

財 務 諸 表

自：平成28年 1月 1日
至：平成28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 廣川 範樹

貸借対照表

平成 28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	552,484	671,585	119,101
未収金	3,756	3,243	513
流動資産合計	556,240	674,828	118,588
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)	572,023	615,439	43,416
構築物(特)	1	1	0
什器備品(特)	4,624	7,770	3,146
公益目的事業基金	13,880,000	13,880,000	0
特定資産合計	14,456,648	14,503,210	46,562
(3)その他固定資産			
什器備品	205,833	257,912	52,079
構築物	149,119	160,509	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	2,854,952	2,918,421	63,469
固定資産合計	17,311,600	17,421,631	110,031
資産合計	17,867,840	18,096,459	228,619
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	187,444	179,241	8,203
流動負債合計	187,444	179,241	8,203
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	187,444	179,241	8,203
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	17,680,396	17,917,218	236,822
正味財産合計	17,680,396	17,917,218	236,822
負債及び正味財産合計	17,867,840	18,096,459	228,619

正味財産増減計算書

平成 28年 1月 1日 から平成 28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	3,478	3,470	8
受取入会金	370,000	370,000	0
受取会費			
正会員受取会費	5,830,000	6,380,000	550,000
正会員会費(新入会)	1,044,998	944,166	100,832
特別会員受取会費	0	3,000	3,000
受取会費計	6,874,998	7,327,166	452,168
事業収益			
事業収益	804,400	581,000	223,400
受取負担金			
受取負担金	114,975	124,100	9,125
受取寄付金			
受取寄付金	0	1,000,000	1,000,000
雑収益			
受取利息	882	1,365	483
雑収益	432,167	367,104	65,063
雑収益計	433,049	368,469	64,580
経常収益計	8,600,900	9,774,205	1,173,305
(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	228,746	228,567	179
通信運搬費	113,488	128,321	14,833
減価償却費	93,526	62,095	31,431
消耗什器備品費	375,668	208,777	166,891
消耗品費	161,642	133,054	28,588
修繕費	0	4,050	4,050
印刷製本費	287,987	441,240	153,253
燃料費	20,000	20,000	0
賃借料	1,067,382	1,583,069	515,687
保険料	88,855	77,015	11,840
諸謝金	436,185	926,120	489,935
租税公課	0	2,300	2,300
支払負担金	25,000	20,000	5,000
支払助成金	0	50,000	50,000
旅費交通費	126,260	67,280	58,980
渉外費	335,822	306,066	29,756
雑費	690,444	481,302	209,142
事業費計	5,527,605	6,215,856	688,251
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	76,249	76,190	59
旅費交通費	44,280	52,130	7,850
通信運搬費	152,099	172,480	20,381
減価償却費	16,505	10,958	5,547
消耗什器備品費	648	12,072	11,424
消耗品費	47,094	35,600	11,494
修繕費	0	1,350	1,350
印刷製本費	353,600	370,600	17,000
燃料費	19,291	23,660	4,369
光熱水料費	204,791	174,858	29,933
賃借料	219,680	211,560	8,120
保険料	51,600	57,120	5,520
租税公課	57,180	59,780	2,600
支払負担金	1,328,350	1,391,280	62,930

委託費	225,630	228,943	3,313
渉外費	267,428	294,729	27,301
雑費	118,234	150,797	32,563
管理費計	3,674,859	3,816,307	141,448
経常費用計	9,202,464	10,032,163	829,699
評価損益等調整前当期経常増減額	601,564	257,958	343,606
当期経常増減額	601,564	257,958	343,606
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	364,742	476,480	111,738
経常外収益計	364,742	476,480	111,738
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	364,742	476,480	111,738
税引前当期一般正味財産増減額	236,822	218,522	455,344
当期一般正味財産増減額	236,822	218,522	455,344
一般正味財産期首残高	17,917,218	17,698,696	218,522
一般正味財産期末残高	17,680,396	17,917,218	236,822
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	17,680,396	17,917,218	236,822

正味財産増減計算書内訳表
平成 28年 1月 1日 から平成 28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	3,478	3,478	0	0	0	0	0	0	3,478
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	2,915,000	2,915,000	0	0	0	0	2,915,000	0	5,830,000
正会員受取会費	0	0	0	522,499	522,499	0	0	0	0	522,499	0	1,044,998
正会員会費(新入会)	0	0	0			0	0	0	0		0	
受取会費計	0	0	0	3,437,499	3,437,499	0	0	0	0	3,437,499	0	6,874,998
事業収益												
事業収益	0	728,400	76,000	0	804,400	0	0	0	0	0	0	804,400
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,975	0	114,975
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	882	0	882
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	432,167	0	432,167
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	433,049	0	433,049
経常収益計	0	728,400	76,000	3,625,977	4,430,377	0	0	0	0	4,170,523	0	8,600,900
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	0	274,350	725,700	0	1,000,050	0	61,950	0	61,950	0	0	1,062,000
賞与	0	95,480	252,560	0	348,040	0	21,560	0	21,560	0	0	369,600
退職給付費用	0	11,625	30,750	0	42,375	0	2,625	0	2,625	0	0	45,000
福利厚生費	0	59,092	156,311	0	215,403	0	13,343	0	13,343	0	0	228,746
通信運搬費	0	40,132	67,620	0	107,752	0	5,736	0	5,736	0	0	113,488
減価償却費	0	0	0	77,021	77,021	0	0	16,505	16,505	0	0	93,526
消耗什器備品費	0	9,484	1,329	364,742	375,555	0	113	0	113	0	0	375,668
消耗品費	0	55,398	97,247	0	152,645	756	8,241	0	8,997	0	0	161,642
印刷製本費	0	108,772	159,747	0	268,519	19,468	0	0	19,468	0	0	287,987
燃料費	0	20,000	0	0	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
賃借料	0	322,887	629,101	0	951,988	26,950	88,444	0	115,394	0	0	1,067,382
保険料	0	82,595	6,260	0	88,855	0	0	0	0	0	0	88,855
諸謝金	0	40,000	396,185	0	436,185	0	0	0	0	0	0	436,185
支払負担金	0	25,000	0	0	25,000	0	0	0	0	0	0	25,000
旅費交通費	0	0	126,260	0	126,260	0	0	0	0	0	0	126,260
渉外費	0	290,042	23,780	0	313,822	22,000	0	0	22,000	0	0	335,822
雑費	0	513,373	177,071	0	690,444	0	0	0	0	0	0	690,444
事業費計	0	1,948,230	2,849,921	441,763	5,239,914	69,174	202,012	16,505	287,691	0	0	5,527,605
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	76,249	0	76,249
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,280	0	44,280
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,099	0	152,099
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,505	0	16,505
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	648	0	648
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,094	0	47,094
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	19,291	0	19,291
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,791	0	204,791
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219,680	0	219,680
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	57,180	0	57,180
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,328,350	0	1,328,350
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,630	0	225,630
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267,428	0	267,428
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118,234	0	118,234
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,674,859	0	3,674,859
経常費用計	0	1,948,230	2,849,921	441,763	5,239,914	69,174	202,012	16,505	287,691	3,674,859	0	9,202,464
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,219,830	2,773,921	3,184,214	809,537	69,174	202,012	16,505	287,691	495,664	0	601,564
当期経常増減額	0	1,219,830	2,773,921	3,184,214	809,537	69,174	202,012	16,505	287,691	495,664	0	601,564
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
固定資産受贈益	0	0	0	364,742	364,742	0	0	0	0	0	0	364,742
経常外収益計	0	0	0	364,742	364,742	0	0	0	0	0	0	364,742
(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	364,742	364,742	0	0	0	0	0	0	364,742
税引前当期一般正味財産増減額	0	1,219,830	2,773,921	3,548,956	444,795	69,174	202,012	16,505	287,691	495,664	0	236,822
当期一般正味財産増減額	0	1,219,830	2,773,921	3,548,956	444,795	69,174	202,012	16,505	287,691	495,664	0	236,822
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	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
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	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

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日以前に取得したの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日以前に取得したの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）	615,439	0	43,416	572,023
構築物（特）	1	0	0	1
什器備品（特）	7,770	0	3,146	4,624
公益目的事業基金	13,880,000	0	0	13,880,000
小計	14,503,210	0	46,562	14,456,648
合計	14,503,210	0	46,562	14,456,648

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）	572,023	0	(572,023)	0
構築物（特）	1	0	(1)	0
什器備品（特）	4,624	0	(4,624)	0
公益目的事業基金	13,880,000	0	(13,880,000)	0
小計	14,456,648	0	(14,456,648)	0
合計	14,456,648	0	(14,456,648)	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	10,975,977	572,023
構築物（特）	1,100,000	1,099,999	1
什器備品（特）	229,800	225,176	4,624
小 計	12,877,800	12,301,152	576,648
その他固定資産			
構築物	170,000	20,881	149,119
什器備品	319,910	114,077	205,833
小 計	489,910	134,958	354,952
合 計	13,367,710	12,436,110	931,600

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 28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	34,542
	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	517,942
	未収金	(株)和光	12月分自販機手数料	3,756
流動資産合計				556,240
(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。	572,023
	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。	4,624
	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	205,833
	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	149,119
	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				17,311,600
資産合計				17,867,840
(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 N T Tファイナンス ほか	ガス料金 電気料金 水道料金 社会保険料 電話料金 ほか	187,444
流動負債合計				187,444
固定負債合計				0
負債合計				187,444
正味財産				17,680,396