

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	5,000	1,801	3,199
基本財産利息収入	5,000	1,801	3,199
特定資産運用収入	2,000	543	1,457
特定資産利息収入	2,000	543	1,457
会費収入	4,873,000	4,756,000	117,000
正会員受取会費収入	4,873,000	4,756,000	117,000
事業収入	2,060,000	1,614,000	446,000
研修事業収入	300,000	110,000	190,000
広報事業収入	60,000	60,000	0
会員親睦事業収入	1,700,000	1,444,000	256,000
受取補助金等	4,435,100	4,535,100	△ 100,000
受取全法連助成金振替額	3,947,700	0	3,947,700
受取県法連補助金	487,400	0	487,400
県連補助金収入	0	487,400	△ 487,400
全法連助成金収入	0	4,047,700	△ 4,047,700
受け取り負担金	653,000	1,031,000	△ 378,000
青年部負担金収入	433,000	438,000	△ 5,000
女性部負担金収入	220,000	220,000	0
受取負担金	0	373,000	△ 373,000
雑収入	552,000	688,026	△ 136,026
受取利息収入	2,000	1,037	963
雑収入	500,000	686,989	△ 186,989
事務受託収入	50,000	0	50,000
事業活動収入計	12,580,100	12,626,470	△ 46,370
2. 事業活動支出			
事業費支出	11,189,000	9,857,071	1,331,929
給料手当支出	3,960,000	3,661,623	298,377
退職給付支出	270,000	0	270,000
福利厚生費支出	360,000	302,742	57,258
事務委託費	0	660,399	△ 660,399
会議費支出	610,000	2,017,377	△ 1,407,377
旅費交通費支出	135,000	1,088,239	△ 953,239
通信運搬費支出	225,000	444,439	△ 219,439
消耗什器備品費支出	90,000	0	90,000
消耗品費支出	135,000	71,387	63,613
印刷製本費支出	233,000	409,266	△ 176,266
賃借料支出	324,000	316,080	7,920
諸謝金支出	10,000	25,000	△ 15,000
租税公課支出	72,000	0	72,000
負担金支出	365,000	249,400	115,600
寄付金支出	0	45,000	△ 45,000
会場費支出	30,000	149,500	△ 119,500
広告宣伝費支出	10,000	0	10,000

科 目	予算額	決算額	差 異
リ 一 ス 料 支 出	135,000	81,957	53,043
支 払 手 数 料 支 出	90,000	202,912	△ 112,912
雑 支 出	90,000	96,453	△ 6,453
新 聞 図 書 費	45,000	35,297	9,703
支 部 活 動 費	1,200,000	0	1,200,000
青 年 部 活 動 費	1,500,000	0	1,500,000
女 性 部 活 動 費	1,300,000	0	1,300,000
管 理 費 支 出	1,321,000	2,160,991	△ 839,991
給 料 手 当 支 出	440,000	508,789	△ 68,789
退 職 手 給 付 支 出	30,000	0	30,000
福 利 厚 生 費 支 出	40,000	42,065	△ 2,065
事 務 委 託 費 支 出	0	91,763	△ 91,763
会 議 費 支 出	500,000	516,640	△ 16,640
旅 費 交 通 費 支 出	15,000	65,151	△ 50,151
通 信 運 搬 費 支 出	25,000	60,809	△ 35,809
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	10,000	0	10,000
消 耗 品 費 支 出	15,000	270,341	△ 255,341
印 刷 製 本 費 支 出	7,000	38,231	△ 31,231
賃 借 本 料 支 出	36,000	43,920	△ 7,920
租 税 公 課 支 出	8,000	78,200	△ 70,200
負 担 金 支 出	5,000	94,500	△ 89,500
渉 外 慶 弔 費 支 出	150,000	289,181	△ 139,181
表 彰 費 支 出	0	6,066	△ 6,066
リ 一 ス 料 支 出	15,000	11,388	3,612
支 払 手 数 料 支 出	10,000	28,134	△ 18,134
雑 支 出	10,000	10,910	△ 910
新 聞 図 書 費	5,000	4,903	97
事業活動支出計	12,510,000	12,018,062	491,938
事業活動収支差額	70,100	608,408	△ 538,308
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	0	900,000	△ 900,000
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	0	300,000	△ 300,000
財 政 調 整 引 当 資 産 取 得 支 出	0	600,000	△ 600,000
投資活動支出計	0	900,000	△ 900,000
投資活動収支差額	0	△ 900,000	900,000
III 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
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	70,100	△ 291,592	361,692
前期繰越収支差額	3,907,409	3,907,409	0
次期繰越収支差額	3,977,509	3,615,817	361,692

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	備考
I 一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		※
(1) 経常収益		決算額の
基本財産運用益	1,801	
基本財産受取利息	1,801	前年比較が
特定資産運用益	543	
特定資産受取利息	543	必要となり
受取一般会費	4,756,000	
受取一般会費	4,756,000	ますが、20年
事業収益	1,614,000	
研修事業収益	110,000	度基準会計
広報事業収益	60,000	
会員親睦事業収益	1,444,000	導入初年度
受取補助金等	4,535,100	
受取県連補助金	487,400	は、省略して
受取全法連助成金振替額	4,047,700	
受取負担金	1,031,000	構わないとの、
青年部受取負担金	438,000	
女性部受取負担金	220,000	全法連の指
受取負担金	373,000	
雑収益	688,026	導により、前年
受取利息	1,037	
雑収益	686,989	対比の記載
経常収益計	12,626,470	
(2) 経常費用		がしていま
事業費	10,120,471	
給料手当	3,661,623	せん。
退職給付費用	263,400	
福利厚生費	302,742	
事務委託費	660,399	
会議費	2,017,377	
旅費	1,088,239	
通信費	444,439	
消耗品費	71,387	
印刷製本費	409,266	
賃借料	316,080	
諸謝金	25,000	
支払負担金	249,400	
支払寄付金	45,000	
会費	149,500	
り	81,957	

科 目	当年度	備考
支 払 手 数 料	202,912	
雑 費	96,453	※
新 聞 図 書 費	35,297	決算額の
管 理 費	2,197,591	
給 料 手 当	508,789	前年比較が
退 職 給 付 費	36,600	
福 利 厚 生 費	42,065	必要となり
事 務 委 託 費	91,763	
会 議 費	516,640	ますが、20年
旅 費 交 通 費	65,151	
通 信 運 搬 費	60,809	度基準会計
消 耗 品 費	270,341	
印 刷 製 本 費	38,231	導入初年度
賃 借 料	43,920	
租 税 公 課	78,200	は、省略して
支 払 負 担 金	94,500	
渉 外 慶 弔 費	289,181	構わないとの、
表 彰 費	6,066	
リ 一 ス 料	11,388	全法連の指
支 払 手 数 料	28,134	
雑 費	10,910	導により、前年
新 聞 図 書 費	4,903	
経常費用計	12,318,062	対比の記載
評価損益等調整前当期経常増減額	308,408	
評価損益等計	0	がしていま
当期経常増減額	308,408	
2. 経常外増減の部		せん。
(1) 経常外収益		
経常外収益計	0	
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	0	
当期一般正味財産増減額	308,408	
一般正味財産期首残高	9,707,409	
一般正味財産期末残高	10,015,817	
II 指定正味財産増減の部		
受 取 補 助 金 等	4,047,700	
受 取 全 法 連 助 成 金	4,047,700	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 4,047,700	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 4,047,700	
当期指定正味財産増減額	0	
指定正味財産期首残高	0	
指定正味財産期末残高	0	
III 正味財産期末残高	10,015,817	

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	備考
I 資産の部		※
1. 流動資産		決算額の
現金預金	3,639,100	
現 金	62,172	前年比較が
普 通 預 金	3,576,928	
流動資産合計	3,639,100	必要となり
2. 固定資産		
(1) 基本財産		ますが、20年
定 期 預 金	5,000,000	
基本財産合計	5,000,000	度基準会計
(2) 特定資産		
退 職 給 付 引 当 資 産	1,000,000	導入初年度
財 政 調 整 引 当 資 産	1,400,000	
特定資産合計	2,400,000	は、省略して
固定資産合計	7,400,000	
資産合計	11,039,100	構わないとの、
II 負債の部		
1. 流動負債		全法連の指
預 り 金	23,283	
流動負債合計	23,283	導により、前年
2. 固定負債		
退 職 給 付 引 当 金	1,000,000	対比の記載
固定負債合計	1,000,000	
負債合計	1,023,283	がしていま
III 正味財産の部		
1. 基金		せん。
基金	0	
2. 指定正味財産		
指定正味財産合計	0	
3. 一般正味財産		
(1) 代替基金	0	
(2) その他一般正味財産	10,015,817	
一般正味財産合計	10,015,817	
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	
(うち特定資産への充当額)	2,400,000	
正味財産合計	10,015,817	
負債及び正味財産合計	11,039,100	

財産目録

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		現金・預金銀行名	摘要	金額
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金	62,172
		普通預金		3,576,928
		群馬銀行中之条支店	本部	405,390
		東和銀行中之条支店	〃	690,742
		東和銀行中之条支店	青年部	537,617
		東和銀行中之条支店	女性部	366,571
		東和銀行中之条支店	中之条支部	364,193
		北群馬信用金庫吾妻支店	東吾妻支部	202,922
		かみつけ信用組合長野原支店	長野原支部	391,850
		群馬銀行長野原支店	長野原支部	69,361
		かみつけ信用組合嬭恋支店	嬭恋支部	212,356
		群馬銀行嬭恋支店	嬭恋支部	39,413
		北群馬信用金庫嬭恋支店	嬭恋支部	41,014
		東和銀行草津支店	草津支部	215,593
		群馬銀行草津支店	草津支部	28,112
		北群馬信用金庫草津支店	草津支部	3,367
	かみつけ信用組合草津温泉支店	草津支部	8,427	
流動資産合計				3,639,100
(固定資産)	基本財産			5,000,000
		定期預金		5,000,000
	特定資産	退職給付引当資産		1,000,000
		財政調整引当資産		1,400,000
固定資産合計				7,400,000
資産合計				11,039,100
(流動負債)	預り金			23,283
流動負債合計				23,283
(固定負債)	退職給付引当金			1,000,000
固定負債合計				1,000,000
負債合計				1,023,283
正味財産				10,015,817

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の会計処理

消費税込額で表示している

(2) 資金の範囲

資金の範囲は、現金・預金である

2. 会計方針の変更

公益法人会計基準の変更があり16年会計基準から20年会計基準に適合させております

3. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びにその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残額は、次のとおりである。

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			5,000,000
小計	5,000,000			5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	700,000	300,000		1,000,000
財政調整引当資産	800,000	600,000		1,600,000
小計	1,500,000	900,000		2,400,000
合計	6,500,000	900,000		7,400,000

4. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びにその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残額は、次のとおりである。

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	5,000,000		5,000,000	
小計	5,000,000		5,000,000	
特定資産				
退職給付引当資産	1,000,000		1,000,000	1,000,000
財政調整引当資産	1,400,000		1,400,000	
小計	2,400,000		2,400,000	1,000,000
合計	7,400,000		7,400,000	1,000,000

5. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
退職給付引当資産	700,000	300,000			1,000,000
財政調整引当資産	800,000	600,000			1,400,000
小計	1,500,000	900,000			2,400,000
合計	1,500,000	900,000			2,400,000

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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	貸借対照表上の起債区分
補助金						
県法連補助金	群馬県連	0	487,400	487,400	0	
助成金						
全法連助成金	全法連	0	4,047,700	4,047,000	0	
合計		0	4,535,100	4,534,400	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
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	4,047,700
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合計	4,047,700

8. 次期繰り越し収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	当期末残高	前期末残高	差異
現金	62,172	42,220	19,952
預金	3,576,928	970,115	2,606,813
支部活動前払金		2,021,698	△ 2,021,698
部会活動前払金		997,143	△ 997,143
合計	3,639,100	4,031,176	△ 392,076
預り金	23,283	123,767	△ 100,484
合計	23,283	123,767	△ 100,484
次期繰り越し収支差額	3,615,817	3,907,409	△ 291,592