

財 務 諸 表

自：平成27年 1月 1日
至：平成27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 若林 健嗣

貸借対照表

平成 27年 12月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	671,585	1,591,771	920,186
未収金	3,243	0	3,243
流動資産合計	674,828	1,591,771	916,943
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)	615,439	1	615,438
構築物(特)	1	1	0
什器備品(特)	7,770	7,770	0
公益目的事業基金	13,880,000	13,880,000	0
特定資産合計	14,503,210	13,887,772	615,438
(3)その他固定資産			
什器備品	257,912	154,992	102,920
構築物	160,509	0	160,509
事業資金積立金	2,500,000	2,500,000	0
その他固定資産合計	2,918,421	2,654,992	263,429
固定資産合計	17,421,631	16,542,764	878,867
資産合計	18,096,459	18,134,535	38,076
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	179,241	212,189	32,948
前受金	0	223,650	223,650
流動負債合計	179,241	435,839	256,598
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	179,241	435,839	256,598
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	17,917,218	17,698,696	218,522
正味財産合計	17,917,218	17,698,696	218,522
負債及び正味財産合計	18,096,459	18,134,535	38,076

正味財産増減計算書

平成 27年 1月 1日 から平成 27年 12月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	3,470	0
受取入会金	370,000	360,000	10,000
受取会費			
正会員受取会費	6,380,000	7,920,000	1,540,000
正会員会費(新入会)	944,166	925,832	18,334
特別会員受取会費	3,000	0	3,000
受取会費計	7,327,166	8,845,832	1,518,666
事業収益			
事業収益	581,000	679,000	98,000
受取負担金			
受取負担金	124,100	147,825	23,725
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
雑収益			
受取利息	1,365	1,556	191
雑収益	367,104	378,767	11,663
雑収益計	368,469	380,323	11,854
経常収益計	9,774,205	10,416,450	642,245
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	1,062,000	1,053,000	9,000
賞与	369,600	369,600	0
退職給付費用	45,000	45,000	0
福利厚生費	228,567	226,803	1,764
通信運搬費	128,321	124,942	3,379
減価償却費	62,095	22,380	39,715
消耗什器備品費	208,777	121,185	87,592
消耗品費	133,054	235,077	102,023
修繕費	4,050	68,738	64,688
印刷製本費	441,240	450,834	9,594
燃料費	20,000	20,000	0
光熱水料費	0	2,480	2,480
賃借料	1,583,069	1,239,497	343,572
保険料	77,015	92,115	15,100
諸謝金	926,120	1,371,870	445,750
租税公課	2,300	2,000	300
支払負担金	20,000	20,000	0
支払助成金	50,000	0	50,000
旅費交通費	67,280	199,600	132,320
渉外費	306,066	457,885	151,819
雑費	481,302	435,956	45,346
事業費計	6,215,856	6,558,962	343,106
管理費			
給料手当	354,000	351,000	3,000
賞与	123,200	123,200	0
退職給付費用	15,000	15,000	0
福利厚生費	76,190	75,601	589
旅費交通費	52,130	45,540	6,590
通信運搬費	172,480	163,318	9,162
減価償却費	10,958	30,280	19,322
消耗什器備品費	12,072	9,570	2,502
消耗品費	35,600	47,344	11,744
修繕費	1,350	16,246	14,896
印刷製本費	370,600	362,100	8,500
燃料費	23,660	31,836	8,176
光熱水料費	174,858	184,820	9,962
賃借料	211,560	212,035	475
保険料	57,120	57,120	0
租税公課	59,780	57,660	2,120

支払負担金	1,391,280	1,631,429	240,149
委託費	228,943	260,848	31,905
渉外費	294,729	231,208	63,521
雑費	150,797	114,512	36,285
管理費計	3,816,307	4,020,667	204,360
経常費用計	10,032,163	10,579,629	547,466
評価損益等調整前当期経常増減額	257,958	163,179	94,779
当期経常増減額	257,958	163,179	94,779
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	476,480	248,790	227,690
経常外収益計	476,480	248,790	227,690
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	476,480	248,790	227,690
税引前当期一般正味財産増減額	218,522	85,611	132,911
当期一般正味財産増減額	218,522	85,611	132,911
一般正味財産期首残高	17,698,696	17,613,085	85,611
一般正味財産期末残高	17,917,218	17,698,696	218,522
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
正味財産期末残高	17,917,218	17,698,696	218,522

正味財産増減計算書内訳表
平成 27年 1月 1日 から平成 27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			
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	0	0	0	185,000	185,000	0	0	0	0	185,000	0	370,000
受取会費	0	0	0	3,190,000	3,190,000	0	0	0	0	3,190,000	0	6,380,000
正会員受取会費	0	0	0	472,083	472,083	0	0	0	0	472,083	0	944,166
正会員会費(新入会)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000
受取会費計	0	0	0	3,662,083	3,662,083	0	0	0	0	3,665,083	0	7,327,166
事業収益	0	581,000	0	0	581,000	0	0	0	0	0	0	581,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124,100	0	124,100
受取寄付金	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,365	0	1,365
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	367,104	0	367,104
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	368,469	0	368,469
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	368,469	0	368,469
経常収益計	0	581,000	0	4,850,553	5,431,553	0	0	0	0	4,342,652	0	9,774,205
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	0	132,750	761,100	0	893,850	0	168,150	0	168,150	0	0	1,062,000
賞与	0	46,200	264,880	0	311,080	0	58,520	0	58,520	0	0	369,600
退職給付費用	0	5,625	32,250	0	37,875	0	7,125	0	7,125	0	0	45,000
福利厚生費	0	28,571	163,806	0	192,377	0	36,190	0	36,190	0	0	228,567
通信運搬費	0	30,252	75,353	0	105,605	0	22,716	0	22,716	0	0	128,321
減価償却費	0	0	0	51,137	51,137	0	0	10,958	10,958	0	0	62,095
消耗什器備品費	0	4,528	25,955	172,560	203,043	0	5,734	0	5,734	0	0	208,777
消耗品費	0	34,130	79,422	0	113,552	0	19,502	0	19,502	0	0	133,054
修繕費	0	506	2,903	0	3,409	0	641	0	641	0	0	4,050
印刷製本費	0	203,360	176,993	0	380,353	537	60,350	0	60,887	0	0	441,240
燃料費	0	20,000	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
賃借料	0	308,696	868,321	0	1,177,017	67,560	338,492	0	406,052	0	0	1,583,069
保険料	0	76,015	1,000	0	77,015	0	0	0	0	0	0	77,015
諸謝金	0	49,000	877,120	0	926,120	0	0	0	0	0	0	926,120
租税公課	0	2,300	0	0	2,300	0	0	0	0	0	0	2,300
支払負担金	0	20,000	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
支払助成金	0	0	50,000	0	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000
旅費交通費	0	0	67,280	0	67,280	0	0	0	0	0	0	67,280
渉外費	0	258,802	44,764	0	303,566	2,500	0	0	2,500	0	0	306,066
雑費	0	441,809	23,973	0	465,782	520	15,000	0	15,520	0	0	481,302
事業費計	0	1,662,544	3,515,120	223,697	5,401,361	71,117	732,420	10,958	814,495	0	0	6,215,856
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	76,190	0	76,190
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,130	0	52,130
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,480	0	172,480
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,958	0	10,958
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,072	0	12,072
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,600	0	35,600
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,350	0	1,350
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370,600	0	370,600
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,660	0	23,660
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174,858	0	174,858
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211,560	0	211,560
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	59,780	0	59,780
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,391,280	0	1,391,280
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	228,943	0	228,943
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	294,729	0	294,729
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,797	0	150,797
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,816,307	0	3,816,307
経常費用計	0	1,662,544	3,515,120	223,697	5,401,361	71,117	732,420	10,958	814,495	3,816,307	0	10,032,163
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,081,544	3,515,120	4,626,856	30,192	71,117	732,420	10,958	814,495	526,345	0	257,958
当期経常増減額	0	1,081,544	3,515,120	4,626,856	30,192	71,117	732,420	10,958	814,495	526,345	0	257,958
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
固定資産受贈益	0	0	0	476,480	476,480	0	0	0	0	0	0	476,480
経常外収益計	0	0	0	476,480	476,480	0	0	0	0	0	0	476,480
(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	476,480	476,480	0	0	0	0	0	0	476,480
税引前当期一般正味財産増減額	0	1,081,544	3,515,120	5,103,336	506,672	71,117	732,420	10,958	814,495	526,345	0	218,522
当期一般正味財産増減額	0	1,081,544	3,515,120	5,103,336	506,672	71,117	732,420	10,958	814,495	526,345	0	218,522
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	0	2,585,032	10,473,310	26,412,560	13,354,218	245,524	1,011,808	16,050	1,273,382	5,836,382	0	17,917,218
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
正味財産期末残高	0	2,585,032	10,473,310	26,412,560	13,354,218	245,524	1,011,808	16,050	1,273,382	5,836,382	0	17,917,218

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

有形固定資産（リース資産を除く）

) 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。

) 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。

リース資産

) 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。

) 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	648,000	32,562	615,439
構築物(特)	1	0	0	1
什器備品(特)	7,770	0	0	7,770
公益目的事業基金	13,880,000	0	0	13,880,000
小計	13,887,772	648,000	32,562	14,503,210
合計	13,887,772	648,000	32,562	14,503,210

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)	615,439	0	(615,439)	0
構築物(特)	1	0	(1)	0
什器備品(特)	7,770	0	(7,770)	0
公益目的事業基金	13,880,000	0	(13,880,000)	0
小計	14,503,210	0	(14,503,210)	0
合計	14,503,210	0	(14,503,210)	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)	11,548,000	10,932,561	615,439
構築物(特)	1,100,000	1,099,999	1
什器備品(特)	229,800	222,030	7,770
小計	12,877,800	12,254,590	623,210
その他固定資産			
構築物	170,000	9,491	160,509
什器備品	319,910	61,998	257,912
小計	489,910	71,489	418,421
合計	13,367,710	12,326,079	1,041,631

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

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

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 27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	21,848	
	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	649,737	
	未収金	㈱和光	12月分自販機手数料	3,243	
流動資産合計				674,828	
(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。	615,439	
	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 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	257,912
		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	160,509
		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				17,421,631	
資産合計				18,096,459	
(流動負債)	未払金	東都ガステック(株) 北陸電力(株) 魚津市上下水道局 魚津年金事務所 NTTファイナンス ほか	ガス料金	179,241	
			電気料金 水道料金 社会保険料 電話料金 ほか		
流動負債合計				179,241	
固定負債合計				0	
負債合計				179,241	
正味財産				17,917,218	