

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3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			
受託事業収益	121,411,020	118,715,127	2,695,893
受取配分金	107,072,998	105,738,418	1,334,580
受取材料費等	6,766,648	5,367,745	1,398,903
受取事務費	7,571,374	7,608,964	△ 37,590
労働者派遣事業等受託収益	625,420	847,127	△ 221,707
労働者派遣事業等受託収益	625,420	847,127	△ 221,707
受取会費	812,000	808,000	4,000
正会員受取会費	752,000	748,000	4,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	60,000	60,000	0
受取補助金等	13,500,000	13,500,000	0
受取連合交付金	6,750,000	6,750,000	0
受取(市)補助金	6,750,000	6,750,000	0
受取連合助成金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	117,998	19,636	98,362
受取利息	2,099	2,836	△ 737
雑収益	115,899	16,800	99,099
経常収益計	136,466,438	133,889,890	2,576,548
(2) 経常費用			0
事業費	134,108,196	132,733,285	1,374,911
支払配分金	107,072,998	105,738,418	1,334,580
支払材料費等	5,683,747	5,767,962	△ 84,215
給料手当	9,796,308	9,774,349	21,959
法定福利費	2,077,817	1,997,134	80,683
退職給付費用	516,810	516,672	138
福利厚生費	14,876	14,447	429
会議費	3,071	2,040	1,031
旅費交通費	109,540	154,847	△ 45,307
通信運搬費	708,876	623,589	85,287
減価償却費	46,889	38,000	8,889
什器備品費	130,089	59,325	70,764
消耗品費	490,173	700,865	△ 210,692
修繕費	254,776	294,373	△ 39,597
印刷製本費	176,796	340,977	△ 164,181
光熱水料費	378,580	432,346	△ 53,766
賃借料	2,677,928	2,588,206	89,722
保険料	1,134,607	1,016,868	117,739
諸謝金	1,864,200	1,811,400	52,800
租税公課	66,800	130,320	△ 63,520
支払負担金	230,792	233,016	△ 2,224
組織活動助成費	10,281	7,488	2,793
委託費	587,968	436,914	151,054
支払手数料	74,274	53,729	20,545
雑費	0	0	0

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	2,154,801	3,598,488	△ 1,443,687
役員報酬	0	0	0
給料手当	658,662	603,697	54,965
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	138,535	101,403	37,132
退職給付費用	35,190	35,328	△ 138
福利厚生費	1,000	988	12
会議費	90,573	536,669	△ 446,096
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	244,436	241,713	2,723
通信運搬費	102,212	208,324	△ 106,112
減価償却費	5,111	14,000	△ 8,889
什器備品費	64,260	129,325	△ 65,065
消耗品費	121,660	164,229	△ 42,569
修繕費	8,039	6,856	1,183
印刷製本費	33,480	508,738	△ 475,258
光熱水料費	25,455	29,563	△ 4,108
賃借料	266,448	366,624	△ 100,176
保険料	75,963	73,622	2,341
諸謝金	0	163,000	△ 163,000
租税公課	2,200	8,380	△ 6,180
支払負担金	101,208	96,004	5,204
役務費	0	0	0
委託費	180,369	282,695	△ 102,326
支払手数料	0	2,330	△ 2,330
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	0	25,000	△ 25,000
經常費用計	136,262,997	136,331,773	△ 68,776
当期經常増減額	203,441	△ 2,441,883	2,645,324
2. 經常外増減の部			0
(1) 經常外収益			0
過年度収益修正	0	16,670	△ 16,670
過年度収益修正	0	16,670	△ 16,670
經常外収益計	0	16,670	△ 16,670
(2) 經常外費用			0
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	16,670	△ 16,670
当期一般正味財産増減額	203,441	△ 2,425,213	2,628,654
一般正味財産期首残高	17,113,410	19,538,623	△ 2,425,213
一般正味財産期末残高	17,316,851	17,113,410	203,441
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
(1) 収益			0
収益計	0	0	0
(2) 費用			0
費用計	0	0	0
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	17,316,851	17,113,410	203,441

# 貸借対照表

平成27年3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	20,000	20,000	0
普通預金	8,541,837	7,938,593	603,244
未収金	11,412,427	10,014,078	1,398,349
立替金	0	0	0
流動資産合計	19,974,264	17,972,671	2,001,593
2. 固定資産			0
(1) 特定資産			0
減価償却引当資産	5,635,978	5,583,978	52,000
財政運営資金積立資産	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	7,135,978	7,083,978	52,000
(2) その他固定資産			0
車両運搬具	3	3	0
什器備品	137,343	189,343	△ 52,000
電話加入権	72,800	72,800	0
預託金	25,560	25,560	0
その他固定資産合計	235,706	287,706	△ 52,000
固定資産合計	7,371,684	7,371,684	0
資産合計	27,345,948	25,344,355	2,001,593
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	9,726,397	8,162,941	1,563,456
前受金	290,756	68,004	222,752
預り金	11,944	0	11,944
仮受金	0	0	0
流動負債合計	10,029,097	8,230,945	1,798,152
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,029,097	8,230,945	1,798,152
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
指定正味財産合計			0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	17,316,851	17,113,410	203,441
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,135,978)	(7,083,978)	(52,000)
正味財産合計	17,316,851	17,113,410	203,441
負債及び正味財産合計	27,345,948	25,344,355	2,001,593

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法により直接減価償却を実施している。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高  
基本財産及び特定資産の増減及びその残高は次のとおりである。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	5,583,978	52,000	0	5,635,978
財政運営資金積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	7,083,978	52,000	0	7,135,978

3. 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。

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち正味財産 からの充当額	うち負債に対応
特定資産				
減価償却引当資産	5,635,978	(0)	(5,635,978)	
財政運営資金積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	
合 計	7,135,978	0	7,135,978	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	5,472,370	5,472,367	3
什 器 備 品	466,200	328,857	137,343
合 計	5,938,570	5,801,224	137,346

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

補助金等 の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
運営補助金	連合会	0	6,750,000	6,750,000	0	一般正味財産
運営補助金	珠洲市	0	6,750,000	6,750,000	0	一般正味財産
合 計		0	13,500,000	13,500,000	0	

### 附属明細書

- (1) 基本財産及び特定資産の明細  
基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略。
- (2) 引当金の明細  
引当金について、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略。また、引当金の重要な増減はありません。

# 財 産 目 録

平成27年3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
<b>(流動資産)</b>			
	現金	手許保管	運転資金として 20,000
	預金	普通預金 北國銀行珠洲支店	運転資金として 6,967,601
		普通預金 珠洲市農協中央支店	運転資金として 750,943
		普通預金 興能信用金庫珠洲支店	運転資金として 83,331
		普通預金 石川県信漁連珠洲支店	運転資金として 739,962
	未収金	珠洲市他に対する未収金	事業収入未収分 11,412,427
	立替金		事業未払い分 0
<b>流動資産合計</b>			<b>19,974,264</b>
<b>(固定資産)</b>			
特定資産	減価償却引当 資産	定期預金 北國銀行珠洲支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人 管理に使用する固定資産買い替えのための預金 5,635,978
	財政運営資金 積立資産	定期預金 北國銀行珠洲支店	公益目的保有財産であり、運営資金として使用し ている 1,500,000
その他の固定 資産	車両運搬具	いすゞ2t ダンプ	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用し ている 1
		トヨタバン	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人 管理に使用している 1
		スズキ軽トラック	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用し ている 1
	什器備品	ノートパソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人 管理に使用している 1
		ノートパソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人 管理に使用している 52,171
		芝刈り機	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用し ている 85,171
	電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人 管理に使用している 72,800
	預託金	自動車リサイクル料	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人 管理に使用している 25,560
<b>固定資産合計</b>			<b>7,371,684</b>
<b>資産合計</b>			<b>27,345,948</b>
<b>(流動負債)</b>			
	未払金	会員及び業者に対する未 払金	公益目的事業及び法人管理の未払金 9,726,397
	預り金	職員源泉所得税他	公益目的事業及び法人管理の預り金 11,944
	前受金	会員会費・配分金	公益目的事業の預り金 290,756
<b>流動負債合計</b>			<b>10,029,097</b>
<b>負債合計</b>			<b>10,029,097</b>
<b>正味財産</b>			<b>17,316,851</b>