃借料等
租税公課	5,400	9,900	-4,500	印紙代等
支払負担金	637,162	680,416	-43,254	道法連会費、全国・全道大会懇親会費
書籍等購入費	96,218	76,044	20,174	新聞代等
広告宣伝費	30,000	30,000	0	支部広告宣伝等
参加奨励費	583,535	613,475	-29,940	支部懇談会費用
慶弔費	513,364	435,420	77,944	他団体等会合お祝い、香典等
リース料	62,139	62,139	0	事務機リース料
渉外費	52,518	31,537	20,981	他団体、受託会社等渉外費用
支払手数料	13,439	14,365	-926	会費引落手数料、振込手数料ほか
雑費	54,040	36,944	17,096	諸雑費
経常費用計	50,818,121	48,020,143	2,797,978	
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,655,043	1,358,087	-3,013,130	
投資有価証券評価損益	-3,184,000	3,988,000	-7,172,000	
評価損益等計	-3,184,000	3,988,000	-7,172,000	
当期経常増減額	-4,839,043	5,346,087	-10,185,130	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
親会助成金収益	1,780,000	1,780,000	0	
有価証券償還差益	0	6,116,000	-6,116,000	
経常外収益計	1,780,000	7,896,000	-6,116,000	
(2) 経常外費用				
支部・部会助成金支出額	-1,780,000	-1,780,000	0	
経常外費用計	-1,780,000	-1,780,000	0	
当期経常外増減額	0	6,116,000	-6,116,000	
他会計振替額	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	-4,839,043	11,462,087	-16,301,130	
法人税等	-80,000	-80,000	0	
当期一般正味財産増減額	-4,919,043	11,382,087	-16,301,130	
一般正味財産期首残高	46,433,543	35,051,456	11,382,087	
一般正味財産期末残高	41,514,500	46,433,543	-4,919,043	
Ⅱ 正味財産期末残高	41,514,500	46,433,543	-4,919,043	

※ 評価損益等調整前当期経常増減額の内訳

函館	部会	支部	増減額合計	摘要
234,572	-1,590,898	-298,717	-1,655,043	

※ 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	4.4%
4. 共益事業	16.7%
5. 法人会計(管理費)	11.7%
合計	100.0%