

貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,910,545	4,540,891	△ 630,346
未収金	180,000	360,000	△ 180,000
貯蔵品	54,600	63,000	△ 8,400
前払費用	0	55,440	△ 55,440
流動資産合計	4,145,145	5,019,331	△ 874,186
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			0
什器備品	2	16,694	△ 16,692
出資金	1,000	1,000	0
ソフトウェア	0	152,460	△ 152,460
その他固定資産合計	1,002	170,154	△ 169,152
固定資産合計	10,001,002	10,170,154	△ 169,152
資産合計	14,146,147	15,189,485	△ 1,043,338
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,472,511	1,600,037	△ 127,526
前受金	49,000	60,600	△ 11,600
預り金	393,938	347,190	46,748
流動負債合計	1,915,449	2,007,827	△ 92,378
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,915,449	2,007,827	△ 92,378
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	2,230,698	3,181,658	△ 950,960
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	12,230,698	13,181,658	△ 950,960
負債及び正味財産合計	14,146,147	15,189,485	△ 1,043,338

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

(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			
基本財産受取利息	4,803	2,100	2,703
受取会費			
正会員受取会費	22,401,000	22,048,000	353,000
正会員受取年会費	251,400	260,400	△ 9,000
受取会費計	22,652,400	22,308,400	344,000
事業収益			
慶弔共済金収入	4,718,659	4,598,964	119,695
参加者負担金収入	2,707,526	2,702,622	4,904
事業収益計	7,426,185	7,301,586	124,599
受取補助金等			
受取地方補助金等振替額	6,300,000	6,300,000	0
雑収益			
受取利息	4,190	4,694	△ 504
雑収益	396,198	367,396	28,802
雑収益計	400,388	372,090	28,298
経常収益計	36,783,776	36,284,176	499,600
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,083,448	7,075,357	8,091
退職給付費用	286,800	286,800	0
福利厚生費	1,167,339	1,158,583	8,756
通信運搬費	214,145	209,228	4,917
消耗品費	32,949	6,384	26,565
印刷製本費	1,547,370	1,604,290	△ 56,920
燃料費	58,988	44,784	14,204
光熱水料費	124,801	119,565	5,236
賃借料	225,072	234,000	△ 8,928
保険料	5,222,944	5,850,303	△ 627,359
諸謝金	16,455	21,410	△ 4,955
支払助成金	11,750,599	11,573,270	177,329
広告宣伝費	40,000	60,000	△ 20,000
支払手数料	41,850	42,120	△ 270
支払給付金	3,841,000	4,069,000	△ 228,000
チケット助成金	813,620	806,200	7,420
事業費計	32,467,380	33,161,294	△ 693,914
管理費			
給料手当	2,781,691	2,823,279	△ 41,588
退職給付費用	121,200	121,200	0
福利厚生費	464,446	460,312	4,134
会議費	2,592	4,298	△ 1,706
旅費交通費	66,080	116,960	△ 50,880
通信運搬費	140,525	144,712	△ 4,187
減価償却費	169,152	169,156	△ 4
消耗什器備品費	0	88,560	△ 88,560
消耗品費	86,192	112,869	△ 26,677
修繕費	19,440	0	19,440

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	5,000	11,010	△ 6,010
燃料費	23,794	28,945	△ 5,151
光熱水料費	39,411	37,757	1,654
賃借料	114,048	114,048	0
租税公課	12,852	22,236	△ 9,384
支払負担金	81,992	73,860	8,132
支払手数料	325,111	219,608	105,503
使用料	272,160	272,160	0
委託費	437,170	439,784	△ 2,614
管理費計	5,162,856	5,260,754	△ 97,898
経常費用計	37,630,236	38,422,048	△ 791,812
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 846,460	△ 2,137,872	1,291,412
当期経常増減額	△ 846,460	△ 2,137,872	1,291,412
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			
什器備品除却売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 846,460	△ 2,137,872	1,291,412
法人税、住民税及び事業税	104,500	111,800	△ 7,300
当期一般正味財産増減額	△ 950,960	△ 2,249,672	1,298,712
一般正味財産期首残高	3,181,658	5,431,330	△ 2,249,672
一般正味財産期末残高	2,230,698	3,181,658	△ 950,960
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	6,300,000	6,300,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,300,000	△ 6,300,000	0
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	12,230,698	13,181,658	△ 950,960

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品・・・定率法によっている。
 ソフトウェア・・・定額法によっている。
 リース資産・・・該当なし
- (3) 消費税等の会計処理・・・税込み方式によって処理している。

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	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計	10,000,000	10,000,000	0	0

4. 担保に供している資産・・・該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	393,855	393,853	2
ソフトウェア	762,300	762,300	0
合 計	1,156,155	1,156,153	2

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債券の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	180,000	0	180,000
合 計	180,000	0	180,000

7. 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	米子市					—
運営補助金		0	6,300,000	6,300,000	0	
合 計		0	6,300,000	6,300,000	0	

8. 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	
目的達成による指定解除額	6,300,000

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
その他固定資産	什器備品	16,694	0	16,692	2
	出資金	1,000	0	0	1,000
	ソフトウェア	152,460	0	152,460	0
	その他固定資産計	170,154	0	169,152	1,002

2. 引当金の明細

引当金 なし。