

公益社団法人 呉青年会議所

会計報告書

自 2016年1月1日  
至 2016年12月31日

## 貸借対照表

2016年12月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	5,144,570	5,246,311	-101,741
未収金	1,395,170	501,500	893,670
流動資産合計	6,539,740	5,747,811	791,929
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
周年事業積立資産	7,500,000	6,752,476	747,524
退職給付引当資産	2,148,000	2,094,000	54,000
特定資産合計	9,648,000	8,846,476	801,524
固定資産合計	9,648,000	8,846,476	801,524
資産合計	16,187,740	14,594,287	1,593,453
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	12,000	12,000	0
預り金	1,118,537	971,480	147,057
流動負債合計	1,130,537	983,480	147,057
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,148,000	2,094,000	54,000
固定負債合計	2,148,000	2,094,000	54,000
負債合計	3,278,537	3,077,480	201,057
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	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	12,909,203	11,516,807	1,392,396
(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)	( 7,500,000 )	( 6,752,476 )	( 747,524 )
正味財産合計	12,909,203	11,516,807	1,392,396
負債及び正味財産合計	16,187,740	14,594,287	1,593,453

## 正味財産増減計算書

2016年1月1日から2016年12月31日まで

(単位:円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	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	( 0 )	( 0 )	( 0 )
基本財産受取利息	0	0	0
受取入会金	( 2,850,000 )	( 1,125,000 )	( 1,725,000 )
受取入会金	2,850,000	1,125,000	1,725,000
受取会費	( 12,405,000 )	( 12,735,000 )	( -330,000 )
普通会員受取会費	8,175,000	8,550,000	-375,000
特別会員受取会費	4,230,000	4,185,000	45,000
事業収益	( 570,000 )	( 1,091,000 )	( -521,000 )
登録料収入	570,000	1,091,000	-521,000
受取補助金等	( 462,165 )	( 400,000 )	( 62,165 )
補助金収入	462,165	400,000	62,165
受取寄付金	( 205,692 )	( 0 )	( 205,692 )
寄付金収入	205,692	0	205,692
雑収益	( 124,205 )	( 204,802 )	( -80,597 )
受取利息	2,805	3,719	-914
雑収入	121,400	201,083	-79,683
経常収益計	( 16,617,062 )	( 15,555,802 )	( 1,061,260 )
(2) 経常費用			
事業費	( 10,441,238 )	( 10,502,372 )	( -61,134 )
給与手当	1,565,456	1,563,335	2,121
福利厚生費	341,889	426,123	-84,234
旅費交通費	212,060	523,560	-311,500
通信運搬費	220,345	343,031	-122,686
消耗品費	1,596,172	1,367,395	228,777
印刷製本費	1,374,813	800,120	574,693
燃料費	0	25,130	-25,130
光熱水料費	277,229	52,579	224,650
賃借料	665,688	665,688	0
保険料	16,500	48,344	-31,844
諸謝金	484,371	1,987,428	-1,503,057
支払寄付金	250,000	250,000	0
会場費	588,180	617,040	-28,860
レンタル料	943,442	882,453	60,989
記念品費	960,981	517,546	443,435
広告費	780,312	248,400	531,912
清掃費	136,800	64,800	72,000
退職積立繰入額	27,000	27,000	0
雑費	0	92,400	-92,400

## 正味財産増減計算書

2016年1月1日から2016年12月31日まで

(単位:円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
管理費	( 4,768,428 )	( 4,616,296 )	152,132
給与手当	1,565,455	1,563,334	2,121
福利厚生費	269,889	263,600	6,289
会議費	185,180	223,320	-38,140
通信運搬費	278,431	328,612	-50,181
消耗品費	201,359	235,408	-34,049
印刷製本費	82,867	54,958	27,909
光熱水料費	47,228	52,580	-5,352
賃借料	665,688	665,688	0
租税公課	21,000	21,000	0
支払手数料	178,148	172,821	5,327
清掃費	64,800	64,800	0
図書費	163,500	160,750	2,750
諸会費	930,900	722,930	207,970
退職積立繰入額	27,000	27,000	0
雑費	86,983	59,495	27,488
経常費用計	( 15,209,666 )	( 15,118,668 )	( 90,998 )
評価損益等調整前当期経常増減額	【 1,407,396 】	【 437,134 】	【 970,262 】
評価損益等計	( 0 )	( 0 )	( 0 )
当期経常増減額	【 1,407,396 】	【 437,134 】	【 970,262 】
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			
会費等回収不能額	15,000	0	15,000
経常外費用計	( 15,000 )	( 0 )	( 15,000 )
当期経常外損益増減額	【 -15,000 】	【 0 】	【 -15,000 】
指定正味財産からの振替額	( 0 )	( 0 )	( 0 )
当期一般正味財産増減額	【 1,392,396 】	【 437,134 】	【 955,262 】
一般正味財産期首残高	11,516,807	11,079,673	437,134
一般正味財産期末残高	12,909,203	11,516,807	1,392,396
Ⅱ. 指定正味財産増減の部			
特定財産運用益			
預金利息収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
一般正味財産への振替額	( 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	【 12,909,203 】	【 11,516,807 】	【 1,392,396 】

## 正味財産増減計算書内訳表

2016年1月1日から2016年12月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業等会計			収益事業等会計			法人会計	内訳取引済否	合計
	公1	共通	小計	他1	共通	小計			
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 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
基本財産受取利息		0	0		0	0	0	0	0
② 受取入会金	( 1,425,000 )	( 1,425,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,425,000 )	( 2,850,000 )	( 2,850,000 )
受取入会金	1,425,000	1,425,000			0	0	1,425,000	2,850,000	2,850,000
③ 受取会費	( 6,202,500 )	( 6,202,500 )	( 1,570,277 )	( 1,570,277 )	( 4,632,223 )	( 4,632,223 )	( 12,405,000 )	( 12,405,000 )	( 12,405,000 )
普通会員受取会費	4,087,500	4,087,500	1,000,000	1,000,000	3,087,500	3,087,500	8,175,000	8,175,000	8,175,000
特別会員受取会費	2,115,000	2,115,000	570,277	570,277	1,544,723	1,544,723	4,230,000	4,230,000	4,230,000
④ 事業収益	( 570,000 )	( 570,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 570,000 )	( 570,000 )	( 570,000 )
登録料収入	570,000	570,000			0	0	570,000	570,000	570,000
⑤ 受取補助金等	( 462,165 )	( 462,165 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 462,165 )	( 462,165 )	( 462,165 )
補助金収入	462,165	462,165			0	0	462,165	462,165	462,165
⑥ 受取寄付金	( 205,692 )	( 205,692 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 205,692 )	( 205,692 )	( 205,692 )
寄付金収入	205,692	205,692			0	0	205,692	205,692	205,692
⑦ 雑収益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 124,205 )	( 124,205 )	( 124,205 )	( 124,205 )	( 124,205 )
受取利息		0	0	0	2,805	2,805	2,805	2,805	2,805
その他収益		0	0	0	0	0	121,400	121,400	121,400
経常収益計	8,865,357	0	8,865,357	1,570,277	0	1,570,277	6,181,428	0	16,617,062
(2) 経常費用	( 8,870,961 )	( 8,870,961 )	( 1,570,277 )	( 1,570,277 )	( 4,768,428 )	( 4,768,428 )	( 10,441,238 )	( 10,441,238 )	( 10,441,238 )
事業費	1,565,456	1,565,456	72,000	72,000	0	0	1,565,456	1,565,456	1,565,456
給与手当	269,889	269,889	68,940	68,940	29,851	29,851	341,889	341,889	341,889
福利厚生費	143,120	143,120	29,851	29,851	89,534	89,534	212,060	212,060	212,060
旅費交通費	190,494	190,494	0	0	0	0	220,345	220,345	220,345
通信運搬費	1,506,638	1,506,638	495,360	495,360	0	0	1,596,172	1,596,172	1,596,172
消耗品費	879,453	879,453	0	0	0	0	1,374,813	1,374,813	1,374,813
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	277,229	277,229	0	0	0	0	277,229	277,229	277,229
光熱水料費	665,688	665,688	0	0	0	0	665,688	665,688	665,688
賃借料	16,500	16,500	0	0	0	0	16,500	16,500	16,500
保険料	261,371	261,371	223,000	223,000	0	0	484,371	484,371	484,371
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	250,000	250,000	0	0	0	0	250,000	250,000	250,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	330,960	330,960	257,220	257,220	0	0	588,180	588,180	588,180
会場費	943,442	943,442	0	0	0	0	943,442	943,442	943,442
レンタル料	648,209	648,209	312,772	312,772	0	0	960,981	960,981	960,981
記念品費	758,712	758,712	21,600	21,600	0	0	780,312	780,312	780,312
広告費	136,800	136,800	0	0	0	0	136,800	136,800	136,800
清掃費	27,000	27,000	0	0	0	0	27,000	27,000	27,000
退職積立繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 4,768,428 )	( 4,768,428 )	( 4,768,428 )	( 4,768,428 )	( 4,768,428 )
給与手当					1,565,455	1,565,455	1,565,455	1,565,455	1,565,455
福利厚生費					269,889	269,889	269,889	269,889	269,889
会議費					185,180	185,180	185,180	185,180	185,180
旅費交通費					0	0	0	0	0
通信運搬費					278,431	278,431	278,431	278,431	278,431
消耗品費					201,359	201,359	201,359	201,359	201,359
修繕費					0	0	0	0	0
印刷製本費					82,867	82,867	82,867	82,867	82,867
燃料費					0	0	0	0	0
光熱水料費					47,228	47,228	47,228	47,228	47,228
賃借料					665,688	665,688	665,688	665,688	665,688
保険料					0	0	0	0	0
謝礼金					0	0	0	0	0
租税公課					21,000	21,000	21,000	21,000	21,000
支払手数料					178,148	178,148	178,148	178,148	178,148
清掃費					64,800	64,800	64,800	64,800	64,800
図書費					163,500	163,500	163,500	163,500	163,500
諸会費					930,900	930,900	930,900	930,900	930,900
退職積立繰入額					27,000	27,000	27,000	27,000	27,000
雑費					86,983	86,983	86,983	86,983	86,983
経常費用計	8,870,961	0	8,870,961	1,570,277	0	1,570,277	4,768,428	0	15,209,666
当期経常増減額	-5,604	0	-5,604	0	0	0	1,413,000	0	1,407,396
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	0	0
(2) 経常外費用									
会費等回収不能額							15,000		15,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	-15,000	0	-15,000
指定正味財産からの振替									
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-5,604	0	-5,604	0	0	0	1,398,000	0	1,392,396
一般正味財産期首残高	7,052,641		7,052,641	0	0	0	4,464,166		11,516,807
一般正味財産期末残高	7,047,037		7,047,037	0	0	0	5,862,166		12,909,203
III. 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高									
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. 正味財産期末残高	7,047,037		7,047,037	0	0	0	5,862,166		12,909,203

財務諸表に対する注記

I 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の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
【特定資産】				
周年事業積立資産	6,752,476	1,125,000	377,476	7,500,000
退職給付引当資産	2,094,000	54,000	0	2,148,000
合計	8,846,476	1,179,000	377,476	9,648,000

特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、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)
【特定資産】				
周年事業積立資産	7,500,000	—	7,500,000	
退職給付引当資産	2,148,000	—	—	2,148,000
合計	9,648,000	—	7,500,000	2,148,000

II 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
受取市補助金	呉市	0	400,000	400,000
受取補助金	広島ブロック協議会	0	62,165	62,165
合計		0	462,165	462,165

III その他

- ・未収会費の回収不能額の計上については、3ヶ年を超えて支払請求を通知したにもかかわらず、支払意思の表示が全く確認されないものを計上処理している。

## 附属明細書

I 基本財産及び特定資産の明細  
注記に記載しているため、省略する。

### II 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	2,094,000	54,000	0	0	2,148,000

**財産目録**  
2016年12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
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	683,770
	預金	【普通預金】 呉信用金庫本店営業部 呉信用金庫本店営業部 呉信用金庫本店営業部 もみじ銀行呉営業部 広島銀行呉支店	No0456381; 運転資金として No1011799; 運転資金として No1039248の一部; 運転資金として No2248674; 運転資金として No0599404; 運転資金として	660,828 899,360 1,575,564 103,265 1,221,783
			〈現金・預金計〉	5,144,570
	未収金	普通会员18名 特別会員12名	当会計期間内に会員が納入すべき会費・入会金の未収分である	1,395,170
			〈未収金計〉	1,395,170
流動資産合計				6,539,740
(固定資産)	特定資産	周年事業積立資産	【定期預金】 呉信用金庫本店営業部 【普通預金】 呉信用金庫本店営業部	No0067878 6,750,000 No1039248の一部 750,000
			周年事業の積立資産として管理している	
	退職給付引当資産	【定期預金】 広島銀行呉支店	No3045298 職員退職給付の引当資産として管理している	2,148,000
			〈特定資産計〉	9,648,000
固定資産合計				9,648,000
うち特定資産				
資産合計				16,187,740
(流動負債)	未払金	空本印刷所	2016年度事業報告書作成費	12,000
	預り金	普通会员 社会保险料・源泉 所得税・市民税	普通会员個人が負担すべき例会食事代及び登録料等の支払いのための預り金である	928,530 190,007
			〈未払金・預り金計〉	1,130,537
流動負債合計				1,130,537
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	【退職給付引当金】 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金	2,148,000
			〈退職給付引当金計〉	2,148,000
固定負債合計				2,148,000
負債合計				3,278,537
正味財産				12,909,203




# 監査報告書

公益社団法人 呉青年会議所  
理事長 神垣 良子 殿

2017年1月19日

公益社団法人 呉青年会議所

監事 折口 篤 志 

監事 藤 野 佳 

私たち監事は、2016年1月1日から2016年12月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。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、情報の収集及び監査の環境の整備を努めるとともに、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、重要な決済資料等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該年度に係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、当該事業年度に係る計算書類(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は、法人の財産及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。

# 監査報告書

公益社団法人 呉青年会議所  
理事長 神垣 良子 殿

2017年1月19日

広島県呉市中通2丁目4番14号

武安会計事務所  
監査人・税理士

武安 紘二



上記、公益社団法人呉青年会議所2016年度収支決算報告書に関して本職は補助者2名をもって、公益社団法人呉青年会議所会計全般における現金の実査、預貯金の残高確認、諸帳簿の記帳確認、証憑書類、関係書類の照合確認等監査致しました結果、すべて適正・適法に処理が為されて且つ上記のとおり正当に表示されていることを認めます。