

第10期

財 務 諸 表

自：平成30年 1月 1日
至：平成30年12月31日

〒989-1201
宮城県柴田郡大河原町大谷字五百地丁
9番地2

一般社団法人 さくら青年会議所
(法人番号:2370105001549)

理事長 齋藤 貴裕

貸借対照表
平成 30年 12月 31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	2,165,115	1,759,207	405,908
流動資産合計	2,165,115	1,759,207	405,908
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			
什器備品	233,909	0	233,909
敷金	0	80,000	△ 80,000
その他固定資産合計	233,909	80,000	153,909
固定資産合計	233,909	80,000	153,909
資産合計	2,399,024	1,839,207	559,817
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
正味財産合計	2,399,024	1,839,207	559,817
負債及び正味財産合計	2,399,024	1,839,207	559,817

貸借対照表内訳表
平成 30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	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	2,165,115	0	2,165,115
流動資産合計	0	0	2,165,115	0	2,165,115
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2)特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3)その他固定資産					
什器備品	0	0	233,909	0	233,909
その他固定資産合計	0	0	233,909	0	233,909
固定資産合計	0	0	233,909	0	233,909
資産合計	0	0	2,399,024	0	2,399,024
II 負債の部					
1. 流動負債					
流動負債合計	0	0	0	0	0
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	0	0	0
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産					
正味財産合計	0	0	2,399,024	0	2,399,024
負債及び正味財産合計	0	0	2,399,024	0	2,399,024

正味財産増減計算書

平成 30年 1月 1日 から平成 30年 12月 31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			
受取入金			
新入会員受取入金	20,000	30,000	△ 10,000
受取会費			
正会員受取会費	2,000,000	2,000,000	0
新人会員受取会費	50,000	75,000	△ 25,000
休会会員受取会費	0	50,000	△ 50,000
特別会員受取会費	150,000	150,000	0
賛助会員受取会費	720,000	690,000	30,000
正会員受取臨時会費	0	3,000	△ 3,000
受取会費計	2,920,000	2,968,000	△ 48,000
事業収益			
事業収益	2,484,000	204,650	2,279,350
受取寄付金			
受取寄付金	274,760	29,891	244,869
雑収益			
受取利息	89	90	△ 1
雑収益	54,372	0	54,372
雑収益計	54,461	90	54,371
経常収益計	5,753,221	3,232,631	2,520,590
(2) 経常費用			
事業費			
会場設営費	1,015,371	236,202	779,169
企画・演出費	190,143	245,500	△ 55,357
講師関係費	583,710	56,000	527,710
資料作成費	309,320	0	309,320
広報費	404,892	72,576	332,316
懇親会費	68,400	0	68,400
参加記念品費	70,436	37,860	32,576
保険料	7,800	9,049	△ 1,249
通信費	24,928	1,886	23,042
雑費	4,104	864	3,240
事業費計	2,679,104	659,937	2,019,167
管理費			
福利厚生費	8,432	50,000	△ 41,568
会議費	163,221	128,230	34,991
渉外費	98,656	86,261	12,395
通信運搬費	358,043	235,706	122,337
減価償却費	10,851	0	10,851
消耗品費	88,972	81,528	7,444
修繕費	134,563	0	134,563
光熱水料費	151,530	158,455	△ 6,925
賃借料	740,169	1,016,154	△ 275,985
保険料	10,270	3,850	6,420
租税公課	600	0	600
支払負担金	451,522	532,410	△ 80,888
支払寄付金	0	35,000	△ 35,000
委託費	283,215	229,720	53,495
雑費	14,256	14,664	△ 408
管理費計	2,514,300	2,571,978	△ 57,678
経常費用計	5,193,404	3,231,915	1,961,489
評価損益等調整前当期経常増減額	559,817	716	559,101
当期経常増減額	559,817	716	559,101
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	559,817	716	559,101
当期一般正味財産増減額	559,817	716	559,101

	一般正味財産期首残高	1,839,207	1,838,491	716
	一般正味財産期末残高	2,399,024	1,839,207	559,817
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	2,399,024	1,839,207	559,817

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発生していない。

2. 重要な会計方針

当財務諸表は、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

①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、収支計算書

②会計区分

当法人は、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、上記以外の事業であり、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

定率法にて実施している。

(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

キャッシュ・フロー計算書は作成していない。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

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

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	244,760	10,851	233,909
小計	244,760	10,851	233,909
合計	244,760	10,851	233,909

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

該当なし。

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
キャッシュ・フロー計算書は作成していない。

15. 重要な後発事象
該当なし。

16. その他

(1) 什器備品

①平成30年9月30日の第2回定時総会において、当青年会議所OB会より寄贈を受けたものである。

(2) 事業収益-収益事業等会計（35周年記念事業）

①平成30年10月10日、所轄税務署と事前協議済である。

(3) 賃借料

①事務局を平成30年9月1日に移転した。

②現在使用している複合機等のリース契約については契約満了により、平成30年8月2日より単年度の再リース契約により使用している。

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	什器備品	0	244,760	10,851	233,909
	敷金	80,000	0	80,000	0
	その他固定資産計	80,000	244,760	90,851	233,909

2. 引当金の明細

該当なし。

法人名：一般社団法人 さくら青年会議所

財産目録
平成 30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	手元預金	運転資金として	171,428
	普通預金	七十七銀行大河原支店	運転資金として	993,687
	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
流動資産合計				2,165,115
(固定資産)	その他固定資産			
	什器備品	プレジデンシャルリース		233,909
固定資産合計				233,909
資産合計				2,399,024
流動負債合計				0
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				2,399,024

収支予算書

平成 30年 1月 1日 から平成 30年 12月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①入会金収入			
新人会員入会金収入	150,000	100,000	50,000
②会費収入			
正会員会費収入	1,500,000	1,900,000	△ 400,000
新人会員会費収入	500,000	375,000	125,000
休会員会費収入	50,000	50,000	0
特別会員会費収入	100,000	150,000	△ 50,000
賛助会員会費収入	750,000	720,000	30,000
会費収入計	2,900,000	3,195,000	△ 295,000
③事業収入			
事業収入	1,581,000	3,400,000	△ 1,819,000
事業活動収入計	4,631,000	6,695,000	△ 2,064,000
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
会員拡大会議支出	0	50,000	△ 50,000
総務広報委員会費支出	0	100,000	△ 100,000
指導力開発委員会費支出	200,000	300,000	△ 100,000
まちづくり委員会費支出	200,000	300,000	△ 100,000
連携事業実行委員会費支出	600,000	0	600,000
35周年実行委員会費支出	0	300,000	△ 300,000
35周年記念事業費支出	0	2,200,000	△ 2,200,000
新年式典経費支出	1,581,000	1,200,000	381,000
事業費支出計	2,581,000	4,450,000	△ 1,869,000
②管理費支出			
福利厚生費支出	93,100	80,480	12,620
会議費支出	0	150,000	△ 150,000
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	90,000	160,000	△ 70,000
光熱水料費支出	150,000	150,000	0
賃借料支出	508,520	926,120	△ 417,600
負担金支出	401,016	427,520	△ 26,504
委託費支出	224,000	224,000	0
雑支出	50,000	50,000	0
管理費支出計	1,978,636	2,630,120	△ 651,484
事業活動支出計	4,559,636	7,080,120	△ 2,520,484
事業活動収支差額	71,364	△ 385,120	456,484
II 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
III 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
IV 予備費支出	100,000	100,000	0
当期収支差額	△ 28,636	△ 485,120	456,484
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0

・事業費については、各委員会費等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。

監 査 報 告 書

当一般社団法人さくら青年会議所の2018年1月1日から2018年12月31日までの2018年事業年度の会計及び業務監査を行い、ここに報告致します。

1 監査方法

(1) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、事業報告書、貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記、附属明細書、財産目録、収支予算書等（以下「財務諸表等」という。）の正確性を検討した。

(2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

(1) 財務諸表等は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産並びに正味財産増減の状況を正しく示しており、法令、定款、公益法人会計基準に従い適正であると認める。

(2) 事業報告の内容は、真実であると認める。

(3) 理事の職務執行に関する不正行為又は法令若しくは定款に違反する重大な過失はないと認める。

以上

2019年1月 11 日

一般社団法人さくら青年会議所

監事 私 沖 洋 平



監事 森 裕 樹



監事 菅野 健徳

