

収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	決算額	予算額	差額	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
受取会費	2,460,000	2,490,000	△ 30,000	一般会費3万円×83会員
受取補助金等	500,000	500,000	0	演物事業協同組合助成金
名古屋守口暖簾会助成金収入	0	0		
原料野菜生産対策事業負担金	175,000	175,000	0	公2守口大根採種事業負担金
振興祭負担金	600,000	515,000	85,000	
事業収益	79,187	100,000	△ 20,813	チャリティー売上
雑収益	656,821	700,000	△ 43,179	県茶連貸金負担金、利息等
事業活動収入計	4,471,008	4,480,000	△ 8,992	
2 事業活動支出				
事業費	1,707,868	2,080,000	△ 372,132	
公1 食育関連事業費	133,028	350,000	△ 216,972	農林水産フェア等
公2 技術開発研究等事業費	345,425	320,000	25,425	守口大根採種事業、研究会 (3/3)
公3 支払寄付金	79,187	100,000	△ 20,813	チャリティー売上
その他 支払助成金	175,732	220,000	△ 44,268	青年会育成費
その他 支払負担金	70,270	70,000	270	食品衛生協会、全演検
その他 交流会費	203,470	270,000	△ 66,530	
その他 振興祭費	700,756	750,000	△ 49,244	寄付金含む
管理費	2,484,052	2,886,600	△ 402,548	
給料手当	1,887,600	1,887,600	0	専任書記賃金
福利厚生費	345,731	400,000	△ 54,269	社会保険料、慶弔費等
旅費交通費	1,520	10,000	△ 8,480	
消耗品費	0	20,000	△ 20,000	
通信運搬費	2,706	20,000	△ 17,294	郵送料、振込手数料等
租税公課	23,700	30,000	△ 6,300	県民税、市民税
会議費・総会費	109,209	380,000	△ 270,791	印刷費等
雑費	34,586	60,000	△ 25,414	行政財産使用料等
退職給付費用	79,000	79,000	0	
事業活動支出計	4,191,920	4,966,600	△ 774,680	
事業活動収支差額	279,088	△ 486,600	765,688	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	
定期預金取崩収入	0	0	0	
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	325,000	325,000	0	
記念事業準備資金支出	225,000	225,000	0	記念事業積立金
公益事業準備資金支出	100,000	100,000	0	公2公益事業積立金
投資活動支出計	325,000	325,000	0	
投資活動収支差額	△ 325,000	△ 325,000	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入	0	0	0	
2 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 45,912	△ 811,600	765,688	
前期収支差額	1,010,708	1,010,708	0	
次期繰越収支差額	964,796	199,108	765,688	

(注) 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金及び未払金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末	当期末
現金預金	1,060,314	1,014,744
未払金(社会保険料他)	49,606	49,948
次期繰越収支差額	1,010,708	964,796

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 H28. 3. 31	前年度 H27. 3. 31	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,014,744	1,060,314	△ 45,570
未収会費	0	0	0
未収金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	1,014,744	1,060,314	△ 45,570
2 固定資産			
特定資産	4,061,000	3,657,000	404,000
退職給付引当資産	711,000	632,000	79,000
記念事業準備資金	2,950,000	2,725,000	225,000
公益事業準備資金	400,000	300,000	100,000
その他固定資産	0	0	0
固定資産合計	4,061,000	3,657,000	404,000
資 産 合 計	5,075,744	4,717,314	358,430
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	49,948	49,606	342
前受金	0	0	0
預かり金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	49,948	49,606	342
2 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	711,000	632,000	79,000
固定負債合計	711,000	632,000	79,000
負 債 合 計	760,948	681,606	79,342
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	4,314,796	4,035,708	279,088
(うち特定資産への充当額)	(4,061,000)	(3,657,000)	404,000
正味財産合計	4,314,796	4,035,708	279,088
負債及び正味財産合計	5,075,744	4,717,314	358,430

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度 H27. 4. 1～ H28. 3. 31	前年度 H26. 4. 1～ H27. 3. 31	差額
I 正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	2,460,000	2,490,000	△ 30,000
受取補助金等	500,000	500,000	0
演物事業協同組合助成金	500,000	500,000	
名古屋守口演暖簾会助成金	0	0	
受取負担金	775,000	825,000	△ 50,000
原料野菜生産対策事業負担金	175,000	175,000	0
振興祭負担金	600,000	650,000	△ 50,000
事業収益(チャリティー売上)	79,187	115,432	△ 36,245
雑収益	656,821	658,987	△ 2,166
経常収益計	4,471,008	4,589,419	△ 118,411
(2) 経常費用			
事業費	1,707,868	1,839,253	△ 131,385
公1	133,028	199,157	△ 66,129
食育関連事業費	133,028	199,157	△ 66,129
公2	345,425	323,332	22,093
技術開発研究等事業費	345,425	323,332	22,093
		0	0
公3	79,187	115,432	△ 36,245
支払寄付金	79,187	115,432	△ 36,245
その他の事業	1,150,228	1,201,332	△ 51,104
支払助成金	175,732	186,932	△ 11,200
支払負担金	70,270	70,270	0
交流会費	203,470	207,088	△ 3,618
振興祭費	700,756	737,042	△ 36,286
管理費	2,484,052	2,464,759	19,293
給料手当	1,887,600	1,887,600	0
福利厚生費	345,731	309,319	36,412
旅費交通費	1,520	3,875	△ 2,355
消耗品費	0	14,328	△ 14,328
通信運搬費	2,706	1,040	1,666
租税公課	23,700	23,700	0
会議費・総会費	109,209	112,314	△ 3,105
雑費	34,586	33,583	1,003
退職給付費用	79,000	79,000	0
経常費用計	4,191,920	4,304,012	△ 112,092
当期経常増減額	279,088	285,407	△ 6,319
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益計	0	0	0
特定資産取崩収入	0	0	0
指定正味財産からの振替額	0	0	0
(2) 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	279,088	285,407	△ 6,319
一般正味財産期首残高	4,035,708	3,750,301	285,407
一般正味財産期末残高	4,314,796	4,035,708	279,088
II 指定正味財産増減の部			
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	4,314,796	4,035,708	279,088

法人コード	A009412
法人名	公益社団法人愛知県漬物協会

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	他1	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
受取金費				1,230,000	1,230,000	1,107,000		1,107,000	123,000		2,480,000
事業収益(チャリティー売上)			79,187		79,187			0			79,187
受取補助金等				250,000	250,000	250,000		250,000			500,000
受取負担金	0	175,000	0	0	175,000	600,000	0	600,000	656,821	0	1,431,821
原料野菜生産対策事業負担金		175,000			175,000			0	-		175,000
振興費負担金					0	600,000		600,000	-		600,000
負担金収入					0			0	656,821		656,821
受取寄付金											0
雑収益											0
経常収益計	0	175,000	79,187	1,480,000	1,734,187	1,957,000	0	1,957,000	779,821	0	4,471,008
(2) 経常費用											
事業費	1,554,538	582,719	434,465	0	2,571,722	1,387,560	0	1,387,560		0	3,959,281
給料手当	1,132,560	188,760	283,140		1,604,460	188,760		188,760			1,793,220
退職給付費用	47,400	7,900	11,850		67,150	7,900		7,900			75,050
福利厚生費	207,439	34,573	51,860		293,871	34,573		34,573			328,444
旅費交通費	400	210	0		610	480		480			1,090
通信運搬費	0	0	0		0	0		0			0
消耗品費	0	0	0		0	0		0			0
賃借料	16,704	2,784	4,176		23,664	2,784		2,784			26,448
租税公課	14,220	2,370	3,555		20,145	2,370		2,370			22,515
雑費	2,788	687	687		4,162	465		465			4,646
支払負担金					0	70,270		70,270			70,270
支払助成金					0	175,732		175,732			175,732
支払寄付金			79,187		79,187			0			79,187
食育関連事業活動費	133,028				133,028			0			133,028
技術開発研究等事業費		345,425			345,425			0			345,425
表彰事業費		0			0			0			0
交際会費					0	203,470		203,470			203,470
振興費					0	700,756		700,756			700,756
管理費									232,639	0	232,639
給料手当									94,380		94,380
退職給付費用									3,950		3,950
福利厚生費									17,287		17,287
会議費・旅費									109,209		109,209
旅費交通費									430		430
通信運搬費									2,706		2,706
消耗品費									0		0
賃借料									1,392		1,392
租税公課									1,185		1,185
雑費									2,100		2,100
経常費用計	1,554,538	582,719	434,465	0	2,571,722	1,387,560	0	1,387,560	232,639	0	4,191,920
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,554,538	△ 407,719	△ 355,278	1,480,000	△ 837,535	569,440	0	569,440	547,182	0	279,088
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,554,538	△ 407,719	△ 355,278	1,480,000	△ 837,535	569,440	0	569,440	547,182	0	279,088
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	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額				243,955	243,955	△ 243,955		△ 243,955			0
当期一般正味財産増減額	△ 1,554,538	△ 407,719	△ 355,278	1,723,955	△ 593,580	325,485	0	325,485	547,182	0	279,088
一般正味財産期首残高	△ 5,268,026	△ 128,804	△ 662,664	6,708,964	649,471	1,518,080		1,518,080	1,868,157		4,035,708
一般正味財産期末残高	△ 6,822,564	△ 536,523	△ 1,017,942	8,432,919	55,891	1,843,565		1,843,565	2,415,340		4,314,796
II 指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 6,822,564	△ 536,523	△ 1,017,942	8,432,919	55,890	1,843,565		1,843,565	2,415,340		4,314,796

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を適用している。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	632,000	79,000	0	711,000
記念事業準備資金	2,725,000	225,000	0	2,950,000
公益事業準備資金	300,000	100,000	0	400,000
合計	3,657,000	404,000	0	4,061,000

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	711,000	—	(711,000)	(711,000)
記念事業準備資金	2,950,000	(0)	(2,950,000)	—
公益事業準備資金	400,000	(0)	(400,000)	—
合計	4,061,000	0	(4,061,000)	(711,000)

4. 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
事業活動 助成金	愛知県漬物 事業協同 組合	0	500,000	500,000	0	—
合 計		0	500,000	500,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2に記載しており省略

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記の2に記載しており省略

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行	運転資金として	0
未収会費			
未収金			
前払金			
流動資産合計			0
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給与引当金	定期預金 三菱東京UFJ銀行	職員の退職金積立て	711,000
記念事業準備資金	定期預金 三菱東京UFJ銀行	記念事業への積立て	2,950,000
公益事業準備資金	定期預金 三菱東京UFJ銀行	研究助成のための資金積み立て	400,000
特定財産合計			4,061,000
(2)その他固定資産合計			0
固定資産合計			4,061,000
資産合計			4,061,000
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		職員の社会保険料及び通信利用料金の未払分	49,948
前受金			0
預かり金			0
短期借入金			0
流動負債合計			49,948
2 固定負債			
長期借入金			0
退職給付引当金		職員の退職金支払いへの備え	711,000
固定負債合計			711,000
負債合計			760,948
正味財産			3,300,052

特定財産設定明細書

平成28年3月31日現在

(単位：円)

貸方			借方		
項目	金額	摘要	項目	金額	摘要
記念事業準備資金	2,950,000			1,000,000	
研究助成事業積立金	400,000			1,000,000	
				500,000	
				225,000	
			定期預金	225,000	
				100,000	
				100,000	
				100,000	
				100,000	
	3,350,000			3,350,000	

(預託先：三菱東京UFJ銀行 定期預金)