

第8期

財 務 諸 表

自：平成28年 1月 1日
至：平成28年12月31日

〒989-1201
宮城県柴田郡大河原町大谷字戸ノ内前
4 3 番地 5

一般社団法人 さくら青年会議所
(法人番号:2370105001549)

理事長 佐久間 克明

貸借対照表
平成 28年 12月 31日 現在

(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	1,468,141	1,402,318	65,823
未収会費	276,500	110,000	166,500
貯蔵品	0	116,640	116,640
前払費用	3,850	37,000	33,150
立替金	10,000	10,000	0
流動資産合計	1,758,491	1,675,958	82,533
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
敷金	80,000	80,000	0
その他固定資産合計	80,000	80,000	0
固定資産合計	80,000	80,000	0
資産合計	1,838,491	1,755,958	82,533
負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	0	10,000	10,000
流動負債合計	0	10,000	10,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	10,000	10,000
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	1,838,491	1,745,958	92,533
正味財産合計	1,838,491	1,745,958	92,533
負債及び正味財産合計	1,838,491	1,755,958	82,533

貸借対照表内訳表
平成 28年 12月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	0	1,468,141	1,468,141
未収会費	0	0	276,500	276,500
前払費用	0	0	3,850	3,850
立替金	0	0	10,000	10,000
流動資産合計	0	0	1,758,491	1,758,491
2. 固定資産				
(1)基本財産				
基本財産合計	0	0	0	0
(2)特定資産				
特定資産合計	0	0	0	0
(3)その他固定資産				
敷金	0	0	80,000	80,000
その他固定資産合計	0	0	80,000	80,000
固定資産合計	0	0	80,000	80,000
資産合計	0	0	1,838,491	1,838,491
負債の部				
1. 流動負債				
流動負債合計	0	0	0	0
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	0	0	0	0
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
2. 一般正味財産	0	0	1,838,491	1,838,491
正味財産合計	0	0	1,838,491	1,838,491
負債及び正味財産合計	0	0	1,838,491	1,838,491

正味財産増減計算書

平成 28年 1月 1日 から平成 28年 12月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
新入会員受取入会金	30,000	40,000	10,000
受取会費			
正会員受取会費	2,500,000	2,700,000	200,000
新入会員受取会費	100,000	200,000	100,000
休会会員受取会費	50,000	50,000	0
特別会員受取会費	300,000	150,000	150,000
賛助会員受取会費	720,000	570,000	150,000
正会員受取臨時会費	1,077,000	13,000	1,064,000
受取会費計	4,747,000	3,683,000	1,064,000
事業収益			
事業収益	110,800	25,500	85,300
受取寄付金			
受取寄付金	39,136	11,379	27,757
雑収益			
受取利息	265	307	42
経常収益計	4,927,201	3,760,186	1,167,015
(2) 経常費用			
事業費			
会場設営費	222,955	287,925	64,970
本部関係費	0	23,775	23,775
企画・演出費	125,013	109,729	15,284
講師関係費	280,584	68,030	212,554
資料作成費	0	14,040	14,040
広報費	410,179	545,184	135,005
旅費交通費	64,719	0	64,719
保険料	19,500	27,154	7,654
通信費	0	11,158	11,158
事業費計	1,122,950	1,086,995	35,955
管理費			
福利厚生費	184,640	165,300	19,340
会議費	132,442	141,475	9,033
渉外費	107,797	53,471	54,326
通信運搬費	255,217	247,791	7,426
消耗品費	43,894	122,492	78,598
光熱水料費	148,113	159,044	10,931
賃借料	1,075,860	1,075,860	0
保険料	3,850	3,980	130
租税公課	0	600	600
支払負担金	1,494,210	698,890	795,320
支払寄付金	20,800	0	20,800
委託費	230,057	230,057	0
貸倒償却	0	100,000	100,000
雑費	14,838	22,722	7,884
管理費計	3,711,718	3,021,682	690,036
経常費用計	4,834,668	4,108,677	725,991
評価損益等調整前当期経常増減額	92,533	348,491	441,024
当期経常増減額	92,533	348,491	441,024
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
税引前当期一般正味財産増減額	92,533	348,491	441,024
当期一般正味財産増減額	92,533	348,491	441,024
一般正味財産期首残高	1,745,958	2,094,449	348,491
一般正味財産期末残高	1,838,491	1,745,958	92,533
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
正味財産期末残高	1,838,491	1,745,958	92,533

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	合計 (2016年度決算額)
	公1	公5	公7	共通	小計	収	他	共通	小計		
	青少年育成	地域活性化	国際交流推進			収3機関紙	他1				
一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
受取入金											
新入会員受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	30,000
受取会費											
正会員受取会費	0	0	0	521,507	521,507	0	0	511,443	511,443	1,467,050	2,500,000
新入会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
休会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	720,000	720,000
正会員受取臨時会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,077,000	1,077,000
受取会費計	0	0	0	521,507	521,507	0	0	511,443	511,443	3,714,050	4,747,000
事業収益											
事業収益	90,000	20,800	0	0	110,800	0	0	0	0	0	110,800
受取寄付金											
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,136	39,136
雑収益											
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265	265
経常収益計	90,000	20,800	0	521,507	632,307	0	0	511,443	511,443	3,783,451	4,927,201
(2) 経常費用											
事業費											
会場設営費	21,740	36,875	7,020	0	65,635	0	157,320	0	157,320	0	222,955
企画・演出費	29,574	40,683	0	0	70,257	0	54,756	0	54,756	0	125,013
講師関係費	0	243,284	5,000	0	248,284	0	32,300	0	32,300	0	280,584
広報費	96,240	25,272	21,600	0	143,112	267,067	0	0	267,067	0	410,179
旅費交通費	64,719	0	0	0	64,719	0	0	0	0	0	64,719
保険料	19,500	0	0	0	19,500	0	0	0	0	0	19,500
事業費計	231,773	346,114	33,620	0	611,507	267,067	244,376	0	511,443	0	1,122,950
管理費											
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184,640	184,640
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132,442	132,442
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,797	107,797
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255,217	255,217
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,894	43,894
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,113	148,113
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,075,860	1,075,860
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,850	3,850
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,494,210	1,494,210
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,800	20,800
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,057	230,057
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,838	14,838
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,711,718	3,711,718
経常費用計	231,773	346,114	33,620	0	611,507	267,067	244,376	0	511,443	3,711,718	4,834,668
評価損益等調整前当期経常増減額	141,773	325,314	33,620	521,507	20,800	267,067	244,376	511,443	0	71,733	92,533
当期経常増減額	141,773	325,314	33,620	521,507	20,800	267,067	244,376	511,443	0	71,733	92,533
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	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	20,800	20,800	0	0	0	0	20,800	0
税引前当期一般正味財産増減額	141,773	325,314	33,620	500,707	0	267,067	244,376	511,443	0	92,533	92,533
当期一般正味財産増減額	141,773	325,314	33,620	500,707	0	267,067	244,376	511,443	0	92,533	92,533
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,745,958	1,745,958
一般正味財産期末残高	141,773	325,314	33,620	500,707	0	267,067	244,376	511,443	0	1,838,491	1,838,491
指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産期末残高	141,773	325,314	33,620	500,707	0	267,067	244,376	511,443	0	1,838,491	1,838,491

正味財産増減計算書内訳表における公益目的事業及び収益事業等の区分については、公益社団法人運営マニュアルをもとに当青年会議所で区分したものである。

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
2. 重要な会計方針
当該財務諸表は、内閣府公益認定委員会によって平成20年4月11日付に定められた公益法人会計基準に基づいて作成しております。
(1) 財務諸表の種類・範囲、会計区分
財務諸表の種類・範囲
貸借対照表、貸借対照表内訳表、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表、附属明細書、財産目録、収支予算書
会計区分
当該法人は、次の根拠により公益目的事業会計、収益事業等会計、法人会計の3つに区分している。
・公益目的事業とは、公益法人認定法第2条第4号に定める事業である。
・収益事業等とは、公益法人認定法第19条により区分経理している。
・法人会計とは、法人の管理業務に関する会計である。
(2) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。
(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
(4) 固定資産の減価償却の方法
該当なし。
(5) 引当金の計上基準
該当なし。
(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当なし。
(7) 消費税等の会計処理
税込経理によっている。
3. 会計方針の変更
該当なし。
4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
該当なし。
5. 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。
該当なし。
6. 担保に供している資産
該当なし。
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし。
8. 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
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
未収会費	276,500		276,500
立替金	10,000		10,000
	286,500		286,500

9. 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。
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。
12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。
13. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし。
15. 重要な後発事象
該当なし。
16. その他
(1) 事業収益
事業収益
・法人税上の収益事業に該当するかどうかについて
平成28年7月14日所轄税務署にて、次の事業について事前協議を行っております。
○夏休みKIDSキャンプ2016～地域の仲間と交流しよう～
○1本から伝える地域のたから～よろしくコマドック!～
○第3回村田フェス参加の件
(2) 管理費
賃借料
・賃借料におけるリース契約について
カラー複合機(C2263PFS)
リース期間 平成24年8月2日～平成29年8月1日
リース料支払時期 平成24年9月～平成29年7月
リース料総額 951,300円(消費税等5%を含む)
リース料月額 15,855円×60回
リース料支払先 日立キャピタル株式会社
支払寄付金
・「1本から伝える地域のたから～よろしくコマドック!～」事業において発生した収支差額について
平成28年12月6日、開催地に立地する社会福祉法人村田町社会福祉協議会様へ全額寄付しております。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	敷金	80,000	0	0	80,000
	その他固定資産計	80,000	0	0	80,000

財 産 目 録
平成 28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	手元現金	運転資金として	267,370
	普通預金	七十七銀行 大河原支店	運転資金として	200,771
	定期預金	七十七銀行 大河原支店	事業実施のために備えて管理している預金として	1,000,000
	未収会費	年会費等未収金 2名	運転資金として	276,500
	前払費用	東京海上日動火災保険	前払損害保険料	3,850
	立替金	大会参加立替金 1名	運転資金として	10,000
流動資産合計				1,758,491
(固定資産)	その他固定資産			
	敷金	事務局	敷金	80,000
固定資産合計				80,000
資産合計				1,838,491
流動負債合計				0
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				1,838,491

収支予算書

平成 28年 1月 1日 から平成 28年 12月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
入会金収入			
新人会員入会金収入	30,000	100,000	70,000
会費収入			
正会員会費収入	2,000,000	2,600,000	600,000
新人会員会費収入	150,000	500,000	350,000
休会員会費収入	50,000	50,000	0
特別会員会費収入	150,000	300,000	150,000
賛助会員会費収入	700,000	920,000	220,000
会費収入計	3,050,000	4,370,000	1,320,000
事業収入			
事業収入	0	0	0
寄付金収入			
寄付金収入	0	0	0
雑収入			
受取利息収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
事業活動収入計	3,080,000	4,470,000	1,390,000
2. 事業活動支出			
事業費支出			
総務・広報委員会支出	100,000	450,000	350,000
真のリーダー育成委員会支出	0	450,000	450,000
地域のたから創造委員会支出	0	500,000	500,000
地域づくり委員会支出	500,000	0	500,000
拡大会議支出	200,000	0	200,000
事業費支出計	800,000	1,400,000	600,000
管理費支出			
福利厚生費支出	67,860	167,860	100,000
会議費支出	150,000	150,000	0
渉外費支出	150,000	150,000	0
通信運搬費支出	312,000	312,000	0
消耗品費支出	170,000	170,000	0
光熱水料費支出	150,000	150,000	0
賃借料支出	1,105,440	1,105,440	0
負担金支出	438,435	819,460	381,025
委託費支出	224,000	224,000	0
雑支出	50,000	50,000	0
管理費支出計	2,817,735	3,298,760	481,025
事業活動支出計	3,617,735	4,698,760	1,081,025
事業活動収支差額	537,735	228,760	308,975
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	0	0	0
当期収支差額	100,000	100,000	0
前期繰越収支差額	637,735	328,760	308,975
次期繰越収支差額	0	0	0

(記載上の注意)

- ・事業費については、各委員会費の合計額を表示している。
- ・予算執行上、必要がある場合には三役会の承認を得て科目間の流用をすることができる。

2017年度一般社団法人 さくら青年会議所収支予算(案)

収入の部

(単位/円)

款	項	2016予算	2017予算	摘要
会費	正会員会費	¥2,600,000	¥2,000,000	100,000円×20名
	休会員会費	¥50,000	¥50,000	50,000円×1名
	新入会員会費	¥500,000	¥150,000	50,000円×3名
	特別会員会費	¥150,000	¥150,000	50,000円×3名
	賛助会員会費	¥920,000	¥700,000	10,000円×70
入会金	新入会員入会金	¥100,000	¥30,000	10,000円×3名
その他	雑収入	¥0	¥0	
	周年登録料	¥0	¥0	
	前期繰越金	¥1,755,958	¥1,838,491	
	合計	¥6,075,958	¥4,918,491	

支出の部

(単位/円)

款	項	2016予算	2017予算	摘要
負担金	日本JC会費	¥210,000	¥135,000	基本30,000円+(5,000円×21名)
	JCI会費	¥45,360	¥26,460	1,260円×21名
	東北地区協議会会費	¥59,000	¥36,500	基本5,000円+1,500円×21名
	国際協力資金	¥65,700	¥38,325	1,825円×21名
	出向者負担金	¥100,000	¥0	
	地区出向者負担金	¥0	¥0	
	宮城ブロック協議会会費	¥231,400	¥139,150	基本10,000円+6,150円×21名
	宮城ブロック大会費		¥0	
	東北青年フォーラム大会費	¥0	¥0	
	計	¥711,460	¥375,435	
購読料	WE BELIEVE購読料	¥108,000	¥63,000	3,000円×21名
	計	¥108,000	¥63,000	
事務管理費	JCハウス家賃	¥777,600	¥777,600	64,800円×12ヶ月
	通信費	¥200,000	¥200,000	電話、郵送等
	HP管理費	¥112,000	¥112,000	WEB制作(70,000)管理費(3,500×12)
	備品・消耗品	¥160,000	¥160,000	コピー用紙、トナー代、事務消耗品等
	リース費	¥327,840	¥327,840	複合機16.610X12 会計TKC10.710X12
	会計監査費	¥189,000	¥189,000	
	水道光熱費	¥150,000	¥150,000	電気、水道、灯油等
	登記申請手数料	¥35,000	¥35,000	
	雑費	¥50,000	¥50,000	手数料、JCハウス保険等
	計	¥2,001,440	¥2,001,440	
会議費	総会費・会議費	¥150,000	¥150,000	総会資料(CD-R)等
	例会費	¥0	¥0	
	計	¥150,000	¥150,000	
事業費	総務・広報委員会	¥450,000	¥100,000	
	地域づくり委員会	¥450,000	¥500,000	
	拡大会議	¥500,000	¥200,000	
			¥0	
			¥0	
	計	¥1,400,000	¥800,000	
その他	渉外費	¥150,000	¥150,000	ご祝儀、各種会費等
	各種大会参加費助成金	¥100,000	¥0	
	会員慶弔費	¥30,000	¥30,000	
	予備費	¥100,000	¥100,000	
	基本金繰入金	¥0	¥0	
	卒業者記念品	¥37,860	¥37,860	12,620円×3名
	備品購入費	¥10,000	¥10,000	
	次期繰越金	¥1,277,198	¥1,200,756	
	計	¥1,705,058	¥1,528,616	
	合計	¥6,075,958	¥4,918,491	