

平成23年度正味財産増減計算書

平成23年4月1日～平成24年3月31日

科目	当年	前年	差異	摘要
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	0	0	0	
特定資産受取利息	0	0	0	
受取会費	29,102,200	0	29,102,200	
正会員受取会費	29,066,200	0	29,066,200	受取会費
賛助会員受取会費	36,000	0	36,000	賛助会費
事業収益	7,942,322	0	7,942,322	
研修事業収益	1,609,380	0	1,609,380	各種研修等参加料収入
広報事業収益	1,800,090	0	1,800,090	広告料収入等
福利厚生事業収益	2,647,852	0	2,647,852	簡易保険手数料収入
会員親睦事業収益	1,885,000	0	1,885,000	総会懇親会、新年交礼会等
受取補助金等	11,936,500	0	11,936,500	
受取地方補助金	66,000	0	66,000	認定職業訓練補助金
受取民間補助金	900,000	0	900,000	道法連補助金
受取民間助成金	10,970,500	0	10,970,500	全法連公益事業助成金
受取負担金	3,831,668	0	3,831,668	
受取負担金	179,148	0	179,148	受取負担金
部会受取負担金	2,380,100	0	2,380,100	青年部会、女性部会会費
支部受取負担金	1,272,420	0	1,272,420	支部受取負担金
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	受取寄付金
募金収益	0	0	0	募金収益
雑収益	1,396,360	0	1,396,360	
受取利息	4,785	0	4,785	受取利息
雑収益	1,391,575	0	1,391,575	雑収入
経常収益計	54,209,050	0	54,209,050	
(2) 経常費用				
事業費	48,829,370	0	48,829,370	
役員報酬及び給料手当	18,961,063	0	18,961,063	役員報酬、給料
臨時雇賃金	0	0	0	アルバイト代
退職給付費用	951,063	0	951,063	職員退職金掛金
福利厚生費	2,844,926	0	2,844,926	法定福利費ほか
会議費	1,421,804	0	1,421,804	事業局、部会等
旅費交通費	3,887,257	0	3,887,257	出張旅費、全国・全道大会旅費等
通信運搬費	3,584,743	0	3,584,743	研修案内、電話代、郵券代等
消耗品費	1,280,083	0	1,280,083	事業用消耗品等
印刷製本費	2,909,000	0	2,909,000	広報誌、研修テキスト制作等
光熱水料費	211,920	0	211,920	事務所光熱費
賃借料	2,041,012	0	2,041,012	事務所賃借料等
諸謝金	1,726,925	0	1,726,925	講師謝金等
支払負担金	1,596,477	0	1,596,477	共催事業負担金等
会場費	1,762,932	0	1,762,932	研修会場借上費用等
書籍等購入費	448,260	0	448,260	調査研究用書籍、専門誌等
広告宣伝費	630,125	0	630,125	FMいるか、地域イベント協賛広告
参加奨励費	3,022,767	0	3,022,767	新年交礼会、親睦事業費等
リース料	695,369	0	695,369	事務機リース料
渉外費	185,680	0	185,680	他団体、受託会社等渉外費用
支払手数料	131,609	0	131,609	簡易保険引落手数料等
雑費	536,355	0	536,355	諸雑費
管理費	8,755,088	0	8,755,088	
役員報酬及び給料手当	2,915,071	0	2,915,071	役員報酬、給料手当
退職給付費用	166,297	0	166,297	職員退職金掛金
福利厚生費	434,969	0	434,969	法定福利費ほか
会議費	2,414,785	0	2,414,785	理事会、総会、支部・部会総会費用等

旅費交通費	226,731	0	226,731	道法連理事会旅費、市内交通費等
通信運搬費	211,981	0	211,981	電話代、連絡通信費等
消耗品費	98,530	0	98,530	管理費消耗品費等
印刷製本費	117,531	0	117,531	封筒印刷代、会費請求書印刷費ほか
光熱水料費	28,080	0	28,080	事務所光熱費
賃借料	270,438	0	270,438	事務所賃借料等
租税公課	36,957	0	36,957	印紙代等
支払負担金	962,230	0	962,230	道法連会費、全国・全道大会懇親会費
書籍等購入費	118,395	0	118,395	新聞代等
広告宣伝費	0	0	0	地域イベント等協賛広告
慶弔費	476,564	0	476,564	他団体等会合お祝い、香典等
リース料	78,223	0	78,223	事務機リース料
渉外費	13,750	0	13,750	他団体、受託会社等渉外費用
支払手数料	109,990	0	109,990	会費引落手数料、振込手数料ほか
雑費	74,566	0	74,566	諸雑費
経常費用計	57,584,458	0	57,584,458	
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,375,408	0	-3,375,408	
投資有価証券評価損益	-25,574,000	0	-25,574,000	
評価損益等計	-25,574,000	0	-25,574,000	
当期経常増減額	-28,949,408	0	-28,949,408	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
投資有価証券評価損益	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	-28,949,408	0	-28,949,408	
法人税等	-139,200	0	-139,200	
当期一般正味財産増減額	-29,088,608	-3,661,306	-29,088,608	
一般正味財産期首残高	56,086,620	59,747,926	-3,661,306	
一般正味財産期末残高	26,998,012	56,086,620	-29,088,608	
II 正味財産期末残高	26,998,012	56,086,620	-29,088,608	

※ 一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更しました。

これに伴い勘定科目が変更になり前年対比ができないため、当年度の決算額のみを表示となります。

	函館	支部・部会
※ 評価損益等調整前当期経常増減額	2,029,187	-5,404,595

※ 会計方針の変更

一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の規定に基づく会計基準により、管理費から事業費へ配賦した費用の従事割合は下記の通りです。

1. 公1税の啓発と経営支援事業	37.9%
2. 公2社会貢献事業	29.3%
3. 収益事業	4.4%
4. 共益事業	16.7%
5. 法人会計(管理費)	11.7%