

貸借対照表

令和5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	3,086,199	3,498,839	412,640
未収金	182	0	182
前払金	30,000	28,000	2,000
流動資産合計	3,116,381	3,526,839	410,458
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	3,000,000	2,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	240,000	180,000	60,000
特定資産合計	3,240,000	2,180,000	1,060,000
(3) その他固定資産			
什器備品	49,093	83,743	34,650
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	199,061	233,711	34,650
固定資産合計	5,439,061	4,413,711	1,025,350
資産合計	8,555,442	7,940,550	614,892
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,045	55,102	57
預り金	21,534	21,591	57
流動負債合計	76,579	76,693	114
2. 固定負債			
退職給付引当金	240,000	180,000	60,000
固定負債合計	240,000	180,000	60,000
負債合計	316,579	256,693	59,886
正味財産の部			
一般正味財産合計	8,238,863	7,683,857	555,006
(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)	(3,000,000)	(2,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	8,238,863	7,683,857	555,006
負債及び正味財産合計	8,555,442	7,940,550	614,892

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	40	960
基本財産受取利息	1,000	40	960
特定資産運用益	1,000	40	960
特定資産受取利息	1,000	40	960
受取会費	1,926,000	1,893,000	33,000
正会員受取会費	1,926,000	1,893,000	33,000
受取補助金等	5,826,000	5,926,600	100,600
受取全法連助成金	5,026,000	5,026,600	600
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	144,000	140,000	4,000
青年・女性部会受取負担金	144,000	140,000	4,000
雑収益	150,000	14,058	135,942
受取利息	0	58	58
雑収益	150,000	14,000	136,000
経常収益計	8,048,000	7,973,738	74,262
(2) 経常費用			
事業費	6,047,480	5,919,544	127,936
給料手当	1,461,600	1,461,600	0
臨時雇賃金	0	18,270	18,270
退職給付費用	52,200	52,200	0
福利厚生費	275,790	242,417	33,373
事務委託費	104,400	104,400	0
会議費	524,000	193,022	330,978
旅費交通費	990,590	982,264	8,326
通信運搬費	407,440	229,433	178,007
減価償却費	35,670	30,146	5,524
消耗品費	146,990	413,705	266,715
印刷製本費	345,600	439,998	94,398
賃借料	574,200	614,900	40,700
支払負担金	256,000	383,861	127,861
委託費	566,000	506,000	60,000
会場費	71,000	60,500	10,500
広告宣伝費	4,350	1,914	2,436
表彰費	144,000	131,000	13,000
リース料	19,140	18,375	765
支払手数料	68,510	35,539	32,971
管理費	2,000,520	1,499,188	501,332
給料手当	218,400	218,400	0
臨時雇賃金	0	2,730	2,730

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	41,210	36,223	4,987
事務委託費	411,600	381,900	29,700
会議費	100,000	137,104	37,104
旅費交通費	487,410	133,460	353,950
通信運搬費	153,560	184,608	31,048
減価償却費	5,330	4,504	826
消耗品費	10,010	16,157	6,147
印刷製本費	223,400	139,808	83,592
賃借料	85,800	85,800	0
租税公課	23,000	21,000	2,000
諸会費	40,000	39,000	1,000
支払負担金	60,000	7,002	52,998
会場費	100,000	61,540	38,460
広告宣伝費	650	286	364
渉外慶弔費	20,000	10,000	10,000
リース料	2,860	2,745	115
支払手数料	9,490	9,121	369
経常費用計	8,048,000	7,418,732	629,268
当期経常増減額	0	555,006	555,006
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	0	555,006	555,006
一般正味財産期首残高	7,569,543	7,683,857	114,314
一般正味財産期末残高	7,569,543	8,238,863	669,320
正味財産期末残高	7,569,543	8,238,863	669,320

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	40	40	0	0		40
基本財産受取利息			40	40				40
特定資産運用益	0	0	20	20	0	20		40
特定資産受取利息			20	20		20		40
受取会費	0	0	0	0	0	1,893,000		1,893,000
正会員受取会費				0		1,893,000		1,893,000
受取補助金等	0	0	4,976,600	4,976,600	0	950,000		5,926,600
受取全法連助成金			4,676,600	4,676,600		350,000		5,026,600
受取全法連補助金				0		100,000		100,000
受取県連補助金			300,000	300,000		500,000		800,000
受取負担金	0	0	0	0		0		140,000
青年・女性部会受取負担金				0		140,000		140,000
雑収益	3,000	0	0	3,000	5,000	6,058		14,058
受取利息				0		58		58
雑収益	3,000			3,000	5,000	6,000		14,000
経常収益計	3,000	0	4,976,660	4,979,660	145,000	2,849,078		7,973,738
(2) 経常費用								
事業費	4,212,041	1,275,508	0	5,487,549	431,995			5,919,544
給料手当	1,176,000	168,000		1,344,000	117,600			1,461,600
臨時雇賃金	14,700	2,100		16,800	1,470			18,270
退職給付費用	42,000	6,000		48,000	4,200			52,200
福利厚生費	195,049	27,864		222,913	19,504			242,417
事務委託費	84,000	12,000		96,000	8,400			104,400
会議費	34,802	11,278		46,080	146,942			193,022
旅費交通費	742,764	239,500		982,264				982,264
通信運搬費	186,869	25,545		212,414	17,019			229,433
減価償却費	24,256	3,465		27,721	2,425			30,146
消耗品費	393,277	15,193		408,470	5,235			413,705
印刷製本費	255,960	169,528		425,488	14,510			439,998
賃借料	462,000	106,700		568,700	46,200			614,900
支払負担金	334,705	5,386		340,091	43,770			383,861
委託費	66,000	440,000		506,000				506,000
会場費	24,200	36,300		60,500				60,500
広告宣伝費	1,540	220		1,760	154			1,914
表彰費	131,000			131,000				131,000
リース料	14,785	2,112		16,897	1,478			18,375
支払手数料	28,134	4,317		32,451	3,088			35,539
管理費						1,499,188		1,499,188
給料手当						218,400		218,400

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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			
臨時雇賃金						2,730		2,730
退職給付費用						7,800		7,800
福利厚生費						36,223		36,223
事務委託費						381,900		381,900
会議費						137,104		137,104
旅費交通費						133,460		133,460
通信運搬費						184,608		184,608
減価償却費						4,504		4,504
消耗品費						16,157		16,157
印刷製本費						139,808		139,808
賃借料						85,800		85,800
租税公課						21,000		21,000
諸会費						39,000		39,000
支払負担金						7,002		7,002
会場費						61,540		61,540
広告宣伝費						286		286
渉外慶弔費						10,000		10,000
リース料						2,745		2,745
支払手数料						9,121		9,121
経常費用計	4,212,041	1,275,508	0	5,487,549	431,995	1,499,188		7,418,732
当期経常増減額	4,209,041	1,275,508	4,976,660	507,889	286,995	1,349,890		555,006
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	4,209,041	1,275,508	4,976,660	507,889	286,995	1,349,890		555,006
一般正味財産期首残高			1,017,829	1,017,829	3,918,814	12,620,500		7,683,857
一般正味財産期末残高	4,209,041	1,275,508	3,958,831	1,525,718	4,205,809	13,970,390		8,238,863
正味財産期末残高	4,209,041	1,275,508	3,958,831	1,525,718	4,205,809	13,970,390		8,238,863

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	1,000,000	0	3,000,000
退職給付引当資産	180,000	60,000	0	240,000
小 計	2,180,000	1,060,000	0	3,240,000
合 計	4,180,000	1,060,000	0	5,240,000

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	3,000,000	0	3,000,000	0
退職給付引当資産	240,000	0	0	240,000
小 計	3,240,000	0	3,000,000	240,000
合 計	5,240,000	0	5,000,000	240,000

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	1,277,902	49,093
合 計	1,326,995	1,277,902	49,093

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	5,026,600	5,026,600	0	なし
合 計	計	0	5,926,600	5,926,600	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	180,000	60,000	0	0	240,000

財 産 目 録

令和5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		682,304
		十八親和銀行福江中央支店		52,141
		十八親和銀行新上五島支店		478,685
		福江信用組合	873,069	
	定期預金	福江信用組合	運転資金として	1,000,000
		< 現金預金計 >	3,086,199	
未収金	NTT西日本	災害に伴う通話料金返還額	182	
前払金	全国法人会総連合	全国女性フォーラム旅費・登録料等	30,000	
流動資産合計				3,116,381
(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	
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	福江信用組合	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	240,000
社会貢献活動引当資産	定期預金	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 >	3,240,000
その他固定資産	什器備品	新エアコン一式	(共用財産)	1
			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%	
		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	"	49,088		
電話加入権	0959-72-8060	"	149,968	
	0959-72-2530	"		
		< その他固定資産計 >	199,061	
固定資産合計				5,439,061
資産合計				8,555,442
(流動負債)	未払金	社会保険事務所	社会保険料の未払い分	22,045
		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 >	55,045
預り金	職員に対するもの	社会保険料等の預り金	21,534	
流動負債合計				76,579
(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	240,000
固定負債合計				240,000
負債合計				316,579
正味財産				8,238,863