

貸借対照表

令和7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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,740,406	3,229,045	△ 488,639
前払金	0	38,000	△ 38,000
流動資産合計	2,740,406	3,267,045	△ 526,639
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	3,000,646	3,000,018	628
退職給付引当資産	360,000	300,000	60,000
特定資産合計	3,360,646	3,300,018	60,628
(3) その他固定資産			
什器備品	6	14,443	△ 14,437
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	149,974	164,411	△ 14,437
固定資産合計	5,510,620	5,464,429	46,191
資産合計	8,251,026	8,731,474	△ 480,448
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,895	77,998	△ 24,103
預り金	20,384	40,455	△ 20,071
流動負債合計	74,279	118,453	△ 44,174
2. 固定負債			
退職給付引当金	360,000	300,000	60,000
固定負債合計	360,000	300,000	60,000
負債合計	434,279	418,453	15,826
III 正味財産の部			
一般正味財産合計	7,816,747	8,313,021	△ 496,274
(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)	(3,000,646)	(3,000,018)	(628)
正味財産合計	7,816,747	8,313,021	△ 496,274
負債及び正味財産合計	8,251,026	8,731,474	△ 480,448

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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
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	1,000	40	960
基本財産受取利息	1,000	40	960
特定資産運用益	1,000	854	146
特定資産受取利息	1,000	854	146
受取会費	1,890,000	1,872,000	18,000
正会員受取会費	1,890,000	1,872,000	18,000
受取補助金等	5,833,000	5,833,700	△ 700
受取全法連助成金	5,033,000	5,033,700	△ 700
受取県連補助金	800,000	800,000	0
受取負担金	120,000	116,000	4,000
青年・女性部会受取負担金	120,000	116,000	4,000
雑収益	150,000	198,337	△ 48,337
受取利息	0	2,896	△ 2,896
雑収益	150,000	195,441	△ 45,441
経常収益計	7,995,000	8,020,931	△ 25,931
(2) 経常費用			
事業費	6,017,370	6,585,641	△ 568,271
給料手当	1,513,800	1,513,800	0
退職給付費用	52,200	52,200	0
福利厚生費	278,400	236,435	41,965
事務委託費	104,400	104,400	0
会議費	472,000	155,894	316,106
旅費交通費	927,200	1,057,172	△ 129,972
通信運搬費	400,440	163,140	237,300
減価償却費	30,450	12,561	17,889
消耗品費	137,680	619,770	△ 482,090
印刷製本費	347,600	437,516	△ 89,916
賃借料	574,200	587,400	△ 13,200
支払負担金	310,000	532,810	△ 222,810
委託費	566,000	836,000	△ 270,000
会場費	66,000	66,000	0
広告宣伝費	4,350	24,948	△ 20,598
表彰費	145,000	101,000	44,000
リース料	19,140	45,936	△ 26,796
支払手数料	68,510	38,659	29,851
管理費	1,977,630	1,931,564	46,066
給料手当	226,200	226,200	0
退職給付費用	7,800	7,800	0
福利厚生費	41,600	35,329	6,271
事務委託費	411,600	411,600	0

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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
会議費	100,000	295,270	△ 195,270
旅費交通費	495,800	231,990	263,810
通信運搬費	176,560	250,502	△ 73,942
減価償却費	4,550	1,876	2,674
消耗品費	8,320	8,074	246
印刷製本費	143,400	164,331	△ 20,931
賃借料	85,800	85,800	0
租税公課	23,000	22,111	889
諸会費	0	40,000	△ 40,000
支払負担金	60,000	8,190	51,810
会場費	120,000	83,160	36,840
広告宣伝費	650	572	78
渉外慶弔費	20,000	10,000	10,000
表彰費	40,000	0	40,000
リース料	2,860	6,864	△ 4,004
支払手数料	9,490	41,895	△ 32,405
経常費用計	7,995,000	8,517,205	△ 522,205
当期経常増減額	0	△ 496,274	496,274
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	△ 496,274	496,274
一般正味財産期首残高	8,238,863	8,313,021	△ 74,158
一般正味財産期末残高	8,238,863	7,816,747	422,116
II 正味財産期末残高	8,238,863	7,816,747	422,116

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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			
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	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	834		854
特定資産受取利息			20	20		834		854
受取会費	0	0	0	0	0	1,872,000		1,872,000
正会員受取会費				0		1,872,000		1,872,000
受取補助金等	0	0	4,983,700	4,983,700	0	850,000		5,833,700
受取全法連助成金			4,683,700	4,683,700		350,000		5,033,700
受取県連補助金			300,000	300,000		500,000		800,000
受取負担金	0	0	0	0	116,000	0		116,000
青年・女性部会受取負担金				0	116,000			116,000
雑収益	3,000	0	0	3,000	68,441	126,896		198,337
受取利息				0		2,896		2,896
雑収益	3,000			3,000	68,441	124,000		195,441
経常収益計	3,000	0	4,983,760	4,986,760	184,441	2,849,730		8,020,931
(2) 経常費用								
事業費	4,553,579	1,530,268	0	6,083,847	501,794			6,585,641
給料手当	1,218,000	174,000		1,392,000	121,800			1,513,800
退職給付費用	42,000	6,000		48,000	4,200			52,200
福利厚生費	190,236	27,176		217,412	19,023			236,435
事務委託費	84,000	12,000		96,000	8,400			104,400
会議費	41,174	7,340		48,514	107,380			155,894
旅費交通費	897,752	159,420		1,057,172				1,057,172
通信運搬費	129,592	22,012		151,604	11,536			163,140
減価償却費	10,108	1,443		11,551	1,010			12,561
消耗品費	604,811	10,611		615,422	4,348			619,770
印刷製本費	261,670	160,238		421,908	15,608			437,516
賃借料	465,300	75,900		541,200	46,200			587,400
支払負担金	371,100	6,300		377,400	155,410			532,810
委託費	66,000	770,000		836,000				836,000
会場費		66,000		66,000				66,000
広告宣伝費	3,080	21,560		24,640	308			24,948
表彰費	101,000			101,000				101,000
リース料	36,960	5,280		42,240	3,696			45,936
支払手数料	30,796	4,988		35,784	2,875			38,659
管理費						1,931,564		1,931,564
給料手当						226,200		226,200
退職給付費用						7,800		7,800
福利厚生費						35,329		35,329

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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			
事務委託費						411,600		411,600
会議費						295,270		295,270
旅費交通費						231,990		231,990
通信運搬費						250,502		250,502
減価償却費						1,876		1,876
消耗品費						8,074		8,074
印刷製本費						164,331		164,331
賃借料						85,800		85,800
租税公課						22,111		22,111
諸会費						40,000		40,000
支払負担金						8,190		8,190
会場費						83,160		83,160
広告宣伝費						572		572
渉外慶弔費						10,000		10,000
リース料						6,864		6,864
支払手数料						41,895		41,895
経常費用計	4,553,579	1,530,268	0	6,083,847	501,794	1,931,564		8,517,205
当期経常増減額	△ 4,550,579	△ 1,530,268	4,983,760	△ 1,097,087	△ 317,353	918,166		△ 496,274
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	△ 4,550,579	△ 1,530,268	4,983,760	△ 1,097,087	△ 317,353	918,166		△ 496,274
一般正味財産期首残高			△ 1,799,964	△ 1,799,964	△ 4,458,256	14,571,241		8,313,021
一般正味財産期末残高	△ 4,550,579	△ 1,530,268	3,183,796	△ 2,897,051	△ 4,775,609	15,489,407		7,816,747
II 正味財産期末残高	△ 4,550,579	△ 1,530,268	3,183,796	△ 2,897,051	△ 4,775,609	15,489,407		7,816,747

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	3,000,018	628	0	3,000,646
退職給付引当資産	300,000	60,000	0	360,000
小 計	3,300,018	60,628	0	3,360,646
合 計	5,300,018	60,628	0	5,360,646

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	3,000,646	0	3,000,646	0
退職給付引当資産	360,000	0	0	360,000
小 計	3,360,646	0	3,000,646	360,000
合 計	5,360,646	0	5,000,646	360,000

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	1,326,989	6
合 計	1,326,995	1,326,989	6

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	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	5,033,700	5,033,700	0	なし
合 計		0	5,833,700	5,833,700	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	300,000	60,000	0	0	360,000

財 産 目 録

令和7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		177,428		
		十八親和銀行福江中央支店		352,537		
			十八親和銀行新上五島支店		590,715	
			福江信用組合		619,726	
			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>				2,740,406		
流動資産合計				2,740,406		
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の共用財源として使用している			
		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		360,000	
		社会貢献活動引当資産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の共用財源として使用している		
			福江信用組合		1,000,000	
	その他固定資産	什器備品	福江信用組合	管理目的の財源として使用している	2,000,646	
			<特定資産計>			3,360,646
			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		
	ウインドウパソコン	〃	1			
	新会計パソコン	〃	1			
	ノートパソコン	〃	1			
	電話加入権	0959-72-8060	〃	149,968		
		0959-72-2530	〃			
<その他固定資産計>				149,974		
固定資産合計				5,510,620		
資産合計				8,251,026		
(流動負債)	未払金	社会保険事務所	社会保険料の未払い分	20,895		
		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>			53,895		
	預り金	職員に対するもの	社会保険料等の預り金	20,384		
流動負債合計				74,279		
(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	360,000		
固定負債合計				360,000		
負債合計				434,279		
正味財産				7,816,747		