

財 務 諸 表

自：平成26年 1月 1日
至：平成26年12月31日

〒937-0806
富山県魚津市友道1446番地

公益社団法人 新川青年会議所
理事長 中 洋平

貸借対照表

平成 26年 12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	1,591,771	1,619,343	△ 27,572
流動資産合計	1,591,771	1,619,343	△ 27,572
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
建物	1	1	0
構築物（特）	1	1	0
什器備品（特）	7,770	29,432	△ 21,662
公益目的事業基金	13,880,000	13,880,000	0
特定資産合計	13,887,772	13,909,434	△ 21,662
(3)その他固定資産			
什器備品	154,992	0	154,992
事業資金積立金	2,500,000	2,500,000	0
その他固定資産合計	2,654,992	2,500,000	154,992
固定資産合計	16,542,764	16,409,434	133,330
資産合計	18,134,535	18,028,777	105,758
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	212,189	303,867	△ 91,678
前受金	223,650	111,825	111,825
流動負債合計	435,839	415,692	20,147
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	435,839	415,692	20,147
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	17,698,696	17,613,085	85,611
正味財産合計	17,698,696	17,613,085	85,611
負債及び正味財産合計	18,134,535	18,028,777	105,758

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

(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			
特定資産受取利息	3,470	1,993	1,477
受取入会金			
受取入会金	360,000	0	360,000
受取会費			
正会員受取会費	3,960,000	0	3,960,000
正会員会費（新入会）	4,885,832	0	4,885,832
受取会費計	8,845,832	0	8,845,832
事業収益			
事業収益	679,000	593,000	86,000
受取負担金			
受取負担金	147,825	0	147,825
雑収益			
受取利息	1,556	845	711
雑収益	378,767	301,400	77,367
雑収益計	380,323	302,245	78,078
経常収益計	10,416,450	897,238	9,519,212
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	1,053,000	526,501	526,499
賞与	369,600	369,600	0
退職給付費用	45,000	22,501	22,499
福利厚生費	226,803	145,250	81,553
通信運搬費	124,942	67,455	57,487
減価償却費	22,380	4,079	18,301
消耗什器備品費	121,185	88,488	32,697
消耗品費	235,077	128,195	106,882
修繕費	68,738	52,275	16,463
印刷製本費	450,834	175,272	275,562
燃料費	20,000	20,000	0
光熱水料費	2,480	0	2,480
賃借料	1,239,497	367,030	872,467
保険料	92,115	61,245	30,870
諸謝金	1,371,870	885,000	486,870
租税公課	2,000	2,000	0
支払負担金	20,000	6,667	13,333
旅費交通費	199,600	46,230	153,370
渉外費	457,885	372,796	85,089
雑費	435,956	377,186	58,770
事業費計	6,558,962	3,717,770	2,841,192
管理費			
給料手当	351,000	175,499	175,501
賞与	123,200	123,200	0
退職給付費用	15,000	7,499	7,501
福利厚生費	75,601	48,417	27,184
会議費	0	94,750	△ 94,750
旅費交通費	45,540	0	45,540
通信運搬費	163,318	115,299	48,019
減価償却費	30,280	1,360	28,920
消耗什器備品費	9,570	6,405	3,165
消耗品費	47,344	24,988	22,356
修繕費	16,246	17,425	△ 1,179
印刷製本費	362,100	9,000	353,100
燃料費	31,836	12,035	19,801
光熱水料費	184,820	115,140	69,680
賃借料	212,035	18,900	193,135
保険料	57,120	0	57,120
租税公課	57,660	0	57,660
支払負担金	1,631,429	89,585	1,541,844
委託費	260,848	212,948	47,900
渉外費	231,208	200,250	30,958

雑費	114,512	69,064	45,448
管理費計	4,020,667	1,341,764	2,678,903
経常費用計	10,579,629	5,059,534	5,520,095
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 163,179	△ 4,162,296	3,999,117
当期経常増減額	△ 163,179	△ 4,162,296	3,999,117
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	248,790	0	248,790
経常外収益計	248,790	0	248,790
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	248,790	0	248,790
税引前当期一般正味財産増減額	85,611	△ 4,162,296	4,247,907
当期一般正味財産増減額	85,611	△ 4,162,296	4,247,907
一般正味財産期首残高	17,613,085	21,775,381	△ 4,162,296
一般正味財産期末残高	17,698,696	17,613,085	85,611
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	17,698,696	17,613,085	85,611

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

(単位：円)

科 目	調整事業	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
		公 1 青少年育成事業	公 2 地域社会発展事業	共通	小計	他 1 会員指導力向上事業	他 2 会員交流助成事業	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												
特定資産運用益												
特定資産受取利息	0	0	0	3,470	3,470	0	0	0	0	0	0	3,470
受取入会金												
受取入会金	0	0	0	180,000	180,000	0	0	0	0	180,000	0	360,000
受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	1,980,000	1,980,000	0	0	0	0	1,980,000	0	3,960,000
正会員会費（新入会）	0	0	0	2,442,916	2,442,916	0	0	0	0	2,442,916	0	4,885,832
受取会費計	0	0	0	4,422,916	4,422,916	0	0	0	0	4,422,916	0	8,845,832
事業収益												
事業収益	0	679,000	0	0	679,000	0	0	0	0	0	0	679,000
受取負担金												
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,825	0	147,825
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,556	0	1,556
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378,767	0	378,767
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380,323	0	380,323
経常収益計	0	679,000	0	4,606,386	5,285,386	0	0	0	0	5,131,064	0	10,416,450
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	0	70,200	965,250	0	1,035,450	0	17,550	0	17,550	0	0	1,053,000
賞与	0	24,640	338,800	0	363,440	0	6,160	0	6,160	0	0	369,600
退職給付費用	0	3,000	41,250	0	44,250	0	750	0	750	0	0	45,000
福利厚生費	0	15,120	207,903	0	223,023	0	3,780	0	3,780	0	0	226,803
通信運搬費	0	27,405	95,809	0	123,214	0	1,728	0	1,728	0	0	124,942
減価償却費	0	0	0	18,430	18,430	0	0	3,950	3,950	0	0	22,380
消耗什器備品費	0	12,090	45,817	62,800	120,707	0	478	0	478	0	0	121,185
消耗品費	0	12,952	217,166	0	230,118	2,592	2,367	0	4,959	0	0	235,077
修繕費	0	23,249	44,677	0	67,926	0	812	0	812	0	0	68,738
印刷製本費	0	189,019	253,815	0	442,834	8,000	0	0	8,000	0	0	450,834
燃料費	0	20,000	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
光熱水料費	0	480	2,000	0	2,480	0	0	0	0	0	0	2,480
賃借料	0	241,587	867,669	0	1,109,256	32,700	97,541	0	130,241	0	0	1,239,497
保険料	0	89,715	2,400	0	92,115	0	0	0	0	0	0	92,115
諸謝金	0	41,000	1,330,870	0	1,371,870	0	0	0	0	0	0	1,371,870
租税公課	0	2,000	0	0	2,000	0	0	0	0	0	0	2,000
支払負担金	0	20,000	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
旅費交通費	0	33,930	165,670	0	199,600	0	0	0	0	0	0	199,600
渉外費	0	339,433	47,452	0	386,885	71,000	0	0	71,000	0	0	457,885
雑費	0	404,764	28,872	0	433,636	2,320	0	0	2,320	0	0	435,956
事業費計	0	1,570,584	4,655,420	81,230	6,307,234	116,612	131,166	3,950	251,728	0	0	6,558,962
管理費												
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	351,000	0	351,000
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123,200	0	123,200
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,601	0	75,601
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,540	0	45,540
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163,318	0	163,318
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,280	0	30,280
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,570	0	9,570
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,344	0	47,344
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,246	0	16,246
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362,100	0	362,100
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,836	0	31,836
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184,820	0	184,820
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212,035	0	212,035
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,120	0	57,120
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,660	0	57,660
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,631,429	0	1,631,429
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,848	0	260,848
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,208	0	231,208
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,512	0	114,512
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,020,667	0	4,020,667
経常費用計	0	1,570,584	4,655,420	81,230	6,307,234	116,612	131,166	3,950	251,728	4,020,667	0	10,579,629
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 891,584	△ 4,655,420	4,525,156	△ 1,021,848	△ 116,612	△ 131,166	△ 3,950	△ 251,728	1,110,397	0	△ 163,179
当期経常増減額	0	△ 891,584	△ 4,655,420	4,525,156	△ 1,021,848	△ 116,612	△ 131,166	△ 3,950	△ 251,728	1,110,397	0	△ 163,179
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
固定資産受贈益	0	0	0	248,790	248,790	0	0	0	0	0	0	248,790
経常外収益計	0	0	0	248,790	248,790	0	0	0	0	0	0	248,790
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	248,790	248,790	0	0	0	0	0	0	248,790
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 891,584	△ 4,655,420	4,773,946	△ 773,058	△ 116,612	△ 131,166	△ 3,950	△ 251,728	1,110,397	0	85,611
当期一般正味財産増減額	0	△ 891,584	△ 4,655,420	4,773,946	△ 773,058	△ 116,612	△ 131,166	△ 3,950	△ 251,728	1,110,397	0	85,611
一般正味財産期首残高	0	△ 611,904	△ 2,302,770	16,535,278	13,620,604	△ 57,795	△ 148,222	△ 1,142	△ 207,159	4,199,640	0	17,613,085
一般正味財産期末残高	0	△ 1,503,488	△ 6,958,190	21,309,224	12,847,546	△ 174,407	△ 279,388	△ 5,092	△ 458,887	5,310,037	0	17,698,696
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	0
指定正味財産期首残高	0	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	0
III 正味財産期末残高	0	△ 1,503,488	△ 6,958,190	21,309,224	12,847,546	△ 174,407	△ 279,388	△ 5,092	△ 458,887	5,310,037	0	17,698,696

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法に基づく原価法で行っている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

i) 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したもの

については定額法にて実施している。

ii) 構築物・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したもの

については定額法にて実施している。

②リース資産

i) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法にて実施している。

ii) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法にて実施している。

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるために特定退職金共済制度に加入している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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
特定資産				
建物（特）	1	0	0	1
構築物（特）	1	0	0	1
什器備品（特）	29,432	0	21,662	7,770
公益目的事業基金	13,880,000	0	0	13,880,000
小 計	13,909,434	0	21,662	13,887,772
合 計	13,909,434	0	21,662	13,887,772

5. 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)
特定資産				
建物(特)	1	0	0	0
構築物(特)	1	0	0	0
什器備品(特)	7,770	0	0	0
公益目的事業基金	13,880,000	0	0	0
小 計	13,887,772	0	0	0
合 計	13,887,772	0	0	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
特定資産			
建物(特)	10,900,000	10,899,999	1
構築物(特)	1,000,000	1,099,999	1
什器備品(特)	229,800	222,030	7,770
小 計	12,129,800	12,222,028	7,772
その他固定資産			
什器備品	185,990	30,998	154,992
小 計	185,990	30,998	154,992
合 計	12,315,790	12,253,026	162,764

8. 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権の当期末残高は、次のとおりである。

該当なし

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記4「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」及び注記5「基本財産及び特定資産の財源等の内訳」に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

退職給付引当金については、財務諸表に対する注記2「重要な会計方針」に記載しているため省略する。

財産目録
平成 26年 12月 31日 現在

(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	手元保管	運転資金として	149,312
	普通預金	普通預金 にいかわ信用金庫 魚津駅前支店 株式会社北陸銀行 魚津支店	運転資金として	1,442,459
流動資産合計				1,591,771
(固定資産) 特定資産	建物	魚津市友道砂田1446-1 146.27㎡ 木造 2 階建	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び相互扶助等事業、管理運営の用に供している。	1
	構築物（特）	看板 1基 魚津市友道砂田1446-1	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び相互扶助等事業、管理運営の用に供している。	1
	什器備品（特）	魚津市友道砂田1446-1 事務機セット 2組 脇机 1台 ロッカー 1台 スチール椅子 40脚	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び相互扶助等事業、管理運営の用に供している。	7,770
	公益目的事業基金	にいかわ信用金庫 魚津駅前支店 株式会社北陸銀行 魚津支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	13,880,000
	その他固定資産 什器備品	物置	(供用財産) 公益目的事業に70%を使用している 収益事業等として15%を使用している 管理業務に15%を使用している	154,992
	事業資金積立金	定期預金 にいかわ信用金庫 魚津駅前支店	周年事業等及び管理運営での使用に備えた積立資産。	2,500,000
固定資産合計				16,542,764
資産合計				18,134,535
(流動負債)	未払金	東都ガステック(株)ほか 魚津年金事務所 (有)寺島商店ほか NTTコミュニケーションほか 尾山製材(株)	事務局ガス・電気・水道料金 事務局職員分社会保険料 事務用消耗品 事務局電話料金ほか 記念品代金	212,189
	前受金	廣川建設工業(株) (株)東城	2015年分 年会費及び国際協力金	223,650
流動負債合計				435,839
固定負債合計				0
負債合計				435,839
正味財産				17,698,696