

【第1号議案 平成27年度決算書類承認の件】

平成27年度貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

公益社団法人久慈法人会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1.流動資産			
現 金	308	26,195	▲ 25,887
普 通 預 金	1,950,678	1,574,780	375,898
【流動資産合計】	1,950,986	1,600,975	350,011
2.固定資産			
(1)基本財産			
定 期 預 金	5,500,000	5,500,000	0
【基本財産合計】	5,500,000	5,500,000	0
(2)特定資産			
周年行事引当資産	300,000	300,000	0
減価償却引当資産	300,000	300,000	0
退職給付引当資産			0
【特定資産合計】	600,000	600,000	0
(3)その他の固定資産			
建 物	4,730,232	5,159,840	▲ 429,608
建 物 付 属 設 備	178,228	324,048	▲ 145,820
構 築 物	9,274	16,861	▲ 7,587
什 器 備 品	4,174	7,589	▲ 3,415
敷 金 ・ 保 証 金	120,000	120,000	0
【その他の固定資産合計】	5,041,908	5,628,338	▲ 586,430
【固定資産合計】	11,141,908	11,728,338	▲ 586,430
【資産合計】	13,092,894	13,329,313	▲ 236,419
II 負債の部			
1.流動負債			
預 り 金	76,994	47,331	29,663
【流動負債合計】	76,994	47,331	29,663
2.固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
【固定負債合計】	0	0	0
【負債合計】	76,994	47,331	29,663
III 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	13,015,900	13,281,982	▲ 266,082
(内基本財産への充当額)	5,500,000	5,500,000	0
(内特定資産への充当額)	600,000	600,000	0
【正味財産合計】	13,015,900	13,281,982	▲ 266,082
負債・正味財産合計	13,092,894	13,329,313	▲ 236,419

平成27年度 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

公益社団法人久慈法人会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
基本財産運用益	1,378	1,375	3
基本財産受取利息	1,378	1,375	3
特定資産運用益	150	173	▲ 23
特定資産受取利息	150	173	▲ 23
受取会費	4,839,400	4,764,520	74,880
正会員受取会費	4,801,900	4,734,520	67,380
特別会員受取会費	37,500	30,000	7,500
事業収益	867,271	1,233,063	▲ 365,792
研修事業収益	0	0	0
広報事業収益	60,000	120,000	▲ 60,000
福利厚生事業収益	100,000	194,000	▲ 94,000
会員支援事業収益	616,000	838,000	▲ 222,000
その他事業収益	91,271	81,063	10,208
受取補助金	3,755,300	3,484,900	270,400
受取県法連補助金	431,200	235,000	196,200
受取全法連助成金	23,000	0	23,000
受取全法連助成金振替額	3,301,100	3,249,900	51,200
受取負担金	154,000	173,000	▲ 19,000
受取青年/女性部会負担金	154,000	173,000	▲ 19,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	309,713	571,596	▲ 261,883
受取利息	553	461	92
雑収益	309,160	571,135	▲ 261,975
【 経常収益計 】	9,927,212	10,228,627	▲ 301,415
(2)経常費用			
事業費〈共通経費〉	8,154,906	8,564,880	▲ 409,974
給料手当	2,798,000	2,759,800	38,200
福利厚生費	339,276	323,060	16,216
会議費	858,371	1,187,282	▲ 328,911
旅費交通費	526,354	538,831	▲ 12,477
通信運搬費	628,892	540,487	88,405
減価償却費	410,500	571,790	▲ 161,290
消耗品費	332,536	440,736	▲ 108,200
修繕費	200,000	6,912	193,088
印刷製本費	387,325	469,223	▲ 81,898
燃料費	13,049	45,512	▲ 32,463
水道光熱費	135,668	136,677	▲ 1,010
賃借料	336,000	384,000	▲ 48,000
保険料	30,400	30,400	0
諸謝金	253,320	269,316	▲ 15,996
租税公課	35,950	39,496	▲ 3,546
支払負担金	360,000	359,200	800
委託費	69,032	69,463	▲ 431
会場費	93,380	83,060	10,320
広告宣伝費	168,200	181,160	▲ 12,960
リース料	52,677	54,309	▲ 1,632
支払手数料	69,157	28,102	41,055
雑費	56,821	46,064	10,757

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	2,038,386	1,960,844	77,542
給 料 手 当	699,500	689,950	9,550
福 利 厚 生 費	84,819	80,765	4,054
会 議 費	163,874	160,550	3,324
旅 費 交 通 費	35,260	51,180	▲ 15,920
通 信 運 搬 費	31,974	28,203	3,771
減 価 償 却 費	175,928	142,948	32,980
消 耗 品 費	67,307	77,348	▲ 10,041
修 繕 費	50,000	1,728	48,272
印 刷 製 本 費	39,312	57,866	▲ 18,554
燃 料 費	3,262	11,378	▲ 8,116
水 道 光 熱 費	33,917	34,169	▲ 252
賃 借 料	144,000	96,000	48,000
保 險 料	7,600	7,600	0
租 税 公 課	90,987	91,874	▲ 887
諸 会 費	133,400	164,650	▲ 31,250
支 払 負 担 金	50,000	8,800	41,200
渉 外 慶 弔 費	94,658	99,952	▲ 5,294
表 彰 費	88,141	123,764	▲ 35,623
リ ー ス 料	13,169	13,577	▲ 408
支 払 手 数 料	17,073	7,026	10,047
雑 費	14,204	11,516	2,688
【 経 常 費 用 計 】	10,193,292	10,525,724	▲ 332,432
【 当 期 経 常 増 減 額 】	▲ 266,080	▲ 297,097	31,017
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	2	0	2
【 経 常 外 費 用 計 】	2	0	2
【 当 期 経 常 外 増 減 額 】	▲ 2	0	▲ 2
【 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 】	▲ 266,082	▲ 297,097	31,015
一般正味財産期首残高	13,281,982	13,579,079	▲ 297,097
一般正味財産期末残高	13,015,900	13,281,982	▲ 266,082
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	3,301,100	3,249,900	51,200
受 取 全 法 連 助 成 金	3,301,100	3,249,900	51,200
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	▲ 3,301,100	▲ 3,249,900	▲ 51,200
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	▲ 3,301,100	▲ 3,249,900	▲ 51,200
【 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
III 正味財産期末残高	13,015,900	13,281,982	▲ 266,082

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益社団法人久慈法人会

単位:円

科 目	公益目的事業会計				その他事業会計	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公益共通	小 計	他 1		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益			1,378	1,378			1,378
基本財産受取利息			1,378	1,378			1,378
特定資産運用益			150	150			150
特定資産受取利息			150	150			150
受取会費	0	0	2,661,670	2,661,670	725,910	1,451,820	4,839,400
正会員受取会費			2,641,045	2,641,045	720,285	1,440,570	4,801,900
特別会員受取会費			20,625	20,625	5,625	11,250	37,500
事業収益	60,000	91,271	0	151,271	716,000	0	867,271
研修事業収益	0	0		0	0		0
広報事業収益	60,000	0		60,000	0		60,000
福利厚生事業収益	0	0		0	100,000		100,000
会員支援事業収益	0	0		0	616,000		616,000
その他事業収益	0	91,271		91,271	0		91,271
受取補助金等	0	0	3,480,436	3,480,436	251,864	23,000	3,755,300
受取県連補助金			179,336	179,336	251,864		431,200
受取全法連助成金				0	0	23,000	23,000
受取全法連助成金振替額	0	0	3,301,100	3,301,100	0		3,301,100
受取負担金	0	0	0	0	154,000		154,000
青年・女性部会受取負担金				0	154,000		154,000
雑収益	0	0	0	0	0	309,713	309,713
受取利息					0	553	553
雑収益					0	309,160	309,160
【 経 常 収 益 計 】	60,000	91,271	6,143,634	6,294,905	1,847,774	1,784,533	9,927,212
(2) 経常費用							
事業費	1,264,996	517,701	4,512,208	6,294,905	1,860,001		8,154,906
給 料 手 当			2,448,250	2,448,250	349,750		2,798,000
福 利 厚 生 費			296,867	296,867	42,409		339,276
会 議 費	38,774	24,381	0	63,155	795,216		858,371
旅 費 交 通 費	248,454	0	123,410	371,864	154,490		526,354
通 信 運 搬 費	424,318	70,044	111,909	606,271	22,621		628,892
減 価 償 却 費			351,857	351,857	58,643		410,500
消 耗 品 費	38,197	19,656	235,575	293,428	39,108		332,536
修 繕 費			175,000	175,000	25,000		200,000
印 刷 製 本 費	196,057	34,020	137,592	367,669	19,656		387,325
燃 料 費			11,418	11,418	1,631		13,049
水 道 光 熱 費			118,710	118,710	16,958		135,668
賃 借 料			288,000	288,000	48,000		336,000
保 険 料			26,600	26,600	3,800		30,400
諸 謝 金	21,600	231,720		253,320			253,320
租 税 公 課			31,456	31,456	4,494		35,950
支 払 負 担 金	64,000	40,000	0	104,000	256,000		360,000
委 託 費	69,032			69,032	0		69,032
会 場 費	39,240	54,140		93,380	0		93,380
広 告 宣 伝 費	125,000	43,200		168,200	0		168,200
リ ー ス 料			46,092	46,092	6,585		52,677
支 払 手 数 料	324	540	59,756	60,620	8,537		69,157
雑 費			49,717	49,717	7,104		56,821

科 目	公益目的事業会計				その他事業会計	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公益共通	小 計	他 1		
管理費						2,038,386	2,038,386
給 料 手 当						699,500	699,500
福 利 厚 生 費						84,819	84,819
会 議 費						163,874	163,874
旅 費 交 通 費						35,260	35,260
通 信 運 搬 費						31,974	31,974
減 価 償 却 費						175,928	175,928
消 耗 品 費						67,307	67,307
修 繕 費						50,000	50,000
印 刷 製 本 費						39,312	39,312
燃 料 費						3,262	3,262
水 道 光 熱 費						33,917	33,917
賃 借 料						144,000	144,000
保 険 料						7,600	7,600
租 税 公 課						90,987	90,987
諸 会 費						133,400	133,400
支 払 負 担 金						50,000	50,000
渉 外 慶 弔 費						94,658	94,658
表 彰 費						88,141	88,141
リ ー ス 料						13,169	13,169
支 払 手 数 料						17,073	17,073
雑 費						14,204	14,204
【 経 常 費 用 計 】	1,264,996	517,701	4,512,208	6,294,905	1,860,001	2,038,386	10,193,292
【評価損益等調整前当期経常増減額】							
【 評 価 損 益 等 計 】							
【 当 期 経 常 増 減 額 】	▲ 1,204,996	▲ 426,430	1,631,426	0	▲ 12,227	▲ 253,853	▲ 266,080
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
【 経 常 外 収 益 計 】	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損						2	2
【 経 常 外 費 用 計 】	0	0	0	0	0	2	2
【 当 期 経 常 外 増 減 額 】	0	0	0	0	0	▲ 2	▲ 2
法人税、住民税及び事業税							
当期一般正味財産増減額	▲ 1,204,996	▲ 426,430	1,631,426	0	▲ 12,227	▲ 253,855	▲ 266,082
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	13,281,982	13,281,982
一般正味財産期末残高	▲ 1,204,996	▲ 426,430	1,631,426	0	▲ 12,227	13,028,127	13,015,900
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	0	0	3,301,100	3,301,100	0	0	3,301,100
受取全法連助成金	0	0	3,301,100	3,301,100	0	0	3,301,100
一般正味財産への振替額	0	0	▲ 3,301,100	▲ 3,301,100	0	0	▲ 3,301,100
一般正味財産への振替額	0	0	▲ 3,301,100	▲ 3,301,100	0	0	▲ 3,301,100
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	▲ 1,204,996	▲ 426,430	1,631,426	0	▲ 12,227	13,028,127	13,015,900

※ 公益事業比率 61.8%

《 財務諸表に対する注記 》

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法で減価償却を実施している。

(2) 引当金の計算基準

・退職給付引当金

事務局職員の退職給付に備えるため、当期末に発生していると認められる額を期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

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	5,500,000	0	0	5,500,000
小 計	5,500,000	0	0	5,500,000
特定資産				
周年行事引当資産	300,000	0	0	300,000
減価償却引当資産	300,000	0	0	300,000
退職給付引当資産	0	0	0	0
小 計	600,000	0	0	600,000
合 計	6,100,000	0	0	6,100,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定期預金	5,500,000	—	(5,500,000)	—
小 計	5,500,000	—	(5,500,000)	—
特定資産				
周年行事引当資産	300,000	—	(300,000)	—
減価償却引当資産	300,000	—	(300,000)	—
退職給付引当資産	0	—	—	—
小 計	600,000	—	(600,000)	—
合 計	6,100,000	—	(6,100,000)	—

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	0	0	0	0	0

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)			
科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	10,767,120	6,036,888	4,730,232
建 物 付 属 設 備	4,142,880	3,964,652	178,228
構 築 物	577,500	568,226	9,274
什 器 備 品	1,965,737	1,961,563	4,174
保 証 金	120,000	0	120,000
合 計	17,573,237	12,531,329	5,041,908

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)						貸借対照表上の記載区分
補助金等の名称	交 付 者	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高	
補助金						
県連補助金	(一社)岩手県法人会連合会	0	431,200	431,200	0	一般正味財産
全法連補助金	(公財)全国法人会総連合	0	23,000	23,000	0	一般正味財産
助成金						
全法連助成金	(公財)全国法人会総連合	0	3,301,100	3,301,100	0	指定正味財産
合 計		0	3,755,300	3,755,300	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)	
内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	3,301,100
合 計	3,301,100

附 属 明 細 書

平成27年度事業報告には、「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」

第34条第3項に規定する附属明細書「事業報告の内容を補足する重要な事項」が

存在しないので作成しない。

平成28年5月

公益社団法人 久慈法人会

財 産 目 録

(平成28年3月31日現在)

公益社団法人久慈法人会

(単位：円)

科 目	摘 要	使用目的等	金 額
流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	308
預 金	普通預金	運転資金として	1,950,678
(普通預金内訳)	岩手銀行久慈中央支店		1,364,497
	岩手銀行種市支店		16,455
	岩手銀行野田支店		29,890
	東北銀行久慈支店		396,749
	北日本銀行久慈支店		120,255
	みちのく銀行久慈支店		18,651
	盛岡信用金庫久慈支店		4,181
流動資産合計			1,950,986
固定資産			
基本財産	定期預金	岩手銀行久慈中央支店	5,500,000
特定資産	減価償却引当資産	盛岡信用金庫久慈支店	300,000
	周年行事引当資産	みちのく銀行久慈支店	300,000
その他 固定資産	建 物	会館 (久慈市川崎町16-13)	4,730,232
	建物付属設備	会館電気、給排水、冷暖房設備	178,228
	構 築 物	駐車場舗装設備	9,274
	什 器 備 品	パソコン、アンプ(放送設備)	4,174
	保 証 金	土地賃借時	120,000
固定資産合計			11,141,908
資 産 合 計			13,092,894
流動負債			
	預 り 金	社会保険料、源泉税等	76,994
流動負債合計			76,994
固定負債			0
固定負債合計			0
負債合計			76,994
正 味 財 産			13,015,900

監査報告書

平成28年4月22日

公益社団法人 久慈法人会
会長 谷地 力夫 殿

監事 砂子 勇

監事 外里 文人

監事 斎藤 豊



私ども監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行、計算書類及び事業報告並びにこれらの附属明細書を監査し、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条及び同法第124条に基づき、その方法及び結果について、下記のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私どもは、理事会並びに各理事及び事務局と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び事務局職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告の内容について検討いたしました。さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査並びに現金、預金通帳等の実地調査を行い、当該事業年度に係る計算書類について、その適正性について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ア. 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- イ. 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実
は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上