

平成30年度貸借対照表

(平成31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	17,546	16,576	970
普 通 預 金	3,657,630	3,203,082	454,548
前 払 金	4,133	8,266	▲ 4,133
【 流 動 資 産 合 計 】	3,679,309	3,227,924	451,385
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	800,000	800,000	0
退職給付引当資産			0
【 特 定 資 産 合 計 】	1,100,000	1,100,000	0
(3) その他の固定資産			
建 物	3,441,408	3,871,016	▲ 429,608
建 物 付 属 設 備	5,890	23,569	▲ 17,679
構 築 物	306	1,227	▲ 921
什 器 備 品	139	555	▲ 416
敷 金 ・ 保 証 金	120,000	120,000	0
【その他の固定資産合計】	3,567,743	4,016,367	▲ 448,624
【 固 定 資 産 合 計 】	10,167,743	10,616,367	▲ 448,624
【 資 産 合 計 】	13,847,052	13,844,291	2,761
II 負債の部			
1.流動負債			
預 り 金	88,211	94,120	▲ 5,909
【 流 動 負 債 合 計 】	88,211	94,120	▲ 5,909
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 】	88,211	94,120	▲ 5,909
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	13,758,841	13,750,171	8,670
(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
【 正 味 財 産 合 計 】	13,758,841	13,750,171	8,670
負債・正味財産合計	13,847,052	13,844,291	2,761

平成30年度 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日～平成31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	550	550	0
基本財産受取利息	550	550	0
特定資産運用益	110	110	0
特定資産受取利息	110	110	0
受取会費	5,025,600	4,920,350	105,250
正会員受取会費	4,971,400	4,875,350	96,050
特別会員受取会費	54,200	45,000	9,200
事業収益	936,223	921,792	14,431
研修事業収益	0	0	0
広報事業収益	76,000	76,000	0
福利厚生事業収益	100,000	100,000	0
会員支援事業収益	682,000	671,000	11,000
その他事業収益	78,223	74,792	3,431
受取補助金	3,966,300	3,934,000	32,300
受取全法連助成金振替額	3,356,300	3,349,000	7,300
受取県法連補助金	326,000	323,000	3,000
受取全法連助成金	184,000	162,000	22,000
受取全法連補助金	100,000	100,000	0
受取負担金	117,000	133,000	▲ 16,000
受取青年/女性部会負担金	117,000	133,000	▲ 16,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	395,688	522,583	▲ 126,895
受取利息	38	33	5
雑収益	395,650	522,550	▲ 126,900
【 経常収益計 】	10,441,471	10,432,385	9,086
(2)経常費用			
事業費〈共通経費〉	8,323,533	8,226,037	97,496
給料手当	2,859,400	2,837,000	22,400
福利厚生費	316,613	266,648	49,965
会議費	955,859	918,735	37,124
旅費交通費	635,566	653,046	▲ 17,480
通信運搬費	564,729	556,379	8,350
減価償却費	314,036	327,334	▲ 13,298
消耗什器備品費	105,408	0	105,408
消耗品費	299,361	401,891	▲ 102,530
修繕費	0	4,000	▲ 4,000
印刷製本費	535,151	422,191	112,960
燃料費	26,466	27,548	▲ 1,082
水道光熱費	140,870	127,928	12,942
賃借料	336,000	336,000	0
保険料	31,520	29,280	2,240
諸謝金	204,000	202,460	1,540
租税公課	31,200	36,978	▲ 5,778
支払負担金	271,000	305,000	▲ 34,000
委託費	210,487	266,828	▲ 56,341
会場費	118,360	65,400	52,960
広告宣伝費	125,000	125,000	0
リース料	125,242	167,549	▲ 42,307
支払手数料	26,543	103,838	▲ 77,295
雑費	90,722	45,004	45,718

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	2,109,268	2,071,546	37,722
給 料 手 当	714,850	709,250	5,600
福 利 厚 生 費	79,153	66,662	12,491
会 議 費	130,000	268,852	▲ 138,852
旅 費 交 通 費	60,924	44,444	16,480
通 信 運 搬 費	39,352	23,132	16,220
減 価 償 却 費	134,588	140,286	▲ 5,698
消 耗 什 器 備 品 費	26,352	0	26,352
消 耗 品 費	55,967	80,345	▲ 24,378
修 繕 費	0	1,000	▲ 1,000
印 刷 製 本 費	45,371	26,784	18,587
燃 料 費	6,616	6,887	▲ 271
水 道 光 熱 費	35,217	31,982	3,235
賃 借 料	144,000	144,000	0
保 険 料	7,880	7,320	560
租 税 公 課	89,800	91,244	▲ 1,444
諸 会 費	183,400	161,900	21,500
支 払 負 担 金	19,000	18,000	1,000
支 払 寄 附 金	0		0
委 託 費	13,741		13,741
涉 外 慶 弔 費	135,467	119,838	15,629
表 彰 費	75,351	51,872	23,479
リ ー ス 料	84,194	41,887	42,307
支 払 手 数 料	5,366	24,610	▲ 19,244
雑 費	22,679	11,251	11,428
【 経 常 費 用 計 】	10,432,801	10,297,583	135,218
【 当 期 経 常 増 減 額 】	8,670	134,802	▲ 126,132
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 】	8,670	134,802	▲ 126,132
一般正味財産期首残高	13,750,171	13,615,369	134,802
一般正味財産期末残高	13,758,841	13,750,171	8,670
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	3,356,300	3,349,000	7,300
受 取 全 法 連 助 成 金	3,356,300	3,349,000	7,300
一般正味財産への振替額	▲ 3,356,300	▲ 3,349,000	▲ 7,300
一般正味財産への振替額	▲ 3,356,300	▲ 3,349,000	▲ 7,300
【 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	13,758,841	13,750,171	8,670

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	法人会計	内部取引 等消去	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			550	550				550
基本財産受取利息			550	550				550
特定資産運用益			110	110				110
特定資産受取利息			110	110				110
受取会費	0	0	2,713,824	2,713,824	1,005,120	1,306,656		5,025,600
正会員受取会費			2,684,556	2,684,556	994,280	1,292,564		4,971,400
特別会員受取会費			29,268	29,268	10,840	14,092		54,200
事業収益	76,000	78,223	0	154,223	782,000	0		936,223
研修事業収益	0	0		0	0			0
広報事業収益	76,000	0		76,000	0			76,000
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	682,000			682,000
その他事業収益	0	78,223		78,223	0			78,223
受取補助金等	0	0	3,356,300	3,356,300	100,000	510,000		3,966,300
受取全法連助成金振替額			3,356,300	3,356,300				3,356,300
受取県連補助金				0	0	326,000		326,000
受取全法連助成金				0	0	184,000		184,000
受取全法連補助金				0	100,000			100,000
受取負担金	0	0	0	0	117,000			117,000
青年・女性部会受取負担金				0	117,000			117,000
雑収益	0	0	0	0	0	395,688		395,688
受取利息						38		38
雑収益						395,650		395,650
【 経 常 収 益 計 】	76,000	78,223	6,070,784	6,225,007	2,004,120	2,212,344		10,441,471
(2) 経常費用								
事業費	925,504	757,659	4,591,220	6,274,383	2,049,150			8,323,533
給 料 手 当			2,501,975	2,501,975	357,425			2,859,400
福 利 厚 生 費			277,037	277,037	39,576			316,613
会 議 費	27,762	28,429		56,191	899,668			955,859
旅 費 交 通 費	225,960		213,234	439,194	196,372			635,566
通 信 運 搬 費	210,889	151,146	137,732	499,767	64,962			564,729
減 価 償 却 費			269,174	269,174	44,862			314,036
消 耗 什 器 備 品 費			92,232	92,232	13,176			105,408
消 耗 品 費	55,347	20,144	195,887	271,378	27,983			299,361
修 繕 費			0	0	0			0
印 刷 製 本 費	235,050	66,776	158,800	460,626	74,525			535,151
燃 料 費			23,158	23,158	3,308			26,466
水 道 光 熱 費			123,262	123,262	17,608			140,870
賃 借 料			288,000	288,000	48,000			336,000
保 険 料			27,580	27,580	3,940			31,520
諸 謝 金	0	204,000		204,000				204,000
租 税 公 課			27,300	27,300	3,900			31,200
支 払 負 担 金	25,000	30,000		55,000	216,000			271,000
委 託 費	0	155,520	48,096	203,616	6,871			210,487
会 場 費	18,660	99,700		118,360	0			118,360
広 告 宣 伝 費	125,000	0		125,000				125,000
リ ー ス 料			109,587	109,587	15,655			125,242
支 払 手 数 料	1,836	1,944	18,784	22,564	3,979			26,543
雑 費			79,382	79,382	11,340			90,722

科 目	公益目的事業会計				その他事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公 1	公 2	公益共通	小 計	他 1			
管理費						2,109,268		2,109,268
給料手当						714,850		714,850
福利厚生費						79,153		79,153
会議費						130,000		130,000
旅費交通費						60,924		60,924
通信運搬費						39,352		39,352
減価償却費						134,588		134,588
消耗什器備品費						26,352		26,352
消耗品費						55,967		55,967
修繕費						0		0
印刷製本費						45,371		45,371
燃料費						6,616		6,616
水道光熱費						35,217		35,217
賃借料						144,000		144,000
保険料						7,880		7,880
租税公課						89,800		89,800
諸会費						183,400		183,400
支払負担金						19,000		19,000
支払寄附金								0
委託費						13,741		13,741
渉外慶弔費						135,467		135,467
表彰費						75,351		75,351
リース料						84,194		84,194
支払手数料						5,366		5,366
雑費						22,679		22,679
【 経常費用計 】	925,504	757,659	4,591,220	6,274,383	2,049,150	2,109,268		10,432,801
【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 】	▲ 849,504	▲ 679,436	1,479,564	▲ 49,376	▲ 45,030	103,076		8,670
(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
【 当期経常外増減額 】	0	0	0	0	0	0		0
法人税、住民税及び事業税								
他会計振替前当期 一般正味財産増減額								
他会計振替額								
当期一般正味財産増減額	▲ 849,504	▲ 679,436	1,479,564	▲ 49,376	▲ 45,030	103,076		8,670
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	13,750,171		13,750,171
一般正味財産期末残高	▲ 849,504	▲ 679,436	1,479,564	▲ 49,376	▲ 45,030	13,853,247		13,758,841
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	0	0	3,356,300	3,356,300	0	0		3,356,300
受取全法連助成金	0	0	3,356,300	3,356,300	0	0		3,356,300
一般正味財産への振替額	0	0	▲ 3,356,300	▲ 3,356,300	0	0		▲ 3,356,300
一般正味財産への振替額	0	0	▲ 3,356,300	▲ 3,356,300	0	0		▲ 3,356,300
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	▲ 849,504	▲ 679,436	1,479,564	▲ 49,376	▲ 45,030	13,853,247		13,758,841

《 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	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 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	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	
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	7,325,712	3,441,408	
建 物 付 属 設 備	4,142,880	4,136,990	5,890	
構 築 物	577,500	577,194	306	
什 器 備 品	1,965,737	1,965,598	139	
保 証 金	120,000	0	120,000	
合 計	17,573,237	14,005,494	3,567,743	

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)						
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	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	326,000	326,000	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	3,356,300	3,356,300	0	指定正味財産
全法連助成金	(公財)全国法人会総連合	0	184,000	184,000	0	一般正味財産
合 計		0	3,966,300	3,966,300	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	3,356,300
合 計	3,356,300

附 属 明 細 書

平成30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31年4月

公益社団法人 久慈法人会

財 産 目 録

(平成31年3月31日現在)

				(単位：円)
科 目	摘 要	使用目的等	金 額	
流動資産				
現 金	期末手元保管	運転資金として	17,546	
預 金	普通預金	運転資金として	3,657,630	
(普通預金内訳)	岩手銀行久慈中央支店		575,215	
(普通預金内訳)	岩手銀行種市支店		181,859	
(普通預金内訳)	岩手銀行野田支店		145,094	
(普通預金内訳)	東北銀行久慈支店		1,171,436	
(普通預金内訳)	北日本銀行久慈支店		863,783	
(普通預金内訳)	みちのく銀行久慈支店		442,635	
(普通預金内訳)	盛岡信用金庫久慈支店		224,556	
(普通預金内訳)	新岩手農協久慈支所		53,052	
前 払 金	ノートンソフト2年分	ウイルス対策として	4,133	
流 動 資 産 合 計			3,679,309	
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% 2,064,845円)	3,441,408
固定資産	建物附属設備	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% 3,534円)	5,890
	構 築 物	駐車場舗装設備	共用財産(内公益目的保有財産60% 184円)	306
	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% 83円)	139
	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			10,167,743	
資 産 合 計			13,847,052	
流動負債				
	預 り 金	社会保険料等		88,211
		従業員2名分	社会保険料・源泉税等	88,211
流 動 負 債 合 計			88,211	
固定負債			0	
固 定 負 債 合 計			0	
負 債 合 計			88,211	
正 味 財 産			13,758,841	