

【報告事項】公益目的支出計画実施報告について

公益目的支出計画実施報告書

令和3年度（2021/4/1～2022/3/31）

（単位：円）

1. 公益目的財産	22,055,755
2. 当該事業年度の公益目的収支差額 (1)+(2)-(3)	22,712,130
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	18,817,068
(2) 当該事業年度の公益目的支出の額	15,704,762
(3) 当該事業年度の実施事業収入の額	11,809,700
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残高	0

公益目的支出計画の状況

公共目的支出計画の 完了予定事業年度の末日	(1) 計画上の完了見込み	令和5年3月31日
	(2) (1)より早まる見込みの場合	

	全事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産	22,055,755	22,055,755	22,055,755	22,055,755	22,055,755
公益目的収支差額	18,631,016	18,817,068	20,959,893	22,712,130	23,288,770
公益目的支出の額	11,094,577	14,985,128	11,094,577	15,704,762	11,094,577
実施事業収入の額	8,765,700	11,749,700	8,765,700	11,809,700	8,765,700
公益目的財産残額	3,424,739	3,238,687	1,095,862	0	0

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

飯田法人会

(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	2,738,233	3,551,583	△ 813,350
前払金	7,204,676	6,430,181	774,495
流動資産合計	9,942,909	9,981,764	△ 38,855
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,000,000	1,000,000	0
事業推進積立資産(信金)	2,500,000	2,500,000	0
事業推進積立資産(八十二)	2,700,000	2,700,000	0
周年行事引当資産	4,000,000	4,000,000	0
支部記念行事引当資産	3,260,000	3,260,000	0
特定資産合計	13,460,000	13,460,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	4	4	0
電話加入権	145,600	145,600	0
出資金	10,000	10,000	0
出資金	500,000	500,000	0
その他固定資産合計	655,604	655,604	0
固定資産合計	14,115,604	14,115,604	0
資産合計	24,058,513	24,097,368	△ 38,855
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	91,660	89,332	2,328
未払い法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	162,660	160,332	2,328
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,062,164	3,062,164	0
固定負債合計	3,062,164	3,062,164	0
負債合計	3,224,824	3,222,496	2,328
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	20,833,689	20,874,872	△ 41,183
一般正味財産合計	20,833,689	20,874,872	△ 41,183
(うち特定資産への充当額)	(13,460,000)	(13,460,000)	(0)
正味財産合計	20,833,689	20,874,872	△ 41,183
負債及び正味財産合計	24,058,513	24,097,368	△ 38,855

令和3年度 正味財産増減計算書(案)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	309	34,678	△ 34,369	
特定資産受取利息	149	34,518	△ 34,369	特定資産利息
特定資産受取配当金	160	160	0	特定資産配当
受取会費	12,203,000	12,255,000	△ 52,000	
正会員受取会費	11,729,500	11,786,000	△ 56,500	正会員会費
賛助会員受取会費	473,500	469,000	4,500	賛助会員会費
事業収益	217,000	54,000	163,000	
参加者負担金	217,000	54,000	163,000	事業参加金
受取補助金等	12,324,240	12,472,700	△ 148,460	
受取県連補助金	512,540	565,000	△ 52,460	県連補助金
受取全法連助成金振替額	11,729,700	11,749,700	△ 20,000	全法連助成金
受取全法連補助	82,000	158,000	△ 76,000	全法連補助金
雑収益	170,466	275,954	△ 105,488	
受取利息	38	55	△ 17	預金利子
雑収入	170,428	275,899	△ 105,471	奨励金等
経常収益計	24,915,015	25,092,332	△ 177,317	
(2) 経常費用				
事業費	23,090,804	21,581,231	1,509,573	
給料手当	7,926,313	7,505,074	421,239	職員給与
退職給付費用	0	0	0	退職金引当
福利厚生費	1,295,805	1,283,743	12,062	法定福利費他
会議費	502,871	479,663	23,208	会議開催諸費用
委員会費	153,180	150,150	3,030	委員会開催費用
旅費交通費	523,240	541,068	△ 17,828	会議等出席旅費
通信運搬費	2,632,943	1,493,624	1,139,319	会報送付、通信費
表彰費	263,600	217,338	46,262	役員・支部表彰
什器備品費	185,539	22,756	162,783	什器購入
消耗品費	80,848	342,976	△ 262,128	消耗品購入
印刷製本費	2,070,482	1,918,586	151,896	会報印刷他
水道光熱費	54,572	49,805	4,767	水道・電気料
事務所賃借料	680,671	680,672	△ 1	事務所賃借料
諸謝金	1,230,297	292,112	938,185	講習研修講師料
支払負担金	330,801	584,731	△ 253,930	会議等参加費
支払助成金	103,000	110,000	△ 7,000	健康診断診助成
教材費	140,700	946,415	△ 805,715	租税教室教材
物品費	211,274	1,070,856	△ 859,582	備品等購入費
会場費	663,212	623,456	39,756	講習会他会場費
広告宣伝費	19,800	50,800	△ 31,000	講演会他PR
リース料	211,955	76,195	135,760	事務機器リース
事務所管理費	101,524	101,524	△ 0	事務所維持費
新聞図書費	53,200	51,972	1,228	新聞図書購入
支払手数料	177,437	183,135	△ 5,698	振込手数料
修繕費	132,962	148,017	△ 15,055	機器修理費
支払保険料	16,527	13,077	3,450	火災保険

租税公課	0	1,748	△ 1,748	バイク
渉外慶弔費	226,766	98,650	128,116	慶弔費
費用補助	3,095,885	2,543,088	552,797	支部活動費
雑費	5,400	0	5,400	諸雑費用
管理費	1,794,394	1,709,506	84,888	
給料手当	1,142,695	1,081,968	60,727	職員給与
退職給付費用	0	0	0	退職金引当
福利厚生費	186,809	185,070	1,739	法定福利費他
会議費	61,123	63,917	△ 2,794	会議開催諸費用
旅費交通費	26,742	41,987	△ 15,245	会議等出席旅費
通信運搬費	41,952	38,770	3,182	会報送付、通信費
什器備品費	6,212	3,281	2,931	什器購入
消耗品費	11,032	6,527	4,505	消耗品購入
修繕費	19,168	21,339	△ 2,171	機器修理費
印刷製本費	48,716	60,603	△ 11,887	会報印刷他
水道光熱費	7,867	7,180	687	水道・電気料
事務所賃借料	98,129	98,129	△ 0	事務所賃借料
支払保険料	2,383	8,190	△ 5,807	火災保険
租税公課	0	252	△ 252	バイク
支払負担金	26,222	14,347	11,875	会議等参加費
渉外慶弔費	32,692	14,222	18,470	慶弔関係費
リース料	30,556	10,985	19,571	事務機器リース
事務所管理費	14,636	14,636	0	事務所維持費
新聞図書費	7,670	7,492	178	新聞図書購入
支払手数料	25,580	26,402	△ 822	振込手数料
雑費	4,210	4,210	△ 0	諸雑費用
経常費用計	24,885,198	23,290,737	1,594,461	
評価損益等調整前当期経常増減額	29,817	1,801,595	△ 1,771,778	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	29,817	1,801,595	△ 1,771,778	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	29,817	1,801,595	△ 1,771,778	
法人税住民税事業税	71,000	71,000	0	
当期一般正味財産増減額	△ 41,183	1,730,595	△ 1,771,778	
一般正味財産期首残高	20,874,872	19,144,277	1,730,595	
一般正味財産期末残高	20,833,689	20,874,872	△ 41,183	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	11,729,700	11,362,900	366,800	
受取全法連助成金	11,729,700	11,362,900	366,800	
一般正味財産への振替額	△ 11,729,700	△ 11,362,900	△ 366,800	
一般正味財産への振替額	△ 11,729,700	△ 11,362,900	△ 366,800	
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	20,833,689	20,874,872	△ 41,183	

財務諸表に対する注記

(令和3年度)

1. 重要な会計方針

- (1) 有形固定資産の減価償却について
償却なし
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
取得価額をもって貸借対照表価額とする。
- (3) 退職給与引当金の設定について
期末における要支給額を計上している。
- (4) 消費税について
税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減及び残高はつぎのとおりである。

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				
退職給付引当資産	1,000,000	—	—	1,000,000
事業推進積立金	5,200,000	—	—	5,200,000
周年行事引当資産	4,000,000	—	—	4,000,000
支部記念行事引当資産	3,260,000	—	—	3,260,000
合 計	13,460,000	0	0	13,460,000

3. 特定財産の財源の内訳

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当金)	(うち正味財産 からの充当金)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	1,000,000	—	0	1,000,000
事業推進積立金	5,200,000	—	0	—
周年行事引当資産	4,000,000	—	0	—
支部記念行事引当資産	3,260,000	—	0	—
合 計	13,460,000	—	0	1,000,000

4. 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。
令和3年度減価償却額 0円 除却額 0円

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,852,372	1,852,368	4
電話加入権	145,600	—	145,600
飯田信用金庫出資金	10,000	—	10,000
飯田商工会館(株)出資金	500,000	—	500,000
合計	2,507,972	1,852,368	655,604

5. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
受取全法連助成金	0	11,729,700	11,729,700	0

以上

財産目録

令和4年 3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	13,185
預金	普通預金		2,725,048
	飯田信金 (0494029)		888,562
	八十二銀行 (220688)		1,311,180
	長野銀行 (2117777)		214,036
	県信用組合 (6645722)		85,001
	JAみなみ信州 (6047610)		226,269
前払金			7,204,676
	決算説明会会場費	次年度費用として	63,500
	支部資金	支部事業資金	7,141,176
流動資産合計			9,942,909
(固定資産)			
特定資産			13,460,000
退職給付引当資産	飯田信金 (0022821)	退職金支払いの備え	1,000,000
事業推進積立資産			5,200,000
	飯田信金		2,500,000
	八十二銀行		2,700,000
周年行事引当資産			4,000,000
	飯田信金 (0022801)		1,000,000
	八十二銀行(3000069249)		1,000,000
	八十二銀行(3000073101)		1,000,000
	八十二銀行(3000025616)		1,000,000
支部積立資産		飯田支部	3,260,000
その他固定資産			655,604
什器備品			4
	書庫		1
	ロッカー		1
	OAテーブル		1
	耐火金庫		1
	電話加入権		145,600
	出資金(飯田信用金庫)		10,000
	出資金(飯田商工会館)		500,000
固定資産合計			14,115,604
資産合計			24,058,513
(流動負債)			
預り金		社会保険料支払い分	91,660
未払い法人税等		5月税金支払い分	71,000
流動負債合計			162,660
(固定負債)			
退職給付引当金		退職金支払いの備え	3,062,164
固定負債合計			3,062,164
負債合計			3,224,824
正味財産			20,833,689