

## 平成29年度貸借対照表

(平成30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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現 金	16,576	32,480	▲ 15,904
普 通 預 金	3,203,082	2,568,642	634,440
前 払 金	8,266		8,266
<b>【 流 動 資 産 合 計 】</b>	<b>3,227,924</b>	<b>2,601,122</b>	<b>626,802</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定 期 預 金	5,500,000	5,500,000	0
<b>【 基 本 財 産 合 計 】</b>	<b>5,500,000</b>	<b>5,500,000</b>	<b>0</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
周 年 行 事 引 当 資 産	300,000	300,000	0
減 値 償 却 引 当 資 産	800,000	800,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産			0
<b>【 特 定 資 産 合 計 】</b>	<b>1,100,000</b>	<b>1,100,000</b>	<b>0</b>
<b>(3) その他の固定資産</b>			
建 物	3,871,016	4,300,624	▲ 429,608
建 物 付 属 設 備	23,569	58,917	▲ 35,348
構 築 物	1,227	3,065	▲ 1,838
什 器 備 品	555	1,381	▲ 826
敷 金 ・ 保 証 金	120,000	120,000	0
<b>【 そ の 他 の 固 定 資 産 合 計 】</b>	<b>4,016,367</b>	<b>4,483,987</b>	<b>▲ 467,620</b>
<b>【 固 定 資 産 合 計 】</b>	<b>10,616,367</b>	<b>11,083,987</b>	<b>▲ 467,620</b>
<b>【 資 産 合 計 】</b>	<b>13,844,291</b>	<b>13,685,109</b>	<b>159,182</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
預 り 金	94,120	69,740	24,380
<b>【 流 動 負 債 合 計 】</b>	<b>94,120</b>	<b>69,740</b>	<b>24,380</b>
<b>2.固定負債</b>			
退 職 給 付 引 当 金	0	0	0
<b>【 固 定 負 債 合 計 】</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【 負 債 合 計 】</b>	<b>94,120</b>	<b>69,740</b>	<b>24,380</b>
<b>III正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>	0	0	0
<b>【 指 定 正 味 財 産 合 計 】</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.一般正味財産</b>	13,750,171	13,615,369	134,802
(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)	1,100,000	1,100,000	0
<b>【 正 味 財 産 合 計 】</b>	<b>13,750,171</b>	<b>13,615,369</b>	<b>134,802</b>
<b>負 債 ・ 正 味 財 産 合 計</b>	<b>13,844,291</b>	<b>13,685,109</b>	<b>159,182</b>

**平成29年度 正味財産増減計算書**

(平成29年4月1日～平成30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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
基本財産運用益	550	1,375	▲ 825
基本財産受取利息	550	1,375	▲ 825
特定資産運用益	110	150	▲ 40
特定資産受取利息	110	150	▲ 40
受取会費	4,920,350	4,900,750	19,600
正会員受取会費	4,875,350	4,855,750	19,600
特別会員受取会費	45,000	45,000	0
事業収益	921,792	829,622	92,170
研修事業収益	0	0	0
広報事業収益	76,000	84,000	▲ 8,000
福利厚生事業収益	100,000	100,000	0
会員支援事業収益	671,000	595,000	76,000
その他事業収益	74,792	50,622	24,170
受取補助金	3,934,000	3,760,400	173,600
受取全法連助成金振替額	3,349,000	3,308,800	40,200
受取県法連補助金	323,000	301,600	21,400
受取全法連助成金	162,000	150,000	12,000
受取全法連補助金	100,000		100,000
受取負担金	133,000	189,000	▲ 56,000
受取青年/女性部会負担金	133,000	189,000	▲ 56,000
受取寄附金	0	453,950	▲ 453,950
受取寄附金	0	453,950	▲ 453,950
雑収益	522,583	550,596	▲ 28,013
受取利息	33	46	▲ 13
雑収益	522,550	550,550	▲ 28,000
<b>【 経常収益計】</b>	<b>10,432,385</b>	<b>10,685,843</b>	<b>▲ 253,458</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費(共通経費)	8,226,037	7,653,016	573,021
給料手当	2,837,000	2,811,000	26,000
福利厚生費	266,648	327,352	▲ 60,704
会議費	918,735	779,784	138,951
旅費交通費	653,046	598,688	54,358
通信運搬費	556,379	497,816	58,563
減価償却費	327,334	390,545	▲ 63,211
消耗什器備品費		14,516	▲ 14,516
消耗品費	401,891	307,081	94,810
修繕費	4,000	0	4,000
印刷製本費	422,191	430,651	▲ 8,460
燃料料費	27,548	28,050	▲ 502
水道光熱費	127,928	128,073	▲ 145
賃借料	336,000	336,000	0
保険料	29,280	30,400	▲ 1,120
諸謝金	202,460	50,000	152,460
租税公課	36,978	35,280	1,698
支払負担金	305,000	369,000	▲ 64,000
委託費	266,828	69,032	197,796
会場費	65,400	86,416	▲ 21,016
広告宣伝費	125,000	125,000	0
リース料	167,549	167,549	▲ 0
支払手数料	103,838	20,104	83,734
雑費	45,004	50,679	▲ 5,675

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	2,071,546	2,433,358	▲ 361,812
給 料 手 当	709,250	702,750	6,500
福 利 厚 生 費	66,662	81,838	▲ 15,176
会 議 費	268,852	183,540	85,312
旅 費 交 通 費	44,444	38,952	5,492
通 信 運 搬 費	23,132	26,117	▲ 2,985
減 価 償 却 費	140,286	167,376	▲ 27,090
消 耗 什 器 備 品 費		3,628	▲ 3,628
消 耗 品 費	80,345	54,000	26,345
修 繕 費	1,000	0	1,000
印 刷 製 本 費	26,784	25,272	1,512
燃 料 費	6,887	7,012	▲ 125
水 道 光 熱 費	31,982	32,018	▲ 36
賃 借 料	144,000	144,000	0
保 険 料	7,320	7,600	▲ 280
租 税 公 課	91,244	90,820	424
諸 会 費	161,900	160,900	1,000
支 払 負 担 金	18,000	26,000	▲ 8,000
支 払 寄 附 金	0	475,000	▲ 475,000
涉 外 慶弔 費	119,838	85,976	33,862
表 彰 費	51,872	61,787	▲ 9,915
リ 一 ス 料	41,887	41,887	0
支 払 手 数 料	24,610	4,216	20,394
雜 費	11,251	12,669	▲ 1,418
【 経 常 費 用 計 】	10,297,583	10,086,374	211,209
【 当 期 経 常 増 減 額 】	134,802	599,469	▲ 464,667
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 売 却 損			
【 経 常 外 費 用 計 】		0	0
【 当 期 経 常 外 増 減 額 】	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	134,802	599,469	▲ 464,667
一般正味財産期首残高	13,615,369	13,015,900	599,469
一般正味財産期末残高	13,750,171	13,615,369	134,802
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	3,349,000	3,308,800	40,200
受 取 全 法 連 助 成 金	3,349,000	3,308,800	40,200
一般正味財産への振替額	▲ 3,349,000	▲ 3,308,800	▲ 40,200
一般正味財産への振替額	▲ 3,349,000	▲ 3,308,800	▲ 40,200
【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	13,750,171	13,615,369	134,802

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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				共益等事業会計 他 1	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公益共通	小 計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
<b>(1) 経常収益</b>							
<b>基本財産運用益</b>			550	550			550
<b>基本財産受取利息</b>			550	550			550
<b>特定資産運用益</b>			110	110			110
<b>特定資産受取利息</b>			110	110			110
<b>受取会費</b>	0	0	2,706,193	2,706,193	738,053	1,476,105	4,920,350
<b>正会員受取会費</b>			2,681,443	2,681,443	731,303	1,462,605	4,875,350
<b>特別会員受取会費</b>			24,750	24,750	6,750	13,500	45,000
<b>事業収益</b>	76,000	74,792	0	150,792	771,000	0	921,792
<b>研修事業収益</b>	0	0		0	0		0
<b>広報事業収益</b>	76,000	0		76,000	0		76,000
<b>福利厚生事業収益</b>	0	0		0	100,000		100,000
<b>会員支援事業収益</b>	0	0		0	671,000		671,000
<b>その他事業収益</b>	0	74,792		74,792	0		74,792
<b>受取補助金等</b>	0	0	3,472,000	3,472,000	200,000	262,000	3,934,000
<b>受取全法連助成金振替額</b>			3,349,000	3,349,000			3,349,000
<b>受取県連補助金</b>			123,000	123,000	200,000		323,000
<b>受取全法連助成金</b>				0		162,000	162,000
<b>受取全法連補助金</b>						100,000	100,000
<b>受取負担金</b>	0	0	0	0	133,000		133,000
<b>青年・女性部会受取負担金</b>				0	133,000		133,000
<b>雑収益</b>	0	0	0	0	0	522,583	522,583
<b>受取利息</b>						33	33
<b>雑収益</b>						522,550	522,550
<b>【 経 常 収 益 計 】</b>	<b>76,000</b>	<b>74,792</b>	<b>6,178,853</b>	<b>6,329,645</b>	<b>1,842,053</b>	<b>2,260,688</b>	<b>10,432,385</b>
<b>(2) 経常費用</b>							
<b>事業費</b>	1,276,745	659,202	4,419,603	6,355,551	1,870,486		8,226,037
<b>給料手当</b>			2,517,838	2,517,838	319,162		2,837,000
<b>福利厚生費</b>			236,650	236,650	29,998		266,648
<b>会議費</b>	38,937	32,768		71,705	847,030		918,735
<b>旅費交通費</b>	287,240		157,776	445,016	208,030		653,046
<b>通信運搬費</b>	349,710	106,496	82,118	538,324	18,055		556,379
<b>減価償却費</b>			280,572	280,572	46,762		327,334
<b>消耗品費</b>	47,107	33,406	285,223	365,736	36,155		401,891
<b>修繕費</b>			3,550	3,550	450		4,000
<b>印刷製本費</b>	237,727	46,224	95,083	379,034	43,157		422,191
<b>燃料費</b>			24,449	24,449	3,099		27,548
<b>水道光熱費</b>			113,536	113,536	14,392		127,928
<b>賃借料</b>			288,000	288,000	48,000		336,000
<b>保険料</b>			25,986	25,986	3,294		29,280
<b>諸謝金</b>	0	202,460		202,460			202,460
<b>租税公課</b>			32,818	32,818	4,160		36,978
<b>支払負担金</b>	42,000	50,000		92,000	213,000		305,000
<b>支払寄附金</b>			0	0	0		0
<b>委託費</b>	127,508	139,320		266,828			266,828
<b>会場費</b>	18,600	46,800		65,400	0		65,400
<b>広告宣伝費</b>	125,000	0		125,000			125,000
<b>リース料</b>			148,700	148,700	18,849		167,549
<b>支払手数料</b>	2,916	1,728	87,364	92,008	11,830		103,838
<b>雑費</b>			39,941	39,941	5,063		45,004

科 目	公益目的事業会計				その他事業会計 他 1	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公益共通	小 計			
管理費						2,071,546	2,071,546
給 料 手 当						709,250	709,250
福 利 厚 生 費						66,662	66,662
会 議 費						268,852	268,852
旅 費 交 通 費						44,444	44,444
通 信 運 搬 費						23,132	23,132
減 価 償 却 費						140,286	140,286
消 耗 品 費						80,345	80,345
修 繕 費						1,000	1,000
印 刷 製 本 費						26,784	26,784
燃 料 費						6,887	6,887
水 道 光 熱 費						31,982	31,982
賃 借 料						144,000	144,000
保 險 料						7,320	7,320
租 税 公 課						91,244	91,244
諸 会 費						161,900	161,900
支 払 負 担 金						18,000	18,000
支 払 寄 附 金						0	0
涉 外 慶 弔 費						119,838	119,838
表 彰 費						51,872	51,872
リ 一 ス 料						41,887	41,887
支 払 手 数 料						24,610	24,610
雜 費						11,251	11,251
<b>【 経 常 費 用 計 】</b>	<b>1,276,745</b>	<b>659,202</b>	<b>4,419,603</b>	<b>6,355,551</b>	<b>1,870,486</b>	<b>2,071,546</b>	<b>10,297,583</b>
【評価損益等調整前当期経常増減額】							
<b>【評価損益等計】</b>							
<b>【当期経常増減額】</b>	<b>▲ 1,200,745</b>	<b>▲ 584,410</b>	<b>1,759,249</b>	<b>▲ 25,906</b>	<b>▲ 28,434</b>	<b>189,142</b>	<b>134,802</b>
(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							
固定資産売却損							
【経常外費用計】	0	0	0	0	0	0	0
<b>【当期経常外増減額】</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
法人税、住民税及び事業税							
当期一般正味財産増減額	<b>▲ 1,200,745</b>	<b>▲ 584,410</b>	<b>1,759,249</b>	<b>▲ 25,906</b>	<b>▲ 28,434</b>	<b>189,142</b>	<b>134,802</b>
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	13,615,369	13,615,369
一般正味財産期末残高	<b>▲ 1,200,745</b>	<b>▲ 584,410</b>	<b>1,759,249</b>	<b>▲ 25,906</b>	<b>▲ 28,434</b>	<b>13,804,511</b>	<b>13,750,171</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
受取補助金等	0	0	3,349,000	3,349,000	0	0	3,349,000
受取全法連助成金	0	0	3,349,000	3,349,000	0	0	3,349,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	<b>▲ 3,349,000</b>	<b>▲ 3,349,000</b>	0	0	<b>▲ 3,349,000</b>
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>▲ 1,200,745</b>	<b>▲ 584,410</b>	<b>1,759,249</b>	<b>▲ 25,906</b>	<b>▲ 28,434</b>	<b>13,804,511</b>	<b>13,750,171</b>

## 《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
<b>基本財産</b>				
定期預金	5,500,000	0	0	5,500,000
小計	5,500,000	0	0	5,500,000
<b>特定資産</b>				
周年行事引当資産	300,000	0	0	300,000
減価償却引当資産	800,000	0	0	800,000
退職給付引当資産	0	0	0	0
小計	1,100,000	0	0	1,100,000
合計	6,600,000	0	0	6,600,000

### 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)	(うち負債に對応する額)
<b>基本財産</b>				
定期預金	5,500,000	—	(5,500,000)	—
小計	5,500,000	—	(5,500,000)	—
<b>特定資産</b>				
周年行事引当資産	300,000	—	(300,000)	—
減価償却引当資産	800,000	—	(800,000)	—
退職給付引当資産	0	—	—	—
小計	1,100,000	—	(1,100,000)	—
合計	6,600,000	—	(6,600,000)	—

### 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	その他の	
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。

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高	(単位:円)
建 物	10,767,120	6,896,104	3,871,016	
建 物 付 属 設 備	4,142,880	4,119,311	23,569	
構 築 物	577,500	576,273	1,227	
什 器 備 品	1,965,737	1,965,182	555	
保 証 金	120,000	0	120,000	
合 計	17,573,237	13,556,870	4,016,367	

## 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。

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	(単位:円) 貸借対照表上の記載区分
《補助金》						
県連補助金	(一社)岩手県法人会連合会	0	323,000	323,000	0	一般正味財産
全法連補助金	(公財)全国法人会総連合	0	100,000	100,000	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	3,349,000	3,349,000	0	指定正味財産
全法連助成金		0	162,000	162,000	0	一般正味財産
合 計		0	3,934,000	3,934,000	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。

内 容	金 額	(単位:円)
経常収益への振替額		
事業費計上による振替額	3,349,000	
合 計	3,349,000	

## 附 属 明 紹 書

平成29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30年5月

公益社団法人 久慈法人会

会長 嵐 峨 吉 彦

## 財産目録

(平成30年3月31日現在)

科 目		摘 要	使用目的等	(単位:円)
流動資産	現 金	期末手元保管	運転資金として	16,576
	預 金	普通預金	運転資金として	3,203,082
	(普通預金内訳)	岩手銀行久慈中央支店		899,993
	(普通預金内訳)	岩手銀行種市支店		141,591
	(普通預金内訳)	岩手銀行野田支店		98,526
	(普通預金内訳)	東北銀行久慈支店		738,460
	(普通預金内訳)	北日本銀行久慈支店		676,540
	(普通預金内訳)	みちのく銀行久慈支店		285,066
	(普通預金内訳)	盛岡信用金庫久慈支店		352,906
	(普通預金内訳)	新岩手農協久慈支所		10,000
前 払 金		ノートンソフト2年分	ウイルス対策として	8,266
流動資産合計				3,227,924
固定資産				
基本財産	定期預金	岩手銀行久慈中央支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	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	会館修繕費等の引当資産として管理している	800,000
	周年行事引当資産	みちのく銀行久慈支店	社団化40周年事業の為の引当資産として管理している	300,000
その他	建 物	会館(久慈市川崎町16-13)	共用財産(内公益目的保有財産60% 2,322,610円)	3,871,016
固定資産	建物付属設備	会館電気、給排水、冷暖房設備	共用財産(内公益目的保有財産60% 14,141円)	23,569
	構 築 物	駐車場舗装設備	共用財産(内公益目的保有財産60% 736円)	1,227
	什 器 備 品	パソコン、アンプ(放送設備)	共用財産(内公益目的保有財産60% 333円)	555
	保 証 金	土地賃借時	共用財産(内公益目的保有財産60% 72,000円)	120,000
固定資産合計				10,616,367
資産合計				13,844,291
流動負債				
	預り金	社会保険料等		94,120
		従業員2名分	社会保険料・源泉税等	94,120
流動負債合計				94,120
固定負債				0
固定負債合計				0
負債合計				94,120
正味財産				13,750,171