

平成22年度 総合収支計算書

(平成22年4月1日 ~ 平成23年3月31日)

(単位:円)

科 目	予 算 額	決算額	増 減	備 考
. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 会費収入	11,460,000	11,894,000	434,000	
一般会費収入	10,300,000	10,724,000	424,000	
部会会費収入	1,160,000	1,170,000	10,000	青年部会・女性部会・三水会会費
(2) 事業収入	2,880,000	3,021,855	141,855	講習会・行事参加料等
(3) 補助金収入	3,565,800	3,595,800	30,000	全法連・県連補助金
全法連補助金収入	3,315,800	3,345,800	30,000	絵はがきコンクール助成金
県連補助金収入	250,000	250,000	0	
(4) 推進費収入	3,118,300	3,118,300	0	全法連推進費
(5) 雑収入	201,500	285,308	83,808	表彰金・利子収入等
事業活動収入計	21,225,600	21,915,263	689,663	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費	12,488,000	12,150,806	337,194	
研修会費	3,020,000	3,095,481	75,481	講師謝礼・会場費等
社会貢献活動費	300,000	300,000	0	租税教室・公演会
広報費	958,000	946,886	11,114	会報・広告等
会議費	870,000	851,829	18,171	総会・理事会・委員会等
会員関係費	550,000	546,768	3,232	表彰・慶弔・駐車場等関係費
組織強化費	1,300,000	1,297,858	2,142	組織合同会議・地区役員会等
調査研究費	120,000	111,000	9,000	上部団体研修参加費等
渉外費	460,000	493,200	33,200	上部団体・他団体会費・共催金等
事業給与費	4,300,000	3,944,677	355,323	事業費相当給与費
福利厚生費	610,000	563,107	46,893	事業費相当
周年行事事業費	0	0	0	
(2) 管理費	10,103,500	9,890,074	213,426	
給与費	3,500,000	3,500,000	0	給料・手当
福利厚生費	500,000	491,225	8,775	法定社会保険料
会議費	1,420,000	1,482,028	62,028	交流会議等
旅費交通費	960,000	869,461	90,539	出張旅費等
通信費	516,500	429,243	87,257	電話・FAX
消耗品費	223,000	153,593	69,407	事務用消耗品
印刷費	175,000	171,503	3,497	印刷・コピー代
事務所費	2,400,000	2,375,646	24,354	事務所賃借料・用力費
租税公課	100,000	116,400	16,400	法人税等
雑費	309,000	300,975	8,025	振込手数料等
事業活動支出計	22,591,500	22,040,880	550,620	
事業活動収支差額A	1,365,900	125,617	1,240,283	

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
周年行事引当資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	500,000	500,000	0	
退職給付引当資産取得支出	346,600	346,400	200	
周年行事引当資産取得支出	153,400	153,600	200	
投資活動支出計	500,000	500,000	0	
投資活動収支差額 B	500,000	500,000	0	
. 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0		
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0		
財務活動収支差額 C	0	0		
. 予備費支出 D	20,260	0	20,260	
当期収支差額 E = A + B + C + (- D)	1,886,160	625,617	1,260,543	
前期繰越収支差額 F	1,886,160	1,886,160	0	
次期繰越収支差額 E + F	0	1,260,543	1,260,543	

平成22年度 収支計算総括表

(平成22年4月1日 ~ 平成23年3月31日)

(単位: 円)

科 目	一 般 会 計			収 益 事 業 特 別 会 計			内部取引消去	合 計
	予 算 額	決 算 額	差 異	予 算 額	決 算 額	差 異		
事業活動収支の部								
1. 事業活動収入								
(1) 会費収入	11,460,000	11,894,000	434,000	0	0	0		11,894,000
一般会費収入	10,300,000	10,724,000	424,000	0	0	0		10,724,000
部会会費収入	1,160,000	1,170,000	10,000	0	0	0		1,170,000
(2) 事業収入	2,510,000	2,918,000	408,000	370,000	103,855	266,145		3,021,855
(3) 補助金収入	3,565,800	3,595,800	30,000	0	0	0		3,595,800
全法連補助金収入	3,315,800	3,345,800	30,000	0	0	0		3,345,800
県連補助金収入	250,000	250,000	0	0	0	0		250,000
(4) 推進費収入	0	0	0	3,118,300	3,118,300	0		3,118,300
(5) 雑収入	201,500	285,308	83,808	0	0	0		285,308
事業活動収入計	17,737,300	18,693,108	955,808	3,488,300	3,222,155	266,145		21,915,263
2. 事業活動支出								
(1) 事業費	10,594,448	10,476,838	117,610	1,893,552	1,673,968	219,584		12,150,806
研修会費	2,630,000	2,708,546	78,546	390,000	386,935	3,065		3,095,481
社会貢献活動費	300,000	300,000	0	0	0	0		300,000
広報費	800,888	807,694	6,806	157,112	139,192	17,920		946,886
会議費	727,320	726,610	710	142,680	125,219	17,461		851,829
会員関係費	459,800	466,393	6,593	90,200	80,375	9,825		546,768
組織強化費	1,086,800	1,107,073	20,273	213,200	190,785	22,415		1,297,858
調査研究費	100,320	94,683	5,637	19,680	16,317	3,363		111,000
渉外費	384,560	420,700	36,140	75,440	72,500	2,940		493,200
事業給与費	3,594,800	3,364,809	229,991	705,200	579,868	125,332		3,944,677
福利厚生費	509,960	480,330	29,630	100,040	82,777	17,263		563,107
周年行事事業費	0	0	0	0	0	0		0
(2) 管理費	8,362,926	8,336,945	25,981	1,740,574	1,553,129	187,445		9,890,074
給与費	2,926,000	2,985,500	59,500	574,000	514,500	59,500		3,500,000
福利厚生費	418,000	419,015	1,015	82,000	72,210	9,790		491,225
会議費	1,187,120	1,264,170	77,050	232,880	217,858	15,022		1,482,028
旅費交通費	802,560	741,651	60,909	157,440	127,810	29,630		869,461
通信費	431,794	366,144	65,650	84,706	63,099	21,607		429,243
消耗品費	186,428	131,015	55,413	36,572	22,578	13,994		153,593
印刷費	146,300	146,292	8	28,700	25,211	3,489		171,503
事務所費	2,006,400	2,026,426	20,026	393,600	349,220	44,380		2,375,646
租税公課	0	0	0	100,000	116,400	16,400		116,400
雑費	258,324	256,732	1,592	50,676	44,243	6,433		300,975
事業活動支出計	18,957,374	18,813,783	143,591	3,634,126	3,227,097	407,028		22,040,880
事業活動収支差額A	1,220,074	120,675	1,099,399	145,826	4,942	140,883		125,617

科 目	一 般 会 計			収 益 事 業 特 別 会 計			内部取引消去	合 計
	予 算 額	決 算 額	差 異	予 算 額	決 算 額	差 異		
. 投資活動収支の部								
1. 投資活動収入								
(1) 特定資産取崩収入	0	0	0	0	0	0		0
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	0		0
周年行事引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	0		0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0		0
2. 投資活動支出								
(1) 特定資産取得支出	500,000	500,000	0	0	0	0		500,000
退職給付引当資産取得支出	346,600	346,400	200	0	0	0		346,400
周年行事引当資産取得支出	153,400	153,600	200	0	0	0		153,600
投資活動支出計	500,000	500,000	0	0	0	0		500,000
投資活動収支差額B	500,000	500,000	0	0	0	0		500,000
. 財務活動収支の部								
1. 財務活動収入								
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0		0
2. 財務活動支出								
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0		0
財務活動収支差額C	0	0	0	0	0	0		0
. 予備費支出D	20,260	0	20,260	0	0	0		0
当期収支差額 E = A + B + C + (- D)	1,886,160	625,617	1,260,543	0	0	0		625,617
前期繰越収支差額F	1,886,160	1,886,160	0	0	0	0		1,886,160
次期繰越収支差額 E + F	0	1,260,543	1,260,543	0	0	0		1,260,543

平成22年度 貸借対照表

(平成23年3月31日 現在)

(単位:円)

	当年度	前年度	増減
. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金 1	861,348	1,247,283	385,935
普通預金 2	6,451	111,424	104,973
普通預金 3	96,549	283,101	186,552
普通預金 4	212,319	113,525	98,794
普通預金 5	118,756	219,687	100,931
流動資産合計	1,295,423	1,975,020	679,597
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
周年行事引当資産	3,480,688	3,327,088	153,600
退職給付引当資産	6,045,600	5,699,200	346,400
会館建設引当資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	19,526,288	19,026,288	500,000
(3) その他の固定資産			
電話加入権	120,300	120,300	0
什器備品	0	0	0
敷金・保証金	600,000	600,000	0
その他の固定資産合計	720,300	720,300	0
固定資産合計	25,246,588	24,746,588	500,000
資産合計	26,542,011	26,721,608	279,597
. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	20,880	24,860	3,980
前受金	14,000	64,000	7,000
流動負債合計	34,880	88,860	53,980
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,045,600	5,699,200	346,400
固定負債合計	6,045,600	5,699,200	346,400
負債合計	6,080,480	5,788,060	292,420
. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	20,461,531	20,933,548	472,017
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	13,480,688	13,327,088	153,600
正味財産合計	20,461,531	20,933,548	472,017
負債・正味財産合計	26,542,011	26,721,608	179,597

平成22年度 正味財産増減計算書

(平成22年4月1日 ~ 平成23年3月31日)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費収入	11,894,000	12,242,500	348,500
一般会費収入	10,724,000	10,987,500	263,500
部会会費収入	1,170,000	1,255,000	85,000
事業収入	3,021,855	2,654,737	367,118
補助金収入	3,595,800	3,664,400	68,600
全法連補助金収入	3,345,800	3,414,400	68,600
県補助金収入	250,000	250,000	0
推進費収入	3,118,300	3,392,600	274,300
雑収入	285,308	434,373	149,065
経常収益 計	21,915,263	22,388,610	473,347
(2) 経常費用			
事業費	12,150,806	12,684,544	533,738
研修会費	3,095,481	3,081,873	13,608
社会貢献活動費	300,000	300,000	0
広報費	946,886	948,277	1,391
会議費	851,829	864,177	12,348
会員関係費	546,768	537,689	9,079
組織強化費	1,297,858	1,287,138	10,720
調査研究費	111,000	111,000	0
周年行事事業費	0	483,568	483,568
渉外費	493,200	434,650	58,550
事業給与費	3,944,677	4,061,843	117,166
福利厚生費	563,107	574,329	11,222
管理費	10,236,474	10,407,516	171,042
給与費	3,500,000	3,500,000	0
退職給付費用	346,400	426,400	80,000
福利厚生費	491,225	492,966	1,741
会議費	1,482,028	1,257,912	224,116
旅費交通費	869,461	989,681	120,220
通信費	429,243	512,264	83,021
消耗品費	153,593	218,539	64,946
印刷費	171,503	147,055	24,448
事務所費	2,375,646	2,392,306	16,660
租税公課	116,400	169,000	52,600
雑費	300,975	301,393	418
経常費用 計	22,387,280	23,092,060	704,780
当期経常増減額	472,017	703,450	231,433
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	472,017	703,450	231,433
一般正味財産期首残高	20,933,548	21,636,998	703,450
一般正味財産期末残高	20,461,531	20,933,548	472,017
・指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
・正味財産期末残高	20,461,531	20,933,548	472,017

平成22年度財産目録

(平成23年3月31日 現在)

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
普通預金 1 荘内銀行酒田中央支店	861,348		
普通預金 2 鶴岡信用金庫酒田中央支店	6,451		
普通預金 3 荘内銀行酒田中央支店	96,549		
普通預金 4 荘内銀行酒田中央支店	212,319		
普通預金 5 荘内銀行酒田中央支店	118,756		
流動資産合計			1,295,423
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 荘内銀行酒田中央支店	1,154,925		
山形銀行酒田支店	881,975		
きらやか銀行酒田中央支店	637,350		
きらやか銀行酒田中央支店	568,000		
北都銀行酒田支店	399,525		
北都銀行酒田支店	396,325		
鶴岡信用金庫酒田中央支店	565,050		
鶴岡信用金庫酒田支店	396,850		
基本財産合計		5,000,000	
(2) 特定資産			
周年行事引当資産	3,480,688		
定期預金 荘内銀行酒田中央支店	2,208,994		
鶴岡信用金庫酒田中央支店	717,851		
北都銀行酒田支店	558,843		
退職給付引当資産	6,045,600		
定期預金 荘内銀行酒田中央支店	960,000		
山形銀行酒田支店	5,068,859		
鶴岡信用金庫酒田中央支店	16,741		
会館建設引当資産	10,000,000		
定期預金 荘内銀行酒田中央支店	2,700,000		
きらやか銀行酒田支店	3,300,000		
鶴岡信用金庫酒田中央支店	4,000,000		
特定資産合計		19,526,288	
(3) その他の固定資産			
電話加入権		120,300	
敷金・保証金		600,000	
その他の固定資産合計		720,300	
固定資産合計			25,246,588
資産合計			26,542,011
負債の部			
1. 流動負債			
預り金(源泉所得税)		20,880	
前受金(前受会費)		14,000	
流動負債合計			34,880
2. 固定負債			
退職給付引当金		6,045,600	
固定負債合計			6,045,600
負債合計			6,080,480
正味財産合計			20,461,531

監査報告書

社団法人 酒田法人会
会長 前田 直己 殿

平成22年度社団法人酒田法人会の決算関係書類並びに会計諸帳簿を監査の結果、適正なものと認められましたのでご報告致します。

平成23年4月15日 社団法人 酒田法人会

監事 五十嵐 亮
監事 土田 徹

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、退職給与規程に基づく期末積立額を計上している。
周年行事引当金は、事業計画に準拠し投資支出予算として積立計上する。

(2) 固定資産の減価償却

該当する資産を保有していない。

(3) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 会計の一元化

公益法人会計基準に基づき、組織内組織(青年部会・女性部会・三水会)の会計を一元化し、内部勘定を相殺消去している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、以下の通り。

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	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
周年行事引当資産	3,327,088	153,600	0	3,480,688
退職給付引当資産	5,699,200	346,400	0	6,045,600
会館建設引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	19,026,288	500,000	0	19,526,288
合 計	24,026,288	500,000	0	24,526,288

3. 担保している資産

該当する資産はない。

4. 重要な後発事象

該当なし。

以 上