

正味財産増減計算書

平成30年 7月 1日から令和 1年 6月30日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	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			
受取入会金	200,000	100,000	100,000
入会金	200,000	100,000	100,000
受取会費	4,465,000	4,375,000	90,000
定額会費	4,465,000	4,375,000	90,000
事業収益	154,619,986	154,675,832	-55,846
嘱託登記事業収益	154,619,986	154,675,832	-55,846
雑収益	1,819	2,905	-1,086
受取利息	444	738	-294
雑収益	1,375	2,167	-792
経常収益計	159,286,805	159,153,737	133,068
(2) 経常費用			
事業費	154,088,200	151,306,349	2,781,851
業務処理費	143,547,801	142,612,972	934,829
役員報酬	620,250	399,475	220,775
給料手当	5,494,426	4,523,285	971,141
退職給付費用	228,000	228,000	0
福利厚生費	969,729	757,204	212,525
旅費交通費	197,342	219,925	-22,583
通信運搬費	240,788	277,352	-36,564
消耗品費	252,799	170,765	82,034
印刷製本費	132,954	118,767	14,187
賃借料	46,740	46,740	0
保険料	220,455	203,780	16,675
租税公課	54,990	55,120	-130
研修費	86,639	0	86,639
会議費	204,191	54,692	149,499
啓発費	45,680	366,171	-320,491
地代家賃	1,076,688	1,076,688	0
支払利息	0	-98,739	98,739
雑費	668,728	294,152	374,576
管理費	4,968,774	4,038,268	930,506
役員報酬	2,185,564	1,336,025	849,539
給料手当	278,055	283,340	-5,285
退職給付費用	12,000	12,000	0
福利厚生費	175,271	167,478	7,793
旅費交通費	10,379	11,575	-1,196
通信運搬費	26,293	13,719	12,574
消耗品費	13,148	8,833	4,315
印刷製本費	7,361	6,245	1,116
賃借料	2,460	2,460	0
保険料	39,200	38,315	885
諸謝金	185,186	213,411	-28,225
支払負担金	658,900	653,300	5,600
会議費	803,301	661,544	141,757
図書費	12,386	12,768	-382
総会費	172,059	281,084	-109,025
接待交際費	197,408	119,541	77,867
地代家賃	56,652	56,654	-2
雑費	133,151	159,976	-26,825
経常費用計	159,056,974	155,344,617	3,712,357
当期経常増減額	229,831	3,809,120	-3,579,289
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	229,831	3,809,120	-3,579,289
税引前当期一般正味財産増減額	229,831	3,809,120	-3,579,289
当期一般正味財産増減額	229,831	3,809,120	-3,579,289
一般正味財産期首残高	20,878,014	17,068,894	3,809,120
一般正味財産期末残高	21,107,845	20,878,014	229,831
II 指定正味財産増減の部			
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	21,107,845	20,878,014	229,831

貸借対照表

令和1年6月30日現在

(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	19,048,615	23,995,996	-4,947,381
現金	67,495	84,094	-16,599
協会	67,495	84,094	-16,599
普通預金	16,981,120	21,911,902	-4,930,782
協会 山陰合同銀行 北支店	7,956,056	11,994,573	-4,038,517
協会 山陰合同銀行 源泉所得税	7,979,822	8,793,814	-813,992
島根銀行 本店営業部	0	2,335	-2,335
松江地区	197,715	277,638	-79,923
安来地区	80,000	110,000	-30,000
出雲地区	80,115	32,341	47,774
雲南地区	30,000	40,000	-10,000
大田地区	70,000	90,000	-20,000
川本地区	130,000	150,000	-20,000
浜田地区	380,690	353,300	27,390
益田地区	30,000	40,000	-10,000
隠岐地区	30,000	10,000	20,000
法14条地図作成事業源泉所得	16,722	17,901	-1,179
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
山陰合同銀行 北支店	1,000,000	1,000,000	0
島根銀行 本店営業部	1,000,000	1,000,000	0
未収金	954,437	612,535	341,902
前払金	3,150,000	1,950,000	1,200,000
流動資産合計	23,153,052	26,558,531	-3,405,479
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	882,500	642,500	240,000
公益目的事業推進準備資金	6,673,282	6,673,282	0
特定資産取得準備資金	4,409,994	1,040,511	3,369,483
特定資産合計	11,965,776	8,356,293	3,609,483
(2) その他固定資産			
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	100,000	100,000	0
固定資産合計	12,065,776	8,456,293	3,609,483
資産の部合計	35,218,828	35,014,824	204,004
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,548,537	803,380	745,157
未払消費税等	215,425	303,489	-88,064
前受金	3,467,977	3,575,726	-107,749
預り金	7,996,544	8,811,715	-815,171
源泉所得税	7,996,544	8,811,715	-815,171
流動負債合計	13,228,483	13,494,310	-265,827
2 固定負債			
退職給付引当金	882,500	642,500	240,000
固定負債合計	882,500	642,500	240,000
負債の部合計	14,110,983	14,136,810	-25,827
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	21,107,845	20,878,014	229,831
正味財産の部合計	21,107,845	20,878,014	229,831
負債及び正味財産合計	35,218,828	35,014,824	204,004

財 産 目 録

令和 1年 6月30日現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	金額
(流動資産)		
	現金預金	19,048,615
	現金	67,495
	協会	67,495
	普通預金	16,981,120
	協会 山陰合同銀行 北支店	7,956,056
	協会 山陰合同銀行 源泉所得税	7,979,822
	松江地区	197,715
	安来地区	80,000
	出雲地区	80,115
	雲南地区	30,000
	大田地区	70,000
	川本地区	130,000
	浜田地区	380,690
	益田地区	30,000
	隠岐地区	30,000
	法14条地図作成事業源泉所得	16,722
	定期預金	2,000,000
	山陰合同銀行 北支店	1,000,000
	島根銀行 本店営業部	1,000,000
	未収金	954,437
	前払金	3,150,000
流動資産合計		23,153,052
(固定資産)		
特定資産	退職給付引当資産	882,500
	公益目的事業推進準備資金	6,673,282
	特定資産取得準備資金	4,409,994
その他固定資産	出資金	100,000
固定資産合計		12,065,776
資産合計		35,218,828
(流動負債)		
	未払金	1,548,537
	未払消費税等	215,425
	前受金	3,467,977
	預り金	7,996,544
	源泉所得税	7,996,544
流動負債合計		13,228,483
(固定負債)		
	退職給付引当金	882,500
	事業	657,250
	管理	225,250
固定負債合計		882,500
負債合計		14,110,983
正味財産		21,107,845

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

退職給付引当金の計上は、期末要支給額により算定している

(2)消費税等の会計処理

消費税は税抜き処理を実施している。

3. 会計方針の変更

なし

4. 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
退職給付引当資産	642,500	240,000	0	882,500
公益目的事業推進準備資金	6,673,282	0	0	6,673,282
特定資産取得準備資金	1,040,511	3,369,483	0	4,409,994
合 計	8,356,293	3,609,483	0	11,965,776

5. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	882,500	(0)	(0)	(882,500)
公益目的事業推進準備資金	6,673,282	(0)	(6,673,282)	(0)
特定資産取得準備資金	4,409,994	(0)	(4,409,994)	(0)
合 計	11,965,776	(0)	(11,083,276)	(882,500)

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	954,437	0	954,437
合 計	954,437	0	954,437