

## 貸借対照表

令和3年3月31日現在

公益社団法人五島法人会

(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	3,377,733	2,262,925	1,114,808
流動資産合計	3,377,733	2,262,925	1,114,808
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(2) 特定資産			
社会貢献活動引当資産	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	120,000	60,000	60,000
特定資産合計	2,120,000	2,060,000	60,000
(3) その他固定資産			
什器備品	118,393	5	118,388
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	268,361	149,973	118,388
固定資産合計	4,388,361	4,209,973	178,388
資産合計	7,766,094	6,472,898	1,293,196
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,031	53,735	1,296
預り金	21,520	20,281	1,239
流動負債合計	76,551	74,016	2,535
2. 固定負債			
退職給付引当金	120,000	60,000	60,000
固定負債合計	120,000	60,000	60,000
負債合計	196,551	134,016	62,535
正味財産の部			
一般正味財産合計	7,569,543	6,338,882	1,230,661
(うち基本財産への充当額)	( 2,000,000 )	( 2,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 2,000,000 )	( 2,000,000 )	( 0 )
正味財産合計	7,569,543	6,338,882	1,230,661
負債及び正味財産合計	7,766,094	6,472,898	1,293,196

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

公益社団法人五島法人会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増 減
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	1,000	200	800
基本財産受取利息	1,000	200	800
特定資産運用益	1,000	201	799
特定資産受取利息	1,000	201	799
受取会費	1,956,000	1,950,000	6,000
正会員受取会費	1,956,000	1,950,000	6,000
受取補助金等	5,956,000	6,076,500	120,500
受取全法連助成金	5,156,000	5,176,500	20,500
受取全法連補助金	0	100,000	100,000
受取県連補助金	800,000	800,000	0
受取負担金	156,000	152,000	4,000
青年・女性部会受取負担金	156,000	152,000	4,000
雑収益	150,000	94,088	55,912
受取利息	0	88	88
雑収益	150,000	94,000	56,000
経常収益計	8,220,000	8,272,989	52,989
(2) 経常費用			
事業費	6,274,470	5,607,262	667,208
給料手当	1,461,600	1,461,600	0
退職給付費用	52,200	52,200	0
福利厚生費	255,780	234,660	21,120
事務委託費	104,400	104,400	0
会議費	527,000	164,822	362,178
旅費交通費	973,190	49,236	923,954
通信運搬費	336,100	473,949	137,849
減価償却費	14,790	17,585	2,795
消耗品費	172,650	607,186	434,536
印刷製本費	258,000	238,477	19,523
賃借料	574,200	574,200	0
支払負担金	431,000	321,861	109,139
支払寄付金	300,000	1,000,000	700,000
委託費	366,000	66,000	300,000
会場費	55,000	0	55,000
広告宣伝費	4,350	3,828	522
表彰費	137,000	42,600	94,400
リース料	180,960	153,677	27,283
支払手数料	70,250	38,110	32,140
雑費	0	2,871	2,871
管理費	2,085,530	1,435,066	650,464
給料手当	218,400	218,400	0

## 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

公益社団法人五島法人会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増 減
退職給付費用	7,800	7,800	0
福利厚生費	38,220	45,063	6,843
事務委託費	411,600	411,600	0
会議費	100,000	49,520	50,480
旅費交通費	572,810	178,182	394,628
通信運搬費	142,900	129,995	12,905
減価償却費	2,210	2,627	417
消耗品費	12,350	10,343	2,007
印刷製本費	213,000	141,016	71,984
賃借料	85,800	85,800	0
租税公課	23,000	21,000	2,000
諸会費	40,000	28,000	12,000
支払負担金	60,000	7,002	52,998
会場費	100,000	40,700	59,300
広告宣伝費	650	572	78
渉外慶弔費	20,000	0	20,000
リース料	27,040	22,963	4,077
支払手数料	9,750	34,054	24,304
雑費	0	429	429
経常費用計	8,360,000	7,042,328	1,317,672
当期経常増減額	140,000	1,230,661	1,370,661
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	140,000	1,230,661	1,370,661
一般正味財産期首残高	5,621,572	6,338,882	717,310
一般正味財産期末残高	5,481,572	7,569,543	2,087,971
正味財産期末残高	5,481,572	7,569,543	2,087,971

## 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

公益社団法人五島法人会

(単位:円)

科 目	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
	税関連3事業	社会貢献事業	共通	小計	共益事業			
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	0	0	200	200	0	0		200
基本財産受取利息			200	200				200
特定資産運用益	0	0	0	0	0	201		201
特定資産受取利息				0		201		201
受取会費	0	0	0	0	0	1,950,000		1,950,000
正会員受取会費				0		1,950,000		1,950,000
受取補助金等	0	0	5,206,500	5,206,500	0	870,000		6,076,500
受取全法連助成金			4,806,500	4,806,500		370,000		5,176,500
受取全法連補助金				0		100,000		100,000
受取県連補助金			400,000	400,000		400,000		800,000
受取負担金	0	0	0	0		0		152,000
青年・女性部会受取負担金				0		152,000		152,000
雑収益	0	0	0	0	80,000	14,088		94,088
受取利息				0		88		88
雑収益				0	80,000	14,000		94,000
経常収益計	0	0	5,206,700	5,206,700	232,000	2,834,289		8,272,989
(2) 経常費用								
事業費	3,736,735	1,409,170	0	5,145,905	461,357			5,607,262
給料手当	1,176,000	168,000		1,344,000	117,600			1,461,600
退職給付費用	42,000	6,000		48,000	4,200			52,200
福利厚生費	188,808	26,972		215,780	18,880			234,660
事務委託費	84,000	12,000		96,000	8,400			104,400
会議費	1,302	1,800		3,102	161,720			164,822
旅費交通費	24,893	21,854		46,747	2,489			49,236
通信運搬費	400,873	40,853		441,726	32,223			473,949
減価償却費	14,150	2,021		16,171	1,414			17,585
消耗品費	563,961	7,956		571,917	35,269			607,186
印刷製本費	198,153	26,999		225,152	13,325			238,477
賃借料	462,000	66,000		528,000	46,200			574,200
支払負担金	312,705	5,386		318,091	3,770			321,861
支払寄付金		1,000,000		1,000,000				1,000,000
委託費	66,000			66,000				66,000
広告宣伝費	3,080	440		3,520	308			3,828
表彰費	42,600			42,600				42,600
リース料	123,649	17,664		141,313	12,364			153,677
支払手数料	30,251	4,895		35,146	2,964			38,110
雑費	2,310	330		2,640	231			2,871
管理費						1,435,066		1,435,066
給料手当						218,400		218,400

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

公益社団法人五島法人会

(単位:円)

科 目	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
	税関連3事業	社会貢献事業	共通	小計	共益事業			
退職給付費用						7,800		7,800
福利厚生費						45,063		45,063
事務委託費						411,600		411,600
会議費						49,520		49,520
旅費交通費						178,182		178,182
通信運搬費						129,995		129,995
減価償却費						2,627		2,627
消耗品費						10,343		10,343
印刷製本費						141,016		141,016
賃借料						85,800		85,800
租税公課						21,000		21,000
諸会費						28,000		28,000
支払負担金						7,002		7,002
会場費						40,700		40,700
広告宣伝費						572		572
リース料						22,963		22,963
支払手数料						34,054		34,054
雑費						429		429
経常費用計	3,736,735	1,409,170	0	5,145,905	461,357	1,435,066		7,042,328
当期経常増減額	3,736,735	1,409,170	5,206,700	60,795	229,357	1,399,223		1,230,661
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	3,736,735	1,409,170	5,206,700	60,795	229,357	1,399,223		1,230,661
一般正味財産期首残高			192,772	192,772	3,445,907	9,977,561		6,338,882
一般正味財産期末残高	3,736,735	1,409,170	5,013,928	131,977	3,675,264	11,376,784		7,569,543
正味財産期末残高	3,736,735	1,409,170	5,013,928	131,977	3,675,264	11,376,784		7,569,543

## 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

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を、期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

#### (3) リース取引の処理方法

##### ・ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

### 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	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産				
社会貢献活動引当資産	2,000,000	0	0	2,000,000
退職給付引当資産	60,000	60,000	0	120,000
小 計	2,060,000	60,000	0	2,120,000
合 計	4,060,000	60,000	0	4,120,000

### 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。

(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)
基本財産				
定期預金	2,000,000	0	2,000,000	-
小 計	2,000,000	0	2,000,000	-
特定資産				
社会貢献活動引当資産	2,000,000	0	2,000,000	0
退職給付引当資産	120,000	0	0	120,000
小 計	2,120,000	0	2,000,000	120,000
合 計	4,120,000	0	4,000,000	120,000

5. 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
その他固定資産			
什器備品	1,326,995	1,208,602	118,393
合 計	1,326,995	1,208,602	118,393

6. 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。

7. 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。

(単位:円)

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						
県連補助金	全国法人会総連合	0	100,000	100,000	0	なし
県連補助金	長崎県法人会連合会	0	800,000	800,000	0	なし
助成金						
全法連助成金	全国法人会総連合	0	5,176,500	5,176,500	0	なし
合 計	計	0	6,076,500	6,076,500	0	

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

9. 重要な後発事象

該当なし。

## 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので、省略した。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	60,000	60,000	0	0	120,000



## 財 産 目 録

令和3年3月31日現在

公益社団法人五島法人会

(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)	現金預金 預金	普通預金	運転資金として		
		十八親和銀行福江支店		640,141	
		十八親和銀行福江中央支店		531,435	
		十八親和銀行新上五島支店	382,391		
		福江信用組合	823,766		
	定期預金	運転資金として			
	福江信用組合		1,000,000		
			< 現金預金計 >	3,377,733	
流動資産合計				3,377,733	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の共用財源として使用している < 基本財産計 >	
			福江信用組合		2,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員1名に対する退職金の支払に備えた積立資産		
		福江信用組合		120,000	
		定期預金			
	社会貢献活動引当資産	福江信用組合	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の共用財源として使用している	1,000,000	
		福江信用組合	管理目的の財源として使用している < 特定資産計 >	1,000,000	
その他固定資産	什器備品	新エアコン一式	(共用財産) 公益目的保有財産80% 管理目的の財源として使用する財産20%	1	
		新パソコン一式	"	1	
		液晶ビデオ一式	"	1	
		ウィンドウパソコン	"	1	
		新会計パソコン	"	1	
		ノートパソコン	"	118,388	
		電話加入権	0959-72-8060	"	149,968
			0959-72-2530	"	
				< その他固定資産計 >	268,361
固定資産合計				4,388,361	
資産合計				7,766,094	
(流動負債)	未払金	社会保険事務所	社会保険料の未払い分	22,031	
		村田経理事務所	顧問料・記帳料(3月分)の未払い分	33,000	
			< 未払金計 >	55,031	
	預り金	職員に対するもの	社会保険料等の預り金	21,520	
流動負債合計				76,551	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	120,000	
固定負債合計				120,000	
負債合計				196,551	
正味財産				7,569,543	