

財務諸表等の目次

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳表
4. 財務諸表に対する注記
5. 附属明細書
6. 財産目録

1. 貸借対照表

平成26年12月31日現在

(公社)新居浜青年会議所

(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	2,450	523,578	-521,128
立 替 金	0	20,000	-20,000
流動資産合計	2,450	543,578	-541,128
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
まちづくり基金(指定)	17,146,951	17,056,951	90,000
50周年事業積立資産	2,408,311	2,407,711	600
特定資産合計	19,555,262	19,464,662	90,600
(3) その他固定資産			
電話加入権	293,384	293,384	0
ソフトウェア	97,440	194,880	-97,440
その他固定資産合計	390,824	488,264	-97,440
固定資産合計	19,946,086	19,952,926	-6,840
資産合計	19,948,536	20,496,504	-547,968
II 負債の部			
1. 流動負債	0	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	130,000	130,000	0
固定負債合計	130,000	130,000	0
負債合計	130,000	130,000	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	17,146,951	17,056,951	90,000
(うち特定資産への充当額)	(17,146,951)	(17,056,951)	(90,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	2,671,585	3,309,553	-637,968
(うち特定資産への充当額)	(2,408,311)	(2,407,711)	(600)
正味財産合計	19,818,536	20,366,504	-547,968
負債及び正味財産合計	19,948,536	20,496,504	-547,968

2.正味財産増減計算書

平成26年 1月 1日から平成26年12月31日まで

(公社)新居浜青年会議所

(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			
特定資産運用益	4,693	4,741	-48
受取員会費	7,570,000	8,110,000	-540,000
正会費収入	7,220,000	7,530,000	-310,000
新入会費収入	350,000	580,000	-230,000
事業収益	3,226,800	3,867,000	-640,200
登録料収益	2,726,800	3,157,000	-430,200
販売収益	500,000	600,000	-100,000
県受託事業収益	0	110,000	-110,000
受取補助金	0	900,000	-900,000
新居浜市補助金	0	900,000	-900,000
受取寄付金	0	2,625,000	-2,625,000
雑収益	714,722	726,894	-12,172
受取利息	197	267	-70
シニアクラブ事務局使用料	495,000	500,000	-5,000
シニアクラブ会員名簿代	150,000	152,000	-2,000
名簿パッチ等収入	65,000	67,000	-2,000
その他雑収入	4,525	7,627	-3,102
経常収益計	11,516,215	16,233,635	-4,717,420
(2) 経常費用			
事業直接費	6,038,255	10,220,514	-4,182,259
会場設営費	934,894	1,652,406	-717,512
会場営業費	91,250	0	91,250
レシヤン部料	593,644	0	593,644
企画演出費	50,000	0	50,000
企画演出費	200,000	0	200,000
企画演出費	954,257	3,659,183	-2,704,926
企画演出費	22,350	0	22,350
企画演出費	898,307	0	898,307
企画演出費	33,600	0	33,600
企画演出費	54,000	20,000	34,000
企画演出費	54,000	0	54,000
企画演出費	76,930	15,200	61,730
企画演出費	20,000	0	20,000
企画演出費	11,360	0	11,360
企画演出費	41,080	0	41,080
企画演出費	4,200	0	4,200
企画演出費	290	0	290
企画演出費	227,028	374,010	-146,982
企画演出費	227,028	0	227,028
企画演出費	15,120	119,223	-104,103
企画演出費	2,029	0	2,029
企画演出費	8,603	0	8,603
企画演出費	4,488	0	4,488
企画演出費	3,062,984	3,594,319	-531,335
企画演出費	27,480	0	27,480
企画演出費	23,000	0	23,000
企画演出費	495,749	0	495,749
企画演出費	2,516,755	0	2,516,755
企画演出費	491,038	98,556	392,482
企画演出費	301,738	0	301,738
企画演出費	189,300	0	189,300
企画演出費	68,640	418,692	-350,052
企画演出費	79,344	114,607	-35,263
企画演出費	10,400	21,910	-11,510
企画演出費	63,620	132,408	-68,788
事業間接費	6,115,928	6,540,710	-424,782
給与手当	1,680,000	1,680,000	0
福利厚生費	328,187	370,214	-42,027
借入金料	953,900	931,800	22,100
光熱費	205,581	200,187	5,394
会議費	168,222	201,875	-33,653
通信運搬費	259,228	270,799	-11,571
消耗品費	85,711	87,021	-1,310
修繕費	27,562	0	27,562
印刷製本費	499,084	520,467	-21,383
公益関係費	105,000	367,500	-262,500
負担金	1,422,285	1,461,607	-39,322
JCI負担金	73,710	63,332	10,378
日本JCI負担金	593,825	607,275	-13,450
四国地区協議会	198,000	207,000	-9,000
愛媛ブロック協議会	372,000	388,500	-16,500
機関紙購読料	184,750	195,500	-10,750
保険料	12,860	12,860	0
ソフトウェア償却費	97,440	97,440	0
渉外費	155,000	120,000	35,000
雑費	115,868	218,940	-103,072
経常費用計	12,154,183	16,761,224	-4,607,041
評価損益等調整前当期経常増減額	-637,968	-527,589	-110,379
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-637,968	-527,589	-110,379
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-637,968	-527,589	-110,379
一般正味財産期首残高	3,309,553	3,837,142	-527,589
一般正味財産期末残高	2,671,585	3,309,553	-637,968
II 指定正味財産増減の部			
受取入金	90,000	180,000	-90,000
当期指定正味財産増減額	90,000	180,000	-90,000
指定正味財産期首残高	17,056,951	16,876,951	180,000
指定正味財産期末残高	17,146,951	17,056,951	90,000
III 正味財産期末残高	19,818,536	20,366,504	-547,968

3.正味財産増減計算書内訳表

平成26年 1月 1日から平成26年12月31日まで

(公社)新居浜青年会議所

(単位:円)

科 目	公益目的事業			その他事業		法人会計 (管理費)	合計
	公1まちづくり	公2人材育事業	小計	会員相互事業	総務広報事業		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	4,093	0	4,093	0	0	0	4,693
受取会費	2,240,000	800,000	3,040,000	567,000	566,000	1,133,000	3,997,000
正会費収入	2,164,000	781,000	2,945,000	548,000	547,000	1,095,000	3,180,000
新入会費収入	76,000	19,000	95,000	19,000	19,000	38,000	217,000
事業収益	0	495,600	495,600	1,411,700	1,319,500	2,731,200	0
登録料収益	0	495,600	495,600	911,700	1,319,500	2,231,200	0
販売収益	0	0	0	500,000	0	500,000	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	714,722
受取利息	0	0	0	0	0	0	197
シニアクラブ事務局使用料	0	0	0	0	0	0	495,000
シニアクラブ会費簿代	0	0	0	0	0	0	150,000
名簿収入	0	0	0	0	0	0	65,000
その他雑収入	0	0	0	0	0	0	4,525
経常収益計	2,244,093	1,295,600	3,539,693	1,978,700	1,885,500	3,864,200	4,112,322
(2) 経常費用							
事業直接費	1,493,476	1,298,832	2,792,308	1,669,456	1,576,491	3,245,947	0
会場設営費	608,728	120,040	728,768	120,176	85,950	206,126	0
会場設営費	3,150	31,550	34,700	35,000	21,550	56,550	0
レンタル料	50,000	0	50,000	0	0	0	0
外部出演費	200,000	0	200,000	0	0	0	200,000
企画演出費	706,900	88,644	795,544	96,984	61,729	158,713	0
企画演出費	0	22,350	22,350	0	0	0	0
外部出演費	706,900	66,294	773,194	96,984	28,129	125,113	0
本部関係費	0	0	0	0	33,600	33,600	0
本部関係費	0	40,000	40,000	14,000	0	14,000	0
本部関係費	0	40,000	40,000	14,000	0	14,000	0
講師謝金	0	73,780	73,780	3,150	0	3,150	0
諸記念品代	0	20,000	20,000	0	0	0	0
記念品代	0	8,360	8,360	3,000	0	3,000	0
交通費	0	41,080	41,080	0	0	0	0
宿泊費	0	4,200	4,200	0	0	0	0
食費	0	140	140	150	0	150	0
広報印刷費	130,000	7,628	137,628	0	89,400	89,400	0
印刷費	130,000	7,628	137,628	0	89,400	89,400	0
資料作成費	3,780	5,311	9,091	4,917	1,112	6,029	0
資料印刷費	0	812	812	500	717	1,217	0
消耗品費	3,780	406	4,186	4,417	0	4,417	0
親会費	0	4,093	4,093	0	395	395	0
会場費	0	332,350	332,350	1,411,134	1,319,500	2,730,634	0
会場費	0	27,480	27,480	0	0	0	0
会場費	0	23,000	23,000	0	0	0	0
アトラクション費	0	0	0	495,749	0	495,749	0
旅費	0	281,870	281,870	915,385	1,319,500	2,234,885	0
交通費	0	491,038	491,038	0	0	0	0
交通費	0	301,738	301,738	0	0	0	0
交通費	0	189,300	189,300	0	0	0	0
参加記念品費	0	65,640	65,640	3,000	0	3,000	0
保険料	42,880	27,040	69,920	9,424	0	9,424	0
通信費	1,188	5,812	7,000	0	3,400	3,400	0
雑費	0	41,549	41,549	6,671	15,400	22,071	0
事業間接費	1,727,870	1,614,180	3,342,050	230,565	230,565	461,130	2,312,748
給与手当	672,000	672,000	1,344,000	84,000	84,000	168,000	1,680,000
福利厚生費	131,340	131,340	262,680	16,400	16,400	32,800	328,187
賞借料	381,620	381,620	763,240	47,695	47,695	95,390	953,900
光熱費	82,280	82,280	164,560	10,250	10,250	20,501	205,581
会議費	67,400	16,800	84,200	16,800	16,800	33,600	168,222
通信搬送費	103,740	103,740	207,480	12,950	12,950	25,900	259,228
消耗品費	34,360	34,360	68,720	4,285	4,285	8,570	85,711
修繕費	11,000	2,800	13,800	2,800	2,800	5,600	27,562
印刷製本費	200,000	175,000	375,000	25,000	25,000	50,000	499,084
公債	0	0	0	0	0	0	105,000
負担金	0	0	0	0	0	0	1,422,285
JCI負担金	0	0	0	0	0	0	73,710
日本JCI負担金	0	0	0	0	0	0	593,825
四国地区協議会	0	0	0	0	0	0	198,000
愛媛ブロック協議会	0	0	0	0	0	0	372,000
機関紙購読料	0	0	0	0	0	0	184,750
保険除却費	5,150	4,500	9,650	645	645	1,290	12,860
ソフトウェア償却費	38,980	9,740	48,720	9,740	9,740	19,480	97,440
渉外費	0	0	0	0	0	0	155,000
雑費	0	0	0	0	0	0	115,868
経常費用計	3,221,346	2,913,012	6,134,358	1,900,021	1,807,056	3,707,077	2,312,748
(事業費割合)	26.5%	24.0%	50.5%	15.6%	14.9%	30.5%	19.0%
評価損益等調整前当期経常増減額	-977,253	-1,617,412	-2,594,665	78,679	78,444	157,123	1,799,574
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-977,253	-1,617,412	-2,594,665	78,679	78,444	157,123	1,799,574
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							
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
当期一般正味財産増減額	-977,253	-1,617,412	-2,594,665	78,679	78,444	157,123	1,799,574
一般正味財産期首残高	-2,262,855	-1,150,318	-3,413,173	-391,266	-314,860	-706,126	7,428,852
一般正味財産期末残高	-3,240,108	-2,767,730	-6,007,838	-312,587	-236,416	-549,003	9,228,426
II 指定正味財産増減の部							
受取入金	90,000	0	90,000	0	0	0	90,000
当期指定正味財産増減額	90,000	0	90,000	0	0	0	90,000
指定正味財産期首残高	360,000	0	360,000	0	0	0	16,696,951
指定正味財産期末残高	450,000	0	450,000	0	0	0	17,146,951
III 正味財産期末残高	-2,790,108	-2,767,730	-5,557,838	-312,587	-236,416	-549,003	25,925,377

4. 財務諸表に対する注記

(公社) 新居浜青年会議所

公益法人会計基準（平成20年12月1日公益認定等委員会）に準拠して作成しております。

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、事務職員の細則に定める額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(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
特定資産				
まちづくり基金	17,056,951	90,000	0	17,146,951
50周年事業積立資産	2,407,711	600	0	2,408,311
合 計	19,464,662	90,600	0	19,555,262

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
特定資産				
まちづくり基金	17,146,951	(17,146,951)		
50周年事業積立資産	2,408,311		(2,408,311)	
合 計	19,555,262	(17,146,951)	(2,408,311)	0

4. 担保にしている資産

該当なし

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

該当なし

5. 附属明細書

1. 特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(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	130,000	0	0	—	130,000

6. 財産目録

平成26年12月31日現在

(公社)新居浜青年会議所

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金・預金	現金預金 伊予銀行新居浜支店 1859678	運転資金として	2,450
流動資産合計				2,450
(固定資産)	特定資産	まちづくり基金	定期預金・伊予銀行 新居浜支店71026651	19,555,262 17,146,951
		50周年事業積立資産	定期預金・伊予銀行 新居浜支店7688303	2,408,311
その他固定資産	電話加入権 ソフトウェア		公的目的事業に使用 特定費用準備資金	390,824 293,384 97,440
固定資産合計				19,946,086
資産合計				19,948,536
(固定負債)	退職給付引当金			130,000
固定負債合計				130,000
負債合計				130,000
正味財産				19,818,536