

正味財産増減計算書

令和 5年 7月 1日 から令和 6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			
受取入会金	100,000	200,000	△ 100,000
受取会費			
普通会費	902,000	905,000	△ 3,000
特別会費	2,611,436	5,081,664	△ 2,470,228
(受取会費小計)	3,513,436	5,986,664	△ 2,473,228
事業収益			
受託収益	17,329,591	33,877,810	△ 16,548,219
雑収益			
受取利息	319	290	29
雑収益	0	59,704	△ 59,704
(雑収益小計)	319	59,994	△ 59,675
経常収益計	20,943,346	40,124,468	△ 19,181,122
(2) 経常費用			
事業費			
減価償却費	27,200	27,200	0
委託費	17,329,591	33,877,810	△ 16,548,219
委託諸費	838,785	862,870	△ 24,085
啓発費	89,273	89,091	182
事業費計	18,284,849	34,856,971	△ 16,572,122
管理費			
役員報酬	390,000	390,000	0
事務委託費	1,272,727	1,272,727	0
会議費	421,693	357,135	64,558
渉外費	49,000	40,000	9,000
旅費交通費	24,854	27,181	△ 2,327
通信運搬費	274,826	279,662	△ 4,836
減価償却費	74,236	0	74,236
消耗品費	24,561	50,335	△ 25,774
保守維持費	63,636	63,636	0
賃借料	42,000	42,000	0
保険料	9,880	9,750	130
支払手数料	360,000	360,000	0
租税公課	423,326	560,145	△ 136,819
支払負担金	60,000	60,000	0
慶弔費	62,750	74,180	△ 11,430
雑費	46,780	121,540	△ 74,760
管理費計	3,600,269	3,708,291	△ 108,022
経常費用計	21,885,118	38,565,262	△ 16,680,144
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 941,772	1,559,206	△ 2,500,978
当期経常増減額	△ 941,772	1,559,206	△ 2,500,978
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	△ 941,772	1,559,206	△ 2,500,978
当期一般正味財産増減額	△ 941,772	1,559,206	△ 2,500,978
一般正味財産期首残高	17,404,695	15,845,489	1,559,206
一般正味財産期末残高	16,462,923	17,404,695	△ 941,772
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	16,462,923	17,404,695	△ 941,772

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 7月 1日 から令和 6年 6月 30日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
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				
受取入会金	0	100,000	0	100,000
受取会費				
普通会費	0	902,000	0	902,000
特別会費	0	2,611,436	0	2,611,436
(受取会費小計)	0	3,513,436	0	3,513,436
事業収益				
受託収益	17,329,591	0	0	17,329,591
雑収益				
受取利息	0	319	0	319
経常収益計	17,329,591	3,613,755	0	20,943,346
(2) 経常費用				
事業費				
減価償却費	27,200	0	0	27,200
委託費	17,329,591	0	0	17,329,591
委託諸費	838,785	0	0	838,785
啓発費	89,273	0	0	89,273
事業費計	18,284,849	0	0	18,284,849
管理費				
役員報酬	0	390,000	0	390,000
事務委託費	0	1,272,727	0	1,272,727
会議費	0	421,693	0	421,693
渉外費	0	49,000	0	49,000
旅費交通費	0	24,854	0	24,854
通信運搬費	0	274,826	0	274,826
減価償却費	0	74,236	0	74,236
消耗品費	0	24,561	0	24,561
保守維持費	0	63,636	0	63,636
賃借料	0	42,000	0	42,000
保険料	0	9,880	0	9,880
支払手数料	0	360,000	0	360,000
租税公課	0	423,326	0	423,326
支払負担金	0	60,000	0	60,000
慶弔費	0	62,750	0	62,750
雑費	0	46,780	0	46,780
管理費計	0	3,600,269	0	3,600,269
経常費用計	18,284,849	3,600,269	0	21,885,118
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 955,258	13,486	0	△ 941,772
当期経常増減額	△ 955,258	13,486	0	△ 941,772
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 955,258	13,486	0	△ 941,772
他会計振替額	928,058	△ 928,058	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 27,200	△ 914,572	0	△ 941,772
当期一般正味財産増減額	△ 27,200	△ 914,572	0	△ 941,772
一般正味財産期首残高	86,133	17,318,562	0	17,404,695
一般正味財産期末残高	58,933	16,403,990	0	16,462,923
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	58,933	16,403,990	0	16,462,923

財 産 目 録

令和 6年 6月 30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	42,628
	普通預金	山形銀行本店	運転資金、預り金等	26,652,802
	未収会費		令和5年度特別会費	2,363,128
	未収金	山形河川国道事務所ほか	令和5年度受託収入	475,282
流動資産合計				29,533,840
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品	パソコン5台		341,035
	財務調整積立金	ゆうちょ銀行山形緑町二局 定額貯金	積立金	5,466,000
固定資産合計				5,807,035
資産合計				35,340,875
(流動負債)	未払委託報酬		令和5年度委託報酬	17,329,610
	未払消費税等		確定納付税額	142,300
	預り金	社員60名分	源泉所得税	1,406,042
流動負債合計				18,877,952
固定負債合計				0
負債合計				18,877,952
正味財産				16,462,923

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定委員会）を適用しています。

（1）固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。

（2）消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜き方式によっている。

2. 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	976,622	635,587	341,035
小 計	976,622	635,587	341,035
合 計	976,622	635,587	341,035

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	86,136	356335	101,436	341,035
	財務調整積立金	5,466,000			5,466,000
	その他固定資産計	5,552,136	356,335	101,436	5,807,035