

平成28年度正味財産増減計算書(決算)

平成28年月4月1日～平成29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	115,000	-115,000	
特定資産受取利息	0	115,000	-115,000	特定資産運用益
受取会費	25,190,500	25,710,000	-519,500	
正会員受取会費	25,160,500	25,680,000	-519,500	受取会費
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0	賛助会費
事業収益	4,795,868	5,069,543	-273,675	
研修事業収益	847,390	857,600	-10,210	各種研修等参加料収入
広報事業収益	1,320,000	1,386,524	-66,524	広告料収入等
福利厚生事業収益	567,978	843,419	-275,441	簡易保険手数料収入
会員親睦事業収益	2,060,500	1,982,000	78,500	総会懇親会、新年交礼会等
受取補助金等	13,459,000	12,646,830	812,170	
受取地方補助金	500,000	300,000	200,000	函館市補助金
受取民間補助金	866,000	825,630	40,370	道法連補助金
受取民間助成金	12,093,000	11,521,200	571,800	全法連公益事業助成金
受取負担金	4,600,879	4,654,082	-53,203	
受取負担金	181,927	1,381,082	-1,199,155	受取負担金
部会受取負担金	3,155,852	1,954,000	1,201,852	青年部会、女性部会会費
支部受取負担金	1,263,100	1,319,000	-55,900	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	1,229,234	967,623	261,611	
受取利息	32,961	5,004	27,957	受取利息
雑収益	1,196,273	962,619	233,654	雑収入
経常収益計	49,275,481	49,163,078	112,403	
(2) 経常費用				
事業費	41,790,422	42,004,085	-213,663	
役員報酬及び給料手当	16,834,009	16,790,040	43,969	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	2,724,326	2,678,917	45,409	法定福利費ほか
会議費	602,946	562,597	40,349	委員会、部会等会議費用
旅費交通費	3,333,686	3,404,668	-70,982	出張旅費、全国・全道大会旅費等
通信運搬費	2,952,195	3,230,325	-278,130	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	442,763	465,065	-22,302	事業用消耗品等
印刷製本費	2,270,746	2,460,209	-189,463	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	2,020,394	2,018,452	1,942	事務所賃借料等
諸謝金	1,324,080	1,692,223	-368,143	講師謝金等
支払負担金	1,927,255	1,206,629	720,626	共催事業負担金等
会場費	1,331,883	1,139,582	192,301	研修会場借上費用等
書籍等購入費	249,071	432,401	-183,330	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	3,656,677	3,642,456	14,221	新年交礼会、親睦事業費等
リース料	381,143	468,979	-87,836	事務機リース料
渉外費	62,924	71,044	-8,120	他団体、受託会社等渉外費
支払手数料	65,201	164,629	-99,428	簡易保険引落手数料等
雑費	438,723	403,469	35,254	諸雑費
管理費	8,543,682	8,814,036	-270,354	
役員報酬及び給料手当	2,667,741	2,629,102	38,639	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	434,742	424,960	9,782	法定福利費ほか

科目	当年	前年	差異	摘要
会議費	2,190,844	2,546,999	-356,155	理事会、総会、支部・部会総会費用等
旅費交通費	366,203	353,138	13,065	道法連理事会旅費、市内交通費等
通信運搬費	153,478	154,331	-853	電話代、連絡通信費等
消耗什器備品費	43,493	44,172	-679	コンピューター購入
消耗品費	96,204	77,118	19,086	管理費消耗品費等
印刷製本費	102,950	133,053	-30,103	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	267,706	267,448	258	事務所賃借料等
租税公課	4,400	5,400	-1,000	印紙代等
支払負担金	683,296	637,162	46,134	道法連会費、全国・全道大会懇親会費
書籍等購入費	91,812	96,218	-4,406	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	562,223	583,535	-21,312	支部懇談会費用
慶弔費	402,152	513,364	-111,212	他団体等会合お祝い、香典等
リース料	50,499	62,139	-11,640	事務機リース料
渉外費	42,000	52,518	-10,518	他団体、受託会社等渉外費用
支払手数料	105,043	13,439	91,604	会費引落手数料、振込手数料ほか
雑費	112,996	54,040	58,956	諸雑費
経常費用計	50,334,104	50,818,121	-484,017	
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,058,623	-1,655,043	596,420	
投資有価証券評価損益	-1,388,000	-3,184,000	1,796,000	
評価損益等計	-1,388,000	-3,184,000	1,796,000	
当期経常増減額	-2,446,623	-4,839,043	2,392,420	
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	(青年部会・女性部会との内部取引)
有価証券償還差益	0	0	0	
経常外収益計	1,780,000	1,780,000	0	
(2) 経常外費用				
支部・部会助成金支出額	1,780,000	1,780,000	0	(青年部会・女性部会との内部取引)
経常外費用計	1,780,000	1,780,000	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	-2,446,623	-4,839,043	2,392,420	
法人税等	-80,000	-80,000	0	
当期一般正味財産増減額	-2,526,623	-4,919,043	2,392,420	
一般正味財産期首残高	41,514,500	46,433,543	-4,919,043	
一般正味財産期末残高	38,987,877	41,514,500	-2,526,623	
Ⅱ 正味財産期末残高	38,987,877	41,514,500	-2,526,623	

※ 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%