

# 平成25年度 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

【間接費配賦後】

(単位：円)

| 科 目              | H25予算額      | 決算額        | 増 減         | 摘 要                       |
|------------------|-------------|------------|-------------|---------------------------|
| I. 一般正味財産の部      |             |            |             |                           |
| 1. 経常増減の部        |             |            |             |                           |
| (1) 経常収益         |             |            |             |                           |
| ① 基本財産運用益        | 2,000       | 1,265      | 735         |                           |
| 基本財産運用益          | 2,000       | 1,265      | 735         | 基本財産にかかる利息                |
| ② 特定資産運用益        | 1,000       | 336        | 664         |                           |
| 特定資産運用益          | 1,000       | 336        | 664         | 特定資産にかかる利息                |
| ③ 受取会費           | 2,833,000   | 2,833,000  | 0           |                           |
| 正会員受取会費          | 2,833,000   | 2,833,000  | 0           | 単体会からの会費                  |
| 部会受取会費           | 0           | 0          | 0           |                           |
| ④ 事業収益           | 5,124,000   | 4,339,051  | 784,949     |                           |
| 助成金運営事業収益        | 2,000,000   | 2,000,000  | 0           | 全法連より事務委託費                |
| 研修事業収益           | 0           | 0          | 0           |                           |
| 委員会事業収益          | 0           | 0          | 0           |                           |
| 福利厚生事業収益         | 1,000,000   | 264,551    | 735,449     | 三井住友取引信用保証手数料             |
| 会員親睦事業収益         | 1,220,000   | 839,000    | 381,000     | 総会・理事会・役員員研修会・合同委員会収益     |
| 部会事業収益           | 904,000     | 1,235,500  | △ 331,500   |                           |
| その他事業収益          | 0           | 0          | 0           |                           |
| ⑤ 受取補助金等         | 23,278,800  | 23,305,900 | △ 27,100    |                           |
| 受取県連分全法連助成金      | 21,278,800  | 21,278,800 | 0           | 全法連より県連助成金B、税を考慮する週間助成金 等 |
| 受取単体会分全法連助成金     | 2,000,000   | 2,027,100  | △ 27,100    | 単体会助成金A激変緩和補填             |
| ⑥ 受取負担金          | 1,000,000   | 1,000,000  | 0           |                           |
| 受取部会負担金          | 400,000     | 400,000    | 0           | 県青連・県女連会費                 |
| 受取負担金            | 600,000     | 600,000    | 0           | 東北六県連より事務負担金              |
| ⑦ 雑収益            | 134,500     | 1,263,429  | △ 1,128,929 |                           |
| 雑収益              | 134,500     | 1,263,429  | △ 1,128,929 | 普通預金利息・ご祝儀                |
| 経常収益計            | 32,373,300  | 32,742,981 | △ 369,681   |                           |
| (2) 経常費用         |             |            |             |                           |
| ① 事業費            | 22,980,658  | 24,442,337 | △ 1,461,679 |                           |
| 直接事業費            | 11,077,500  | 12,454,870 | △ 1,377,370 |                           |
| (税に関する助成事業)      | 1,161,000   | 1,052,691  | 108,309     | 税に関する事業費用                 |
| (公益事業支援に関する事業)   | 5,646,000   | 6,890,416  | △ 1,244,416 | 公益事業支援に関する事業費用            |
| (助成金事業)          | 0           | 1,354      | 0           | 助成金に関する事業                 |
| (ホームページに関する委託事業) | 91,000      | 0          | 91,000      | ホームページに関する委託費用            |
| (福利厚生に関する事業)     | 501,000     | 20,927     | 480,073     | 福利厚生に関する事業費用              |
| (会員支援に関する事業)     | 3,678,500   | 4,489,482  | △ 810,982   | 会員支援に関する事業費用              |
| 間接事業費            | 11,903,158  | 11,987,467 | △ 84,309    |                           |
| 役員報酬             | 0           | 0          | 0           | 管理費より事業割68%               |
| 給与手当             | 5,723,760   | 6,224,448  | △ 500,688   | 管理費より事業割68%               |
| 臨時雇賃金            | 576,000     | 606,696    | △ 30,696    | 管理費より事業割68%               |
| 福利厚生費            | 1,119,600   | 1,172,874  | △ 53,274    | 管理費より事業割68%               |
| 退職給付費用           | 302,400     | 342,720    | △ 40,320    | 管理費より事業割68%               |
| 旅費交通費            | 516,000     | 597,906    | △ 81,906    | 管理費より事業割68%               |
| 通信運搬費            | 269,400     | 199,849    | 69,551      | 管理費より事業割68%               |
| 什器備品費            | 90,000      | 70,686     | 19,314      | 管理費より事業割68%               |
| 消耗品費             | 150,000     | 224,570    | △ 74,570    | 管理費より事業割68%               |
| 印刷製本費            | 438,000     | 0          | 438,000     | 事業毎処理実施により間接費配付無          |
| 交流費              | 105,000     | 48,935     | 56,065      | 管理費より事業割68%               |
| 水道光熱費            | 120,000     | 147,754    | △ 27,754    | 管理費より事業割68%               |
| 賃借料              | 1,070,400   | 1,158,565  | △ 88,165    | 管理費より事業割68%               |
| 租税公課             | 22,200      | 23,614     | △ 1,414     | 管理費より事業割68%               |
| 支払負担金            | 188,400     | 276,744    | △ 88,344    | 管理費より事業割68%               |
| 支払助成金            | 103,200     | 140,179    | △ 36,979    | 管理費より事業割68%               |
| 保険料              | 23,400      | 16,374     | 7,026       | 管理費より事業割68%               |
| 会場費              | 207,000     | 0          | 207,000     | 事業毎処理実施により間接費配付無          |
| リース料             | 322,800     | 141,777    | 181,023     | 管理費より事業割68%               |
| 事務所管理費           | 475,200     | 501,187    | △ 25,987    | 管理費より事業割68%               |
| 減価償却費            | 80,398      | 92,589     | △ 12,191    | 管理費より事業割68%               |
| ② 管理費            | 10,658,440  | 8,139,122  | 2,519,318   | 配布率32%                    |
| 役員報酬             | 0           | 0          | 0           |                           |
| 給与手当             | 3,815,840   | 2,929,152  | 886,688     |                           |
| 臨時雇賃金            | 384,000     | 285,504    | 98,496      |                           |
| 福利厚生費            | 746,400     | 551,940    | 194,460     | 法定福利・通勤費・大型保障掛金           |
| 退職給付費用           | 201,600     | 161,280    | 40,320      | 中退金掛金                     |
| 旅費交通費            | 344,000     | 281,368    | 62,632      | 上部団体・地区会会議出張旅費            |
| 通信運搬費            | 179,600     | 94,046     | 85,554      | ネット使用・電話FAX使用・郵券・宅配       |
| 什器備品費            | 60,000      | 33,264     | 26,736      | 消耗什器備品費                   |
| 消耗品費             | 100,000     | 105,684    | △ 5,684     | 事務用品・コピー用紙 等              |
| 印刷製本費            | 292,000     | 334,861    | △ 42,861    | コピー機カウンタ・封筒・名刺・会議資料       |
| 会議費              | 868,000     | 174,988    | 693,012     | 総会・理事会・監査会・総務委員会          |
| 交流費              | 70,000      | 23,028     | 46,972      | 理事会費用                     |
| 水道光熱費            | 80,000      | 69,531     | 10,469      | 電気代                       |
| 賃借料              | 713,600     | 545,207    | 168,393     | 借室・倉庫・駐車場                 |
| 租税公課             | 14,800      | 11,113     | 3,687       |                           |
| 支払負担金            | 125,600     | 130,233    | △ 4,633     | 各種会費・負担金・登録料              |
| 支払助成金            | 68,800      | 65,966     | 2,834       | 県内職員交通傷害助成・津波保険含む         |
| 保険料              | 15,600      | 7,706      | 7,894       |                           |
| 会場費              | 138,000     | 99,945     | 38,055      | 会場使用料                     |
| リース料             | 215,200     | 66,718     | 148,482     | 印刷機・複合機・電話機・ダスキン          |
| 事務所管理費           | 316,800     | 235,853    | 80,947      | 共益費・カーペット清掃・ごみ袋           |
| 支払手数料            | 1,181,000   | 1,310,715  | △ 129,715   | 税理士報酬・会計顧問・各種支払手数料        |
| 委託費              | 0           | 27,090     | △ 27,090    | HPサーバー管理・保守等              |
| 減価償却費            | 53,600      | 43,574     | 10,026      |                           |
| 渉外雇労費            | 314,000     | 310,694    | 3,306       | 地区会ご祝儀・祝電・香典・弔電           |
| 表彰費(役員・功労)       | 360,000     | 239,662    | 120,338     | 会員増強褒賞金・県連会長表彰            |
| 雑費               | 0           | 0          | 0           | 雑費用                       |
| 経常費用計            | 33,639,098  | 32,581,459 | 1,057,639   |                           |
| 当期経常増減額          | △ 1,265,798 | 161,522    | △ 1,427,320 |                           |
| 2. 経常外増減の部       |             |            |             |                           |
| (1) 経常外収益        |             |            |             |                           |
| 経常外収益計           | 0           | 0          | 0           |                           |
| (2) 経常外費用        |             |            |             |                           |
| ① 法人税等支出額        | 72,000      | 72,000     | 0           | 法人税・法人住民税・法人事業税の引当金繰入額    |
| 経常外費用計           | 72,000      | 72,000     | 0           |                           |
| 当期経常外増減額         | △ 72,000    | △ 72,000   | 0           |                           |
| 当期一般正味財産増減額      | △ 1,337,798 | 89,522     |             |                           |
| 一般正味財産期首残高       | 13,710,153  | 13,710,153 | 0           |                           |
| 一般正味財産期末残高       | 12,372,355  | 13,799,675 | △ 1,427,320 |                           |
| II. 指定正味財産の部     |             |            |             |                           |
| 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    | 12,372,355  | 13,799,675 | △ 1,427,320 |                           |

[注] 新新公益会計基準(平成20年基準)に準拠して作成された予算書である