

平成29年度正味財産増減計算書(決算)

平成29年月4月1日～平成30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	特定資産運用益
受取会費	24,684,100	25,190,500	-506,400	
正会員受取会費	24,660,100	25,160,500	-500,400	受取会費
賛助会員受取会費	24,000	30,000	-6,000	賛助会費
事業収益	4,777,787	4,795,868	-18,081	
研修事業収益	862,000	847,390	14,610	各種研修等参加料収入
広報事業収益	1,300,000	1,320,000	-20,000	広告料収入等
福利厚生事業収益	345,287	567,978	-222,691	簡易保険、貸倒保証手数料収入
会員親睦事業収益	2,270,500	2,060,500	210,000	総会懇親会、60周年祝賀会費
受取補助金等	12,935,900	13,459,000	-523,100	
受取地方補助金	0	500,000	-500,000	函館市補助金等
受取民間補助金	1,013,000	866,000	147,000	道法連補助金
受取民間助成金	11,922,900	12,093,000	-170,100	全法連公益事業助成金
受取負担金	4,205,887	4,600,879	-394,992	
受取負担金	1,246,817	181,927	1,064,890	受取負担金
部会受取負担金	1,916,550	3,155,852	-1,239,302	青年部会、女性部会会費
支部受取負担金	1,042,520	1,263,100	-220,580	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	1,446,965	1,229,234	217,731	
受取利息	25,780	32,961	-7,181	受取利息
雑収益	1,421,185	1,196,273	224,912	雑収入、総会・60周年ご祝儀
経常収益計	48,050,639	49,275,481	-1,224,842	
(2) 経常費用				
事業費	42,795,512	41,790,422	1,005,090	
役員報酬及び給料手当	17,070,104	16,834,009	236,095	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	2,511,342	2,724,326	-212,984	法定福利費ほか
会議費	671,187	602,946	68,241	委員会、部会、60周年会議等費用
旅費交通費	3,353,799	3,333,686	20,113	出張旅費、全国・全道大会旅費等
通信運搬費	2,679,557	2,952,195	-272,638	研修案内、電話代、郵券代等
消耗什器備品費	116,864	0	116,864	事業用消耗什器備品費
消耗品費	483,832	442,763	41,069	事業用消耗品等
印刷製本費	2,236,794	2,270,746	-33,952	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	2,023,573	2,020,394	3,179	事務所賃借料等
諸謝金	1,719,682	1,324,080	395,602	セミナー、60周年講演会講師謝金等
支払負担金	1,006,832	1,927,255	-920,423	共催事業負担金等
会場費	1,723,394	1,331,883	391,511	研修会場借上費用等
書籍等購入費	165,491	249,071	-83,580	調査研究用書籍、配付用小冊子等
広告宣伝費	290,300	240,300	50,000	FMIいるか、地域イベント協賛広告
参加奨励費	4,204,853	3,656,677	548,176	親睦事業、60周年事業費等
リース料	504,184	381,143	123,041	事務機リース料
渉外費	55,398	62,924	-7,526	他団体、受託会社等渉外費
支払手数料	175,618	65,201	110,417	簡易保険引落手数料等
雑費	870,608	438,723	431,885	諸雑費、60周年参加者・功労者記念品
管理費	8,659,973	8,543,682	116,291	
役員報酬及び給料手当	2,682,365	2,667,741	14,624	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	390,964	434,742	-43,778	法定福利費ほか

科目	当年	前年	差異	摘要
会議費	2,383,638	2,190,844	192,794	理事会、総会、支部・部会総会費用等
旅費交通費	428,975	366,203	62,772	道法連理事会旅費、市内交通費等
通信運搬費	148,884	153,478	-4,594	電話代、連絡通信費等
消耗什器備品費	15,483	43,493	-28,010	コンピューター購入
消耗品費	96,747	96,204	543	管理費消耗品費等
印刷製本費	144,594	102,950	41,644	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	268,127	267,706	421	事務所賃借料等
租税公課	5,400	4,400	1,000	印紙代等
支払負担金	623,120	683,296	-60,176	道法連会費、全国・全道大会懇親会費
書籍等購入費	79,234	91,812	-12,578	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	558,530	562,223	-3,693	支部懇談会費用
慶弔費	405,587	402,152	3,435	他団体等会合お祝い、香典等
リース料	66,804	50,499	16,305	事務機リース料
渉外費	75,600	42,000	33,600	他団体、受託会社等渉外費用
支払手数料	20,482	105,043	-84,561	会費引落手数料、振込手数料ほか
雑費	99,539	112,996	-13,457	諸雑費
経常費用計	51,455,485	50,334,104	1,121,381	
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,404,846	-1,058,623	-2,346,223	
投資有価証券評価損益	-1,922,000	-1,388,000	-534,000	
評価損益等計	-1,922,000	-1,388,000	-534,000	
当期経常増減額	-5,326,846	-2,446,623	-2,880,223	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
親会助成金収益	1,830,000	1,780,000	50,000	
有価証券償還差益	0	0	0	
経常外収益計	1,830,000	1,780,000	50,000	
(2) 経常外費用				
支部・部会助成金支出額	1,830,000	1,780,000	50,000	
経常外費用計	1,830,000	1,780,000	50,000	
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	-5,326,846	-2,446,623	-2,880,223	
法人税等	-80,000	-80,000	0	
当期一般正味財産増減額	-5,406,846	-2,526,623	-2,880,223	
一般正味財産期首残高	38,987,877	41,514,500	-2,526,623	
一般正味財産期末残高	33,581,031	38,987,877	-5,406,846	
Ⅱ 正味財産期末残高	33,581,031	38,987,877	-5,406,846	

※ 従事割合による費用の配賦率

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%