

議案第2号「平成28年度収支決算報告について」

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
基本財産運用益	1,504	1,500	4
基本財産受取利息	1,504	1,500	4
受取会費	3,733,000	3,849,000	▲ 116,000
正会員受取会費	3,661,000	3,774,000	▲ 113,000
賛助会員受取会費	72,000	75,000	▲ 3,000
事業収益	28,000	305,500	▲ 277,500
研修会事業収益	0	255,500	▲ 255,500
その他事業収益	28,000	50,000	▲ 22,000
受取補助金等	5,465,900	5,558,300	▲ 92,400
受取道連補助金	257,000	286,400	▲ 29,400
全法連受取補助金	5,208,900	5,271,900	▲ 63,000
受取負担金	396,720	515,620	▲ 118,900
青年部・女性部負担金	140,000	314,500	▲ 174,500
総会等負担金	36,320	24,320	12,000
支部負担金	220,400	176,800	43,600
雑収益	313,036	269,941	43,095
受取利息	996	3,241	▲ 2,245
雑収益	312,040	266,700	45,340
経常収益計	9,938,160	10,499,861	▲ 561,701
(2) 経常費用			
事業費	7,489,180	8,310,721	▲ 821,541
旅費交通費	1,852,062	1,699,299	152,763
通信運搬費	243,768	337,956	▲ 94,188
減価償却費	505,245	605,834	▲ 100,589
消耗品費	524,547	732,589	▲ 208,042
修繕費	0	25,337	▲ 25,337
印刷製本費	293,053	304,835	▲ 11,782
賃借料	386,200	384,200	2,000
会場費	223,623	254,026	▲ 30,403
保険料	143,201	221,673	▲ 78,472
諸謝金	73,600	86,400	▲ 12,800
租税公課	34,595	55,862	▲ 21,267
会議費	183,189	136,996	46,193
委託費	108,000	108,000	0
事務委託費	1,638,800	1,736,096	▲ 97,296
支払負担金	471,000	764,950	▲ 293,950
広告宣伝費	238,272	284,852	▲ 46,580
表彰費	201,849	169,310	32,539
支払手数料	364,935	398,698	▲ 33,763
雑費	3,241	3,808	▲ 567
管理費	2,689,818	2,937,747	▲ 247,929
旅費交通費	787,810	545,390	242,420
通信運搬費	130,326	151,804	▲ 21,478
減価償却費	89,162	106,910	▲ 17,748
消耗品費	65,884	92,568	▲ 26,684
修繕費	0	4,471	▲ 4,471
印刷製本費	7,721	0	7,721

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	67,800	67,800	0
保険料	25,269	39,117	▲ 13,848
租税公課	6,105	9,858	▲ 3,753
会議費	688,503	945,396	▲ 256,893
事務委託費	289,200	306,371	▲ 17,171
支払負担金	0	4,050	▲ 4,050
支払寄付金	30,000	0	30,000
渉外慶弔費	135,120	258,420	▲ 123,300
諸会費	119,120	124,400	▲ 5,280
広告宣伝費	42,048	50,268	▲ 8,220
表彰費	4,039	1,836	2,203
支払手数料	72,111	77,734	▲ 5,623
雑費	129,600	151,354	▲ 21,754
経常費用計	10,178,998	11,248,468	▲ 1,069,470
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 240,838	▲ 748,607	507,769
評価損益計			0
当期経常増減額	▲ 240,838	▲ 748,607	507,769
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			
法人税、住民税等	20,000	20,000	0
経常外費用計	20,000	20,000	0
当期経常外増減額	▲ 20,000	▲ 20,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 260,838	▲ 768,607	507,769
一般正味財産期首残高	19,346,950	20,115,557	▲ 768,607
一般正味財産期末残高	19,086,112	19,346,950	▲ 260,838
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			0
受取全法連助成金			0
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額			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
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額			0
基金期首残高			0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	19,086,112	19,346,950	▲ 260,838

正味財産増減計算内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

社団法人稚内地方法人会

(単位：円)

科目	公益目的事業			収益事業等			法人会計	合計
	公1 税の整備改善等の 事業	公2 地域企業発展事業	公3 地域社会発展 事業	共通	小計	収益事業等		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益	0	0	0	1,504	1,504	0	0	0
基本財産受取利息				1,504	1,504			
②受取会費	0	0	0	746,600	746,600	0	0	0
正会員受取会費				732,200	732,200			
賛助会員受取会費				14,400	14,400			
③事業収益	0	0	0	0	0	0	28,000	28,000
その他事業収益							28,000	28,000
④受取補助金等	0	0	0	5,215,900	5,215,900	0	0	0
受取道連補助金				257,000	257,000			
全法連受取補助金				4,958,900	4,958,900			
⑤受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
青年部・女性部負担金								
総会等負担金								
支部負担金								
⑥雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息								
雑収益								
経常収益計	0	0	0	5,964,004	5,964,004	0	28,000	28,000
(2) 経常費用								
旅費交通費	1,797,125	54,937			1,852,062			0
通信運搬費	120,489	94,643			215,132		28,636	28,636
減価償却費	297,203	118,881			416,084		89,161	89,161
消耗品費	370,816	87,846			458,662		65,885	65,885
修繕費					0			0
印刷製本費	253,442	31,892			285,334		7,719	7,719
賃借料	228,000	90,400			318,400		67,800	67,800
会場費	54,216	169,407			223,623			0
保険料	84,236	33,694			117,930		25,271	25,271
諸謝金	5,000	68,600			73,600			0
租税公課	20,350	8,140			28,490		6,105	6,105
会議費	24,854	35,381			60,235		122,954	122,954
委託費	108,000				108,000			0
事務委託費	964,000	385,600			1,349,600		289,200	289,200
支払負担金	241,000				241,000		230,000	230,000
支払寄付金					0			0
渉外慶弔費					0			0
諸会費					0			0
広告宣伝費	140,160	56,064			196,224		42,048	42,048
表彰費	32,742	31,968			64,710		137,139	137,139
支払手数料	216,472	84,342			300,814		64,121	64,121
雑費	1,944				1,944		1,297	1,297
経常費用計	4,960,049	1,351,795	0	0	6,311,844	0	1,177,336	1,177,336
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 4,960,049	▲ 1,351,795	0	5,964,004	▲ 347,840	0	▲ 1,149,336	▲ 1,149,336
評価損益等					0			0
当期経常増減額	▲ 4,960,049	▲ 1,351,795	0	5,964,004	▲ 347,840	0	▲ 1,149,336	▲ 1,149,336
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益					0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 4,960,049	▲ 1,351,795	0	5,964,004	▲ 347,840	0	▲ 1,149,336	▲ 1,149,336
法人税、住民税及び事業税					0			0
当期一般正味財産増減額	▲ 4,960,049	▲ 1,351,795	0	5,964,004	▲ 347,840	0	▲ 1,149,336	▲ 1,149,336
一般正味財産期首残高					0			0
一般正味財産期末残高	▲ 4,960,049	▲ 1,351,795	0	5,964,004	▲ 347,840	0	▲ 1,149,336	▲ 1,149,336
II 指定正味財産増減額の部								
受取補助金等								
受取全法連助成金					0			0
一般正味財産への振替額					0			0
一般正味財産への振替額					0			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高					0			0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	▲ 4,960,049	▲ 1,351,795	0	5,964,004	▲ 347,840	0	▲ 1,149,336	▲ 1,149,336

貸借対照表

平成29年3月31日現在

社団法人 稚内地方法人会

(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	5,913,200	6,479,631	▲ 566,431
流動資産合計	5,913,200	6,479,631	▲ 566,431
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
周年事業引当資産	1,500,000	1,500,000	0
税制改正要望大会積立資産	950,000	950,000	0
青年の集い積立資産	390,000	390,000	0
女性部会全道大会積立資産	330,000	330,000	0
財政調整積立資産	2,000,000	2,000,000	0
減価償却引当資産	2,600,000	1,700,000	900,000
特定資産合計	7,770,000	6,870,000	900,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	402,910	831,190	▲ 428,280
什器備品	2	166,129	▲ 166,127
その他の固定資産合計	402,912	997,319	▲ 594,407
固定資産合計	13,172,912	12,867,319	305,593
資産合計	19,086,112	19,346,950	▲ 260,838
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金		0	0
2. 指定正味財産			
全法連助成金			0
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金			0
(2) その他一般正味財産	19,086,112	19,346,950	▲ 260,838
一般正味財産合計	19,086,112	19,346,950	▲ 260,838
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
(うち特定資産への充当額)		6,870,000	▲ 6,870,000
正味財産合計	19,086,112	19,346,950	▲ 260,838
負債及び正味財産合計	19,086,112	19,346,950	▲ 260,838

財産目録

平成29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	金額
(流動資産) 現金	現金	運転資金として	0
預金	定期預金	運転資金として	710,339
	稚内信金本店		147,237
	北海道銀行稚内支店		563,102
	普通預金	運転資金として	5,202,861
	稚内信金本店(本部)		2,519,135
	稚内信金本店(稚内支部)		1,488,521
	稚内信金鬼志別支店		152,187
	稚内信金鬼志別支店(青年部)		87,347
	稚内信金利尻富士支店		87,047
	稚内信金利尻支店		128,776
	稚内信金礼文支店		207,699
	稚内信金豊富支店		225,633
	稚内信金豊富支店(青年部)		231,705
	稚内信金幌延支店		74,811
	稚内信金本店(青年部会)		0
	稚内信金本店(女性部会)		0
		〈現金・預金計〉	5,913,200
流動資産合計			5,913,200
(固定資産) 基本財産 預金	定期預金		5,000,000
	稚内信金本店	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業共用 の財源として使用している	5,000,000
		〈基本財産計〉	5,000,000
特定資産 預金	普通預金	〈周年事業引当資産〉	
	稚内信金本店	29年度社団化30周年行事	1,500,000
	定期預金	〈税制改正要望大会積立資産〉	
	稚内信金本店	税制改正要望大会を開催す るための積立資産	950,000
	普通預金	〈青年の集い積立資産〉	
	稚内信金本店	青年の集い全道大会を開催 するための積立資産	390,000
	普通預金	〈女性部会全道大会積立資産〉	
	稚内信金本店	女性部会全道大会を開催す るための積立資産	330,000
	定期預金	〈財政調整積立資産〉	
	北海道銀行稚内支店	将来の財政を調整するた めの積立資産	2,000,000
	普通預金	〈減価償却引当資産〉	
	稚内信金本店	減価償却資産等の買換えに 対応するための積立資産	2,600,000
		〈特定資産計〉	7,770,000
その他の固 定資産	車両運搬具	乗用車	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的保有財産30%
			402,910
			282,037
			120,873
	什器備品	パソコンサーバー	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的保有財産30%
			1
			1
			0
		印刷機	(共用財産) うち公益目的保有財産70% うち管理目的保有財産30%
			1
			1
			0

		〈その他の固定資産〉	402,912
固定資産合計			13,172,912
	うち公益目的保有財産		5,282,038
	うち引当資産		7,770,000
	うち管理目的の財源として使用する財産		120,874
資産合計			19,086,112
(流動負債)			0
流動負債合計			0
負債合計			0
正味財産			19,086,112

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
定額法によっている。
 - (2) 引当金の計上基準
該当なし。
 - (3) 消費税等の会計処理
税込処理。

2. 会計方針の変更
該当なし。

3. 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明細、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
基本財産				
定期預金	5,000,000			5,000,000
小計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
周年行事引当資産	1,500,000			1,500,000
税制改正要望大会積立資産	950,000			950,000
青年の集い積立資産	390,000			390,000
女性部会全道大会積立資産	330,000			330,000
財政調整積立資産	2,000,000			2,000,000
減価償却引当資産	1,700,000	900,000		2,600,000
小計	6,870,000	900,000	0	7,770,000
合計	11,870,000	900,000	0	12,770,000

4. 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)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち、負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	5,000,000		5,000,000	
小計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
周年行事引当資産	1,500,000		1,500,000	
税制改正要望大会積立資産	950,000		950,000	
青年の集い積立資産	390,000		390,000	
女性部会全道大会積立資産	330,000		330,000	
財政調整積立資産	2,000,000		2,000,000	
減価償却引当資産	2,600,000		2,600,000	
小計	7,770,000	0	7,770,000	0
合計	12,770,000	0	12,770,000	0

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産取得価格、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	2,580,000	2,177,090	402,910
什器備品	1,356,620	1,356,618	2
合計	3,936,620	3,533,708	402,912

6. 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	当期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
全法連助成金	全国法人会総連合	0	5,208,900	5,208,900	0	なし
道法連助成金	北海道法人会連合会	0	257,000	257,000	0	なし
	合計	0	5,465,900	5,465,900	0	

監 査 報 告 書

平成 29 年 5 月 11 日

公益社団法人 稚内地方法人会
会長 高木 茂樹 殿

公益社団法人稚内地方法人会

監事 茶野下 好春



公益社団法人稚内地方法人会

監事 中野 修二



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決算書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、それらの調査等に基づき、当該事業年度にかかる事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度にかかる計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実
は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産および損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上