

# 財 務 諸 表

自：平成29年 1月 1日  
至：平成29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 黒田 国泰

貸借対照表

平成 29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	986,605	552,484	434,121
未収金	5,260	3,756	1,504
流動資産合計	991,865	556,240	435,625
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(特)	528,607	572,023	△ 43,416
構築物(特)	1	1	0
什器備品(特)	3,711	4,624	△ 913
公益目的事業基金	13,880,000	13,880,000	0
特定資産合計	14,412,319	14,456,648	△ 44,329
(3)その他固定資産			
什器備品	295,669	205,833	89,836
構築物	137,729	149,119	△ 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	2,933,398	2,854,952	78,446
固定資産合計	17,345,717	17,311,600	34,117
資産合計	18,337,582	17,867,840	469,742
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	186,082	187,444	△ 1,362
流動負債合計	186,082	187,444	△ 1,362
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	186,082	187,444	△ 1,362
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	18,151,500	17,680,396	471,104
正味財産合計	18,151,500	17,680,396	471,104
負債及び正味財産合計	18,337,582	17,867,840	469,742

正味財産増減計算書

平成 29年 1月 1日 から平成 29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	2,776	3,478	△ 702
受取入会金			
受取入会金	680,000	370,000	310,000
受取会費			
正会員受取会費	5,720,000	5,830,000	△ 110,000
正会員会費 (新入会)	1,769,166	1,044,998	724,168
特別会員受取会費	3,000	0	3,000
受取会費計	7,492,166	6,874,998	617,168
事業収益			
事業収益	746,411	804,400	△ 57,989
受取負担金			
受取負担金	125,925	114,975	10,950
受取寄付金			
受取寄付金	100,000	0	100,000
雑収益			
受取利息	528	882	△ 354
雑収益	424,418	432,167	△ 7,749
雑収益計	424,946	433,049	△ 8,103
経常収益計	9,572,224	8,600,900	971,324
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	1,062,000	1,062,000	0
賞与	369,600	369,600	0
退職給付費用	45,000	45,000	0
福利厚生費	231,893	228,746	3,147
通信運搬費	116,686	113,488	3,198
減価償却費	99,520	93,526	5,994
消耗什器備品費	172,106	375,668	△ 203,562
消耗品費	167,227	161,642	5,585
修繕費	14,160	0	14,160
印刷製本費	406,341	287,987	118,354
燃料費	0	20,000	△ 20,000
賃借料	1,403,844	1,067,382	336,462
保険料	72,766	88,855	△ 16,089
諸謝金	580,158	436,185	143,973
支払負担金	23,334	25,000	△ 1,666
旅費交通費	318,120	126,260	191,860
渉外費	335,958	335,822	136
雑費	416,136	690,444	△ 274,308
事業費計	5,834,849	5,527,605	307,244
管理費			
給料手当	354,000	354,000	0
賞与	123,200	123,200	0
退職給付費用	15,000	15,000	0
福利厚生費	77,298	76,249	1,049
旅費交通費	0	44,280	△ 44,280
通信運搬費	150,718	152,099	△ 1,381
減価償却費	17,563	16,505	1,058
消耗什器備品費	702	648	54
消耗品費	48,758	47,094	1,664
印刷製本費	353,600	353,600	0
燃料費	24,320	19,291	5,029
光熱水料費	195,132	204,791	△ 9,659
賃借料	226,101	219,680	6,421
保険料	51,600	51,600	0
租税公課	59,180	57,180	2,000
支払負担金	1,353,310	1,328,350	24,960

委託費	204,030	225,630	△ 21,600
渉外費	215,924	267,428	△ 51,504
雑費	125,675	118,234	7,441
管理費計	3,596,111	3,674,859	△ 78,748
経常費用計	9,430,960	9,202,464	228,496
評価損益等調整前当期経常増減額	141,264	△ 601,564	742,828
当期経常増減額	141,264	△ 601,564	742,828
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
	329,840	364,742	△ 34,902
経常外収益計	329,840	364,742	△ 34,902
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	329,840	364,742	△ 34,902
税引前当期一般正味財産増減額	471,104	△ 236,822	707,926
当期一般正味財産増減額	471,104	△ 236,822	707,926
一般正味財産期首残高	17,680,396	17,917,218	△ 236,822
一般正味財産期末残高	18,151,500	17,680,396	471,104
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	18,151,500	17,680,396	471,104

正味財産増減計算書内訳表  
平成 29年 1月 1日 から平成 29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	2,776	2,776	0	0	0	0	0	0	2,776
受取入会金	0	0	0	340,000	340,000	0	0	0	0	340,000	0	680,000
受取会費	0	0	0	2,860,000	2,860,000	0	0	0	0	2,860,000	0	5,720,000
正会員受取会費	0	0	0	884,583	884,583	0	0	0	0	884,583	0	1,769,166
正会員会費(新入会)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0	3,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費計	0	0	0	3,744,583	3,744,583	0	0	0	0	3,747,583	0	7,492,166
事業収益												
事業収益	0	546,000	0	0	546,000	200,411	0	0	200,411	0	0	746,411
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,925	0	125,925
受取寄付金	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	100,000
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	528	0	528
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424,418	0	424,418
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424,946	0	424,946
経常収益計	0	646,000	0	4,087,359	4,733,359	200,411	0	0	200,411	4,638,454	0	9,572,224
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	0	265,500	725,700	0	991,200	8,850	61,950	0	70,800	0	0	1,062,000
賞与	0	92,400	252,560	0	344,960	3,080	21,560	0	24,640	0	0	369,600
退職給付費用	0	11,250	30,750	0	42,000	375	2,625	0	3,000	0	0	45,000
福利厚生費	0	57,973	158,460	0	216,433	1,933	13,527	0	15,460	0	0	231,893
通信運搬費	0	44,838	65,548	0	110,386	787	5,513	0	6,300	0	0	116,686
減価償却費	0	0	0	81,957	81,957	0	0	17,563	17,563	0	0	99,520
消耗什器備品費	0	527	1,439	170,000	171,966	18	122	0	140	0	0	172,106
消耗品費	0	54,822	102,653	0	157,475	1,219	8,533	0	9,752	0	0	167,227
修繕費	0	5,520	0	8,640	14,160	0	0	0	0	0	0	14,160
印刷製本費	0	226,093	141,904	0	367,997	38,344	0	0	38,344	0	0	406,341
賃借料	0	539,025	679,495	0	1,218,520	95,757	89,567	0	185,324	0	0	1,403,844
保険料	0	65,546	4,620	0	70,166	2,600	0	0	2,600	0	0	72,766
諸謝金	0	296,630	283,528	0	580,158	0	0	0	0	0	0	580,158
支払負担金	0	23,334	0	0	23,334	0	0	0	0	0	0	23,334
旅費交通費	0	112,320	29,140	0	141,460	176,660	0	0	176,660	0	0	318,120
渉外費	0	246,300	31,500	0	277,800	58,158	0	0	58,158	0	0	335,958
雑費	0	310,032	27,314	0	337,346	78,790	0	0	78,790	0	0	416,136
事業費計	0	2,352,110	2,534,611	260,597	5,147,318	466,571	203,397	17,563	687,531	0	0	5,834,849
管理費												
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	354,000	0	354,000
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	77,298	0	77,298
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,718	0	150,718
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,563	0	17,563
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	702	0	702
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,758	0	48,758
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353,600	0	353,600
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,320	0	24,320
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195,132	0	195,132
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,101	0	226,101
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,600	0	51,600
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,180	0	59,180
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,353,310	0	1,353,310
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,030	0	204,030
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,924	0	215,924
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,675	0	125,675
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,596,111	0	3,596,111
経常費用計	0	2,352,110	2,534,611	260,597	5,147,318	466,571	203,397	17,563	687,531	3,596,111	0	9,430,960
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 1,706,110	△ 2,534,611	3,826,762	△ 413,959	△ 266,160	△ 203,397	△ 17,563	△ 487,120	1,042,343	0	141,264
当期経常増減額	0	△ 1,706,110	△ 2,534,611	3,826,762	△ 413,959	△ 266,160	△ 203,397	△ 17,563	△ 487,120	1,042,343	0	141,264
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
固定資産受贈益	0	0	0	329,840	329,840	0	0	0	0	0	0	329,840
経常外収益計	0	0	0	329,840	329,840	0	0	0	0	0	0	329,840
(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	329,840	329,840	0	0	0	0	0	0	329,840
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 1,706,110	△ 2,534,611	4,156,602	△ 84,119	△ 266,160	△ 203,397	△ 17,563	△ 487,120	1,042,343	0	471,104
当期一般正味財産増減額	0	△ 1,706,110	△ 2,534,611	4,156,602	△ 84,119	△ 266,160	△ 203,397	△ 17,563	△ 487,120	1,042,343	0	471,104
一般正味財産期首残高	0	△ 3,804,862	△ 13,247,231	29,961,516	12,909,423	△ 314,698	△ 1,213,820	△ 32,555	△ 1,561,073	6,332,046	0	17,680,396
一般正味財産期末残高	0	△ 5,510,972	△ 15,781,842	34,118,118	12,825,304	△ 580,858	△ 1,417,217	△ 50,118	△ 2,048,193	7,374,389	0	18,151,500
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	△ 5,510,972	△ 15,781,842	34,118,118	12,825,304	△ 580,858	△ 1,417,217	△ 50,118	△ 2,048,193	7,374,389	0	18,151,500

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  
該当なし

(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

該当なし

(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。  
退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上している。

(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）	572,023	0	43,416	528,607
構築物（特）	1	0	0	1
什器備品（特）	4,624	0	913	3,711
公益目的事業基金	13,880,000	0	0	13,880,000
小計	14,456,648	0	44,329	14,412,319
合計	14,456,648	0	44,329	14,412,319

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)	528,607	0	528,607	0
構築物(特)	1	0	1	0
什器備品(特)	3,711	0	3,711	0
公益目的事業基金	13,880,000	0	13,880,000	0
小計	14,412,319	0	14,412,319	0
合計	14,412,319	0	14,412,319	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	11,019,393	528,607
構築物(特)	1,100,000	1,099,999	1
什器備品(特)	229,800	226,089	3,711
小計	12,877,800	12,345,481	532,319
その他固定資産			
構築物	170,000	32,271	137,729
什器備品	471,110	175,441	295,669
小計	641,110	207,712	433,398
合計	13,518,910	12,553,193	965,717

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

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 29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	28,711	
	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	957,894	
	未収金	㈱和光	12月分自販機手数料	5,260	
流動資産合計				991,865	
(固定資産) 特定資産	建物(特)	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。	528,607	
	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。	3,711	
	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	295,669
		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	137,729
		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				17,345,717	
資産合計				18,337,582	
(流動負債)	未払金	東都ガステック(株)	ガス料金	2,592	
		北陸電力(株)	電気料金	12,135	
		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	144,503	
		N T Tファイナンス ほか	電話料金 ほか	21,142	
流動負債合計				186,082	
固定負債合計				0	
負債合計				186,082	
正味財産				18,151,500	