

財 務 諸 表

自：平成30年 1月 1日
至：平成30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 関口 雄介

貸借対照表
平成 30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	966,006	986,605	△ 20,599
未収金	3,121	5,260	△ 2,139
流動資産合計	969,127	991,865	△ 22,738
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	485,191	528,607	△ 43,416
構築物(特)	1	1	0
什器備品(特)	2,758	3,711	△ 953
公益目的事業基金	13,880,000	13,880,000	0
特定資産合計	14,367,950	14,412,319	△ 44,369
(3)その他固定資産			
什器備品	233,460	295,669	△ 62,209
構築物	126,339	137,729	△ 11,390
事業資金積立金	2,500,000	2,500,000	0
その他固定資産合計	2,859,799	2,933,398	△ 73,599
固定資産合計	17,227,749	17,345,717	△ 117,968
資産合計	18,196,876	18,337,582	△ 140,706
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	183,597	186,082	△ 2,485
流動負債合計	183,597	186,082	△ 2,485
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	183,597	186,082	△ 2,485
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	18,013,279	18,151,500	△ 138,221
正味財産合計	18,013,279	18,151,500	△ 138,221
負債及び正味財産合計	18,196,876	18,337,582	△ 140,706

正味財産増減計算書

平成 30年 1月 1日 から平成 30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	2,364	2,776	△ 412
受取入会金			
受取入会金	280,000	680,000	△ 400,000
受取会費			
正会員受取会費	6,270,000	5,720,000	550,000
正会員会費(新入会)	623,332	1,769,166	△ 1,145,834
特別会員受取会費	0	3,000	△ 3,000
受取会費計	6,893,332	7,492,166	△ 598,834
事業収益			
事業収益	432,000	746,411	△ 314,411
受取負担金			
受取負担金	116,800	125,925	△ 9,125
受取寄付金			
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
雑収益			
受取利息	525	528	△ 3
雑収益	443,253	424,418	18,835
雑収益計	443,778	424,946	18,832
経常収益計	8,168,274	9,572,224	△ 1,403,950
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	1,064,250	1,062,000	2,250
賞与	369,600	369,600	0
退職給付費用	45,000	45,000	0
福利厚生費	230,929	231,893	△ 964
通信運搬費	123,015	116,686	6,329
減価償却費	100,238	99,520	718
消耗什器備品費	155,741	172,106	△ 16,365
消耗品費	144,761	167,227	△ 22,466
修繕費	0	14,160	△ 14,160
印刷製本費	218,975	406,341	△ 187,366
賃借料	1,035,880	1,403,844	△ 367,964
保険料	49,304	72,766	△ 23,462
諸謝金	422,079	580,158	△ 158,079
支払負担金	23,333	23,334	△ 1
旅費交通費	66,300	318,120	△ 251,820
渉外費	272,570	335,958	△ 63,388
雑費	500,874	416,136	84,738
事業費計	4,822,849	5,834,849	△ 1,012,000
管理費			
給料手当	354,750	354,000	750
賞与	123,200	123,200	0
退職給付費用	15,000	15,000	0
福利厚生費	76,977	77,298	△ 321
通信運搬費	159,919	150,718	9,201
減価償却費	17,690	17,563	127
消耗什器備品費	648	702	△ 54
消耗品費	44,306	48,758	△ 4,452
印刷製本費	353,750	353,600	150
燃料費	25,867	24,320	1,547
光熱水料費	205,961	195,132	10,829
賃借料	231,297	226,101	5,196
保険料	51,600	51,600	0
租税公課	57,515	59,180	△ 1,665
支払負担金	1,340,964	1,353,310	△ 12,346
委託費	203,554	204,030	△ 476
渉外費	246,038	215,924	30,114
雑費	128,367	125,675	2,692
管理費計	3,637,403	3,596,111	41,292
経常費用計	8,460,252	9,430,960	△ 970,708
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 291,978	141,264	△ 433,242
当期経常増減額	△ 291,978	141,264	△ 433,242

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	153,797	329,840	△ 176,043
経常外収益計	153,797	329,840	△ 176,043
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
什器備品除却損	40	0	40
経常外費用計	40	0	40
当期経常外増減額	153,757	329,840	△ 176,083
税引前当期一般正味財産増減額	△ 138,221	471,104	△ 609,325
当期一般正味財産増減額	△ 138,221	471,104	△ 609,325
一般正味財産期首残高	18,151,500	17,680,396	471,104
一般正味財産期末残高	18,013,279	18,151,500	△ 138,221
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	18,013,279	18,151,500	△ 138,221

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

該当事項なし。

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)	528,607	0	43,416	485,191
構築物(特)	1	0	0	1
什器備品(特)	3,711	0	953	2,758
公益目的事業基金	13,880,000	0	0	13,880,000
小計	14,412,319	0	44,369	14,367,950
合計	14,412,319	0	44,369	14,367,950

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)	485,191	0	485,191	0
構築物(特)	1	0	1	0
什器備品(特)	2,758	0	2,758	0
公益目的事業基金	13,880,000	0	13,880,000	0
小計	14,367,950	0	14,367,950	0
合計	14,367,950	0	14,367,950	0

6. 担保に供している資産

該当事項なし。

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）	11,548,000	11,062,809	485,191
構築物（特）	1,100,000	1,099,999	1
什器備品（特）	199,400	196,642	2,758
小 計	12,847,400	12,359,450	487,950
その他固定資産			
構築物	170,000	43,661	126,339
什器備品	471,110	237,650	233,460
小 計	641,110	281,311	359,799
合 計	13,488,510	12,640,761	847,749

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。

該当事項なし。

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

該当事項なし。

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

該当事項なし。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項なし。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし。

13. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし。

14. 重要な後発事象

該当事項なし。

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 30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	18,166	
	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	947,840	
	未収金	㈱和光	12月分自販機手数料	3,121	
流動資産合計				969,127	
(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。	485,191	
	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	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。	2,758	
	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 パソコン	(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	233,460
		構築物	駐車場消雪配管工事	(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	126,339
	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				17,227,749	
資産合計				18,196,876	
(流動負債)	未払金	㈱丸八	ガス料金	2,523	
		北陸電力㈱	電気料金	12,108	
		魚津市上下水道局	水道料金	5,710	
		魚津年金事務所	社会保険料	144,454	
		N T Tファイナンス ほか	電話料金 ほか	18,802	
流動負債合計				183,597	
固定負債合計				0	
負債合計				183,597	
正味財産				18,013,279	