

# 平成23年度 総合収支計算書

(平成23年4月1日 ~ 平成24年3月31日)

(単位：円)

	予算額	決算額	増減	備考
<b>I. 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
(1) 会費収入	11,310,000	11,485,000	△ 175,000	
一般会費収入	10,200,000	10,346,000	△ 146,000	
部会会費収入	1,110,000	1,139,000	△ 29,000	青年・女性部会・三水会会費
(2) 事業収入	2,880,000	2,561,178	318,822	講習会・事業参加料 等
(3) 助成金収入	6,220,000	6,415,700	△ 195,700	全法連助成金
(4) 雑収入	200,000	551,182	△ 351,182	利子収入等
<b>事業活動収入計</b>	<b>20,610,000</b>	<b>21,013,060</b>	<b>△ 403,060</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
(1) 事業費	<b>13,560,000</b>	<b>12,301,521</b>	<b>1,258,479</b>	
研修会費	2,720,000	2,564,578	155,422	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 等
広報費	980,000	990,170	△ 10,170	会報・広告 等
会議費	870,000	830,008	39,992	総会・理事会・委員会 等
会員関係費	550,000	496,609	53,391	表彰・慶弔・駐車場 等
組織強化費	1,500,000	1,182,777	317,223	組織合同会議・地区役員会等
調査研究費	150,000	59,000	91,000	上部団体研修参加費 等
渉外費	380,000	380,260	△ 260	上部団体・他団体会費 等
事業給与費	3,500,000	3,015,270	484,730	事業費相当給与費
福利厚生費	610,000	430,020	179,980	事業費相当
周年行事事業費	2,000,000	2,052,829	△ 52,829	30周年記念事業費
(2) 管理費	<b>10,080,000</b>	<b>9,845,376</b>	<b>234,624</b>	
給与費	3,500,000	3,500,000	0	給料・手当
福利厚生費	500,000	450,234	49,766	法定社会保険料
会議費	1,420,000	1,290,957	129,043	交流会議費 等
旅費交通費	945,000	1,026,133	△ 81,133	出張旅費 等
通信費	505,000	415,566	89,434	電話・FAX
消耗品費	220,000	184,499	35,501	事務用消耗品
印刷費	175,000	161,710	13,290	印刷・コピー代
事務所費	2,400,000	2,426,820	△ 26,820	事務所賃借料・用力費
租税公課	100,000	100,700	△ 700	法人税 等
雑費	315,000	288,757	26,243	振込手数料 等
<b>事業活動支出計</b>	<b>23,640,000</b>	<b>22,146,897</b>	<b>1,493,103</b>	
<b>事業活動収支差額 A</b>	<b>△ 3,030,000</b>	<b>△ 1,133,837</b>	<b>△ 1,896,163</b>	
<b>II. 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
特定資産取崩収入	2,500,000	2,500,000	0	
周年行事引当資産取崩収入	2,500,000	2,500,000	0	
退職給付引当資産取崩収入				
<b>2. 投資活動支出</b>				
特定資産取得支出	500,000	500,000	0	
周年行事引当資産取得支出	340,000	340,000	0	
退職給付引当資産取得支出	160,000	160,000	0	
<b>投資活動収支差額 B</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>0</b>	
<b>III. 財務活動収支の部</b>				
財務活動収入	0	0	0	
財務活動支出	0	0	0	
<b>財務活動収支差額 C</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV. 予備費支出 D</b>	230,543	0	230,543	
<b>当期収支差額 E</b>	<b>△ 1,260,543</b>	<b>866,163</b>	<b>△ 2,126,706</b>	
<b>前期繰越収支差額 F</b>	<b>1,260,543</b>	<b>1,260,543</b>	<b>0</b>	
<b>次期繰越収支差額 E+F</b>	<b>0</b>	<b>2,126,706</b>	<b>△ 2,126,706</b>	

## 平成23年度 貸借対照表

(平成24年3月31日 現在)

(単位:円)

	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
普通預金 1	1,429,335	861,348	567,987
普通預金 2	36,340	6,451	29,889
普通預金 3	195,390	96,549	98,841
普通預金 4	224,166	212,319	11,847
普通預金 5	272,595	118,756	153,839
流動資産合計	<b>2,157,826</b>	<b>1,295,423</b>	<b>862,403</b>
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	1,320,688	3,480,688	△ 2,160,000
退職給付引当資産	6,205,600	6,045,600	160,000
会館建設引当資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	17,526,288	19,526,288	△ 2,000,000
(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	<b>23,246,588</b>	<b>25,246,588</b>	<b>△ 2,000,000</b>
<b>資産合計</b>	<b>25,404,414</b>	<b>26,542,011</b>	<b>△ 1,137,597</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	19,120	20,880	△ 1,760
前受金	12,000	14,000	△ 2,000
流動負債合計	31,120	34,880	△ 3,760
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,205,600	6,045,600	160,000
固定負債合計	6,205,600	6,045,600	160,000
<b>負債合計</b>	<b>6,236,720</b>	<b>6,080,480</b>	<b>156,240</b>
<b>III. 正味財産の部</b>			
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	19,167,694	20,461,531	△ 1,293,837
(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)	11,320,688	13,480,688	△ 2,160,000
正味財産合計	19,167,694	20,461,531	△ 1,293,837
<b>負債・正味財産合計</b>	<b>25,404,414</b>	<b>26,542,011</b>	<b>△ 1,137,597</b>

# 平成23年度 正味財産増減計算書

(平成23年4月1日 ~ 平成24年3月31日)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
会費収入	11,485,000	11,894,000	△ 409,000
一般会費収入	10,346,000	10,724,000	△ 378,000
部会会費収入	1,139,000	1,170,000	△ 31,000
事業収入	2,561,178	3,021,855	△ 460,677
補助金収入	0	3,595,800	△ 3,595,800
全法連補助金収入	0	3,345,800	△ 3,345,800
県補助金収入	0	250,000	△ 250,000
全法連助成金収入	6,415,700	0	6,415,700
推進費収入	0	3,118,300	△ 3,118,300
雑収入	551,182	285,308	265,874
<b>経常収益 計</b>	<b>21,013,060</b>	<b>21,915,263</b>	<b>△ 902,203</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>12,301,521</b>	<b>12,150,806</b>	<b>150,715</b>
研修会費	2,564,578	3,095,481	△ 530,903
社会貢献活動費	300,000	300,000	0
広報費	990,170	946,886	43,284
会議費	830,008	851,829	△ 21,821
会員関係費	496,609	546,768	△ 50,159
組織強化費	1,182,777	1,297,858	△ 115,081
調査研究費	59,000	111,000	△ 52,000
周年行事事業費	2,052,829	0	2,052,829
渉外費	380,260	493,200	△ 112,940
事業給与費	3,015,270	3,944,677	△ 929,407
福利厚生費	430,020	563,107	△ 133,087
<b>管理費</b>	<b>10,005,376</b>	<b>10,236,474</b>	<b>△ 231,098</b>
給与費	3,500,000	3,500,000	0
退職給付費用	160,000	346,400	△ 186,400
福利厚生費	450,234	491,225	△ 40,991
会議費	1,290,957	1,482,028	△ 191,071
旅費交通費	1,026,133	869,461	156,672
通信費	415,566	429,243	△ 13,677
消耗品費	184,499	153,593	30,906
印刷費	161,710	171,503	△ 9,793
事務所費	2,426,820	2,375,646	51,174
租税公課	100,700	116,400	△ 15,700
雑費	288,757	300,975	△ 12,218
<b>経常費用 計</b>	<b>22,306,897</b>	<b>22,387,280</b>	<b>△ 80,383</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,293,837</b>	<b>△ 472,017</b>	<b>△ 821,820</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
<b>経常外費用 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 1,293,837</b>	<b>△ 472,017</b>	<b>△ 821,820</b>
一般正味財産期首残高	20,461,531	20,933,548	△ 472,017
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>19,167,694</b>	<b>20,461,531</b>	<b>△ 1,293,837</b>
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>19,167,694</b>	<b>20,461,531</b>	<b>△ 1,293,837</b>

# 平成23年度 財産目録

(平成24年3月31日 現在)

(単位:円)

科 目	金 額
<b>I. 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
普通預金1 荘内銀行酒田中央支店	1,429,335
普通預金2 鶴岡信用金庫酒田中央支店	36,340
普通預金3 荘内銀行酒田中央支店	195,390
普通預金4 荘内銀行酒田中央支店	224,166
普通預金5 荘内銀行酒田中央支店	272,595
<b>流動資産合計</b>	<b>2,157,826</b>
<b>2. 固定資産</b>	
<b>(1) 基本財産</b>	
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
<b>基本財産合計</b>	<b>5,000,000</b>
<b>(2) 特定資産</b>	
周年行事引当資産	<b>1,320,688</b>
定期預金 荘内銀行酒田中央支店	643,994
鶴岡信用金庫酒田中央支店	117,851
北都銀行酒田支店	558,843
退職給付引当資産	<b>6,205,600</b>
定期預金 荘内銀行酒田中央支店	1,120,000
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	<b>10,000,000</b>
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
<b>特定資産合計</b>	<b>17,526,288</b>
<b>(3) その他の固定資産</b>	
電話加入権	120,300
敷金・保証金	600,000
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>720,300</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>23,246,588</b>
<b>資産合計</b>	<b>25,404,414</b>
<b>II. 負債の部</b>	
<b>1. 流動負債</b>	
預り金(源泉所得税)	19,120
前受金(前受会費)	12,000
<b>流動負債合計</b>	<b>31,120</b>
<b>2. 固定負債</b>	
退職給付引当金	6,205,600
<b>固定負債合計</b>	<b>6,205,600</b>
<b>負債合計</b>	<b>6,236,720</b>
<b>正味財産合計</b>	<b>19,167,694</b>

## 監査報告書

公益社団法人酒田法人会  
会 長 前田 直己 殿

平成23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、適正なものとして認められましたのでご報告致します。

平成24年4月12日

公益社団法人酒田法人会

監事 五十嵐 亮 (印)  
監事 土田 徹 (印)

# 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

- ①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。
- ②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	3,480,688	340,000	△ 2,500,000	1,320,688
退職給付引当資産	6,045,600	160,000	0	6,205,600
会館建設引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	19,526,288	500,000	△ 2,500,000	17,526,288
合 計	24,526,288	500,000	△ 2,500,000	22,526,288

## 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。