

貸借対照表内訳表

2014年12月31日現在

(単位:円)

科 目	公益法人会計	収益事業等 会計	法人会計	周年事業積立 金特別会計	退職金積立金 特別会計	合計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金			5,751,163			5,751,163
立替金						0
未収入金						0
流動資産合計	0	0	5,751,163	0	0	5,751,163
2. 固定資産						
(1)特定資産						
退職給付引当預金					281,398	281,398
周年事業積立預金				5,117,766		5,117,766
特定資産合計	0	0	0	5,117,766	281,398	5,399,164
(2)その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
固定資産合計	0	0	0	5,117,766	281,398	5,399,164
資産の部合計	0	0	5,751,163	5,117,766	281,398	11,150,327
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金			455,700			455,700
預り金			1,021			1,021
預託金			137,704			137,704
流動負債合計	0	0	594,425	0	0	594,425
2. 固定負債						
退職給付引当金					300,000	300,000
固定負債合計	0	0	0	0	300,000	300,000
負債の部合計	0	0	594,425	0	300,000	894,425
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産						
一般正味財産合計額	0	0	5,156,738	5,117,766	△ 18,602	10,255,902
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(4,044,394)	(0)	(1,398)	(4,045,792)
正味財産の部合計	0	0	5,156,738	5,117,766	△ 18,602	10,255,902
負債・正味財産の部合計	0	0	5,751,163	5,117,766	281,398	11,150,327

注、普通預金 法人会計預金残高には、特定資産への振り替え予定額を含みます。

正味財産計算書内訳表

2014年1月1日から2014年12月31日まで

(単位:円)

科目名	収益事業等会計				法人会計				内部取引消去	合計
	他1		共通	小計	周年事業積立 金特別会計	退職金積立会 計	その他 (旧法人会 計)	小計		
	会員資質向上・運営事業	周年記念事業								
事業名	(I) 今までの活動報告並びに次なる運動の方向性を明示する事業の開催		(III) 50周年記念誌の発行並びに50周年のシンボルマークを用いた記念品の							
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 特定資産運用利益	0	0	0	0	2,200	55	0	2,255		2,255
特定資産受取利息					2,200	55	0	2,255		2,255
② 受取入会金	0	0	0	0	0	0	80,000	80,000		80,000
受取入会金							80,000	80,000		80,000
③ 受取会費	560,000	0	492,645	2,764,072	0	0	729,989	729,989		4,820,000
年会費	560,000		380,145	2,651,572			349,989	349,989		4,080,000
新入会員会費				0			290,000	290,000		290,000
特別会員会費			112,500	112,500			90,000	90,000		450,000
④ 事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0		6,217,000
慈善茶会事業				0			0	0		6,217,000
その他収益				0			0	0		0
⑤ 受取補助金等	2,800,000	0	0	2,970,000	0	0	255,000	255,000		3,225,000
受取助成金	2,800,000			2,970,000			255,000	255,000		3,225,000
⑥ 受取寄付金	250,000	0	0	250,000	0	0	250,000	250,000	0	550,000
受取寄付金	250,000			250,000			250,000	250,000		550,000
⑦ 雑収益	0	0	0	0	0	0	13,836	13,836		13,836
受取利息				0			1,486	1,486		1,486
雑収益				0			12,350	12,350		12,350
⑧ 他会計からの繰入金	550,000	2,620,000	0	3,170,000	0	0	0	0	△ 10,400,000	0
他会計からの繰入金	550,000	2,620,000		3,170,000					△ 10,400,000	0
経常収益計	4,160,000	2,620,000	492,645	9,154,072	2,200	55	1,328,825	1,331,080	△ 10,400,000	14,908,091
(2) 経常費用										
① 事業費	1,080,239	1,731,390	492,645	5,185,701	0	0	0	0	0	19,732,617
会場設営費	626,280			1,782,523						10,358,707
講師関係費	53,240			177,970						1,175,070
資料作成費	245,000	1,731,390		2,486,962						2,822,149
広報費	122,320			172,288						333,108
飲食費				0						0
通信費	32,967		33,472	100,259						228,809
消耗品費			32,468	32,468						104,611
飲食材料費				0						1,362,443
修繕費				0						173,880
旅費交通費			15,000	15,000						263,880
渉外費				0						804,806
保険料				0						299,440
什器・備品費				0						0
雑費	432		4,229	10,755						115,991
給与手当			216,000	216,000						648,000
退職給付引当金繰入額			5,000	5,000						15,000
慶弔費				0						0
賃借料(倉庫)				0						180,000
賃借料(コピー)			40,352	40,352						129,126
賃借料(事務所)			139,644	139,644						446,861
賃借料(その他)			6,480	6,480						20,736
寄附金				0						250,000
② 管理費	0	0	0	0	0	0	1,001,220	1,001,220	0	1,001,220
給与手当				0			72,000	72,000		72,000
退職給付引当金繰入額				0			5,000	5,000		5,000
慶弔費				0			139,800	139,800		139,800
旅費交通費				0			15,000	15,000		15,000
通信・発送費				0			26,777	26,777		26,777
消耗品費				0			25,974	25,974		25,974
会員支給品費				0			193,105	193,105		193,105
賃借料(倉庫)				0			0	0		0
賃借料(コピー)				0			32,282	32,282		32,282
賃借料(事務所)				0			111,715	111,715		111,715
賃借料(その他)				0			5,184	5,184		5,184
褒賞費				0			34,400	34,400		34,400
渉外費				0			294,300	294,300		294,300
寄付金				0			0	0		0
広報費				0			42,300	42,300		42,300
雑費				0			3,383	3,383		3,383
寄付金				0			0	0		0
③ 負担金	0	0	0	0	0	0	767,778	767,778	0	767,778
JCI負担金				0			47,628	47,628		47,628
日本JC負担金				0			227,500	227,500		227,500
地区協議会負担金				0			28,000	28,000		28,000
ブロック協議会負担金				0			197,000	197,000		197,000
京都會議登録料				0			0	0		0
国際協力資金				0			76,650	76,650		76,650
日本JC負担金出向者負担金				0			0	0		0
WeBelieve等購読料				0			113,000	113,000		113,000
(社)鎌倉市観光協会会費				0			24,000	24,000		24,000
地球市民財団年会費				0			0	0		0
鎌倉市「わがまち」市民協議会				0			0	0		0
鎌倉商工会議所会費				0			48,000	48,000		48,000
鎌倉市「わがまち」市民協議会				0			5,000	5,000		5,000
三浦市教育委員会				0			1,000	1,000		1,000
④ 他会計への繰入金	0	0	0	0	10,400,000	0	0	10,400,000	△ 10,400,000	0
他会計への繰入金				0	10,400,000			10,400,000	△ 10,400,000	0
経常費用計	1,080,239	1,731,390	492,645	5,185,701	10,400,000	0	1,768,998	12,168,998	△ 10,400,000	21,501,615
当期経常増減額	3,079,761	888,610	0	3,968,371	△ 10,397,800	55	△ 440,173	△ 10,837,918	0	△ 6,593,524
他会計振替額	△ 3,079,761	△ 888,610		△ 3,968,371	4,024,394		220,000	4,244,394	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 6,373,406	55	△ 220,173	△ 6,593,524	0	△ 6,593,524
法人税、住民税及び事業税				0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 6,373,406	55	△ 220,173	△ 6,593,524	0	△ 6,593,524
一般正味財産期首残高				0	15,515,566	1,343	1,332,517	16,849,426		16,849,426
一般正味財産期末残高				0	9,142,160	1,398	1,112,344	10,255,902		10,255,902
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	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	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
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	9,142,160	1,398	1,112,344	10,255,902	0	10,255,902

正味財産計算書総括表
2014年1月1日から2014年12月31日まで

(単位:円)

事業名 科目名	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
			周年事業積立 金特別会計	退職金積立会 計	その他	小計		
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①特定資産運用益	0	0	2,200	55	0	2,255		2,255
②受取入会金	0	0	0	0	80,000	80,000		80,000
③受取会費	1,325,939	2,764,072	0	0	729,989	729,989		4,820,000
④事業収益	6,217,000	0	0	0	0	0		6,217,000
⑤受取補助金等	0	2,970,000	0	0	255,000	255,000		3,225,000
⑥受取寄付金	50,000	250,000	0	0	250,000	250,000		550,000
⑦雑収益	0	0	0	0	13,836	13,836		13,836
⑧他会計からの繰入金	7,230,000	3,170,000	0	0	0	0	△ 10,400,000	0
経常収益計	14,822,939	9,154,072	2,200	55	1,328,825	1,331,080	△ 10,400,000	14,908,091
(2) 経常費用								
①事業費	14,546,916	5,185,701	0	0	0	0		19,732,617
②管理費	0	0	0	0	1,001,220	1,001,220		1,001,220
③負担金	0	0	0	0	767,778	767,778		767,778
④他会計への繰入金	0	0	10,400,000	0	0	10,400,000	△ 10,400,000	0
経常費用計	14,546,916	5,185,701	10,400,000	0	1,768,998	12,168,998	△ 10,400,000	21,501,615
当期経常増減額	276,023	3,968,371	△ 10,397,800	55	△ 440,173	△ 10,837,918		△ 6,593,524
他会計振替額	△ 276,023	△ 3,968,371	4,024,394		220,000	4,244,394		0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 6,373,406	55	△ 220,173	△ 6,593,524		△ 6,593,524
一般正味財産期首残高	0	0	15,515,566	1,343	1,332,517	16,849,426		16,849,426
一般正味財産期末残高	0	0	9,142,160	1,398	1,112,344	10,255,902		10,255,902
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	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	0	0	9,142,160	1,398	1,112,344	10,255,902		10,255,902

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 新公益法人会計基準に基づき作成している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金 …… 期末退職給付の要支給額に相当する額を計上している。
- (3) 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。

2. 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
特定資産				
退職給付引当預金	281,343	55		281,398
合 計	281,343	55	0	281,398

3. 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
特定資産				
退職給付引当預金	281,398		1,398	280,000
合 計	281,398	0	1,398	280,000

収支計算書

(公益目的事業会計・収益事業等会計・法人会計)

2014年1月1日から2014年12月31日まで

(単位:円)

科目	補正予算書 (A)	決算書 (B)	増減 (A-B)
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①受取入会金	80,000	80,000	0
受取入会金	80,000	80,000	0
②受取会費	4,650,000	4,820,000	△ 170,000
年会費	3,960,000	4,080,000	△ 120,000
新入会員会費	290,000	290,000	0
特別会員会費	400,000	450,000	△ 50,000
③事業収益	5,550,000	6,217,000	△ 667,000
慈善茶会事業	5,550,000	6,217,000	△ 667,000
その他収益	0	0	0
④受取補助金等	3,233,000	3,225,000	8,000
受取助成金・協賛金	3,233,000	3,225,000	8,000
⑤受取寄付金	50,000	550,000	△ 500,000
受取寄付金	50,000	550,000	△ 500,000
⑥雑収益	2,000	1,486	514
受取利息	2,000	1,486	514
雑収益	0	12,350	△ 12,350
⑦他会計からの繰入金	10,400,000	10,400,000	0
他会計からの繰入金	10,400,000	10,400,000	0
経常収益計	23,965,000	25,305,836	△ 1,340,836
(2) 経常費用			0
①事業費	18,650,118	18,023,354	626,764
まちづくり事業費	6,276,845	6,496,845	△ 220,000
(I) 防災を学ぶ事業の開催	4,992	4,992	0
(II) まちの魅力を発展させる事業の開催	6,048,999	6,268,999	△ 220,000
(III) 関係諸団体との信頼関係を深める事業の開催	115,532	115,532	0
(IV) 安心できるまちを築いていく事業の開催	107,322	107,322	0
総務交流事業費	1,297,029	1,376,797	△ 79,768
(I) 会議の開催及び青年会議所運営全般	505,550	504,538	1,012
(II) 広報・渉外に関する事業	19,440	19,440	0
(III) 交流会の開催	772,039	852,819	△ 80,780
拡大研修事業費	422,260	384,106	38,154
(I) 会員拡大、オリエンテーションの実施	83,800	50,000	33,800
(II) 青年会議所の魅力を広め地域に貢献する必要性を学ぶ事業の開催	240,000	236,325	3,675
(III) 3LOM合同例会の開催	98,460	97,781	679
50周年記念事業費	10,653,984	9,765,606	888,378
(I) 今までの活動報告並びに次なる運動の方向性を明示する事業の開催	1,080,239	1,080,239	0
(II) 鎌倉の魅力を創造する記念事業の開催	6,953,745	6,953,977	△ 232
(III) 50周年記念誌の発行並びに50周年のシンボルマークを用いた記念品の作成	2,620,000	1,731,390	888,610
まちづくり事業費			
総務交流事業費			
拡大研修事業費			

収支計算書

(公益目的事業会計・収益事業等会計・法人会計)

2014年1月1日から2014年12月31日まで

(単位:円)

科目	補正予算書 (A)	決算書 (B)	増減 (A - B)
②管理費	2,423,260	2,710,483	△ 287,223
給与手当	720,000	720,000	0
職員通勤交通費	60,000	60,000	0
退職給付費用	20,000	20,000	0
通信・発送費	90,672	133,887	△ 43,215
消耗品費	75,133	285,571	△ 210,438
賃借料(倉庫)	180,000	180,000	0
賃借料(コピー)	170,000	161,408	8,592
賃借料(事務所)	558,576	558,576	0
賃借料(その他)	25,920	25,920	0
慶弔費	107,400	139,800	△ 32,400
会員支給品費	21,865	37,405	△ 15,540
褒賞費	40,000	34,400	5,600
渉外費	300,000	294,300	5,700
保険料	0	0	0
広報費	42,300	42,300	0
雑費	11,394	16,916	△ 5,522
③負担金	834,150	767,778	66,372
JCI負担金	46,000	47,628	△ 1,628
日本JC負担金	247,500	227,500	20,000
地区協議会負担金	20,500	28,000	△ 7,500
ブロック協議会負担金	214,500	197,000	17,500
京都会議登録料	7,700	0	7,700
国際協力資金	83,950	76,650	7,300
日本JC負担金出向者負担金	0	0	0
WeBelieve等購読料	123,000	113,000	10,000
(社)鎌倉市観光協会会費	24,000	24,000	0
地球市民財団年会費	10,000	0	10,000
鎌倉市ファミリーサポートセンター市民会議費	3,000	0	3,000
鎌倉商工会議所会費	48,000	48,000	0
鎌倉暴力団排除推進協議会会費	5,000	5,000	0
三浦半島地域交通活性化協議会会費	1,000	1,000	0
④他会計への繰入金支出	0	4,024,394	△ 4,024,394
他会計への繰入金支出	0	4,024,394	△ 4,024,394
経常費用計	21,907,528	25,526,009	△ 3,618,481
当期経常増減額	2,057,472	△ 220,173	2,277,645
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	0	0	0
②固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損	0	0	0
②固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,057,472	△ 220,173	2,277,645
一般正味財産期首残高	1,332,517	1,332,517	0
一般正味財産期末残高	3,389,989	1,112,344	2,277,645
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	3,389,989	1,112,344	2,277,645

財 産 目 録

2014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
1. 流動資産			
現金	手元有高	運転資金	100,000
	事務局	運転資金	84,236
普通預金	湘南信用金庫 鎌倉営業部	法人会計	5,514,093
	0356701		
	〃	〃	
	4143546	総務広報委員会	0
	〃	〃	
	4156012	拡大研修委員会	52,834
	〃	〃	
	4156021	まちづくり委員会	0
	〃	〃	
	4156030	50周年記念事業委員会	0
	〃	〃	
	4156040	慈善茶会実行委員会	0
流動資産合計			5,751,163
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当預金	湘南信用金庫 鎌倉営業部	職員の退職金に供する資産	281,398
	3137992		
周年事業積立預金	湘南信用金庫 鎌倉営業部	5年に一度開催予定の周年記念事業の 開催費用に備えている資産	5,117,766
	4054396		
(2)その他の固定資産			0
固定資産合計			5,399,164
資産合計			11,150,327
1. 流動負債			
未払金	渉外費	2014年度渉外費 会員立替分他	244,500
	負担金	2014年度登録料他 会員立替分	190,000
		鎌倉暴力団排除推進協議会会費	5,000
	慶弔費	供花代	16,200
預り金	源泉所得税		1,021
預託金	会員預託金	会員共有の費用支払い	137,704
流動負債合計			594,425
2. 固定負債			
退職給付引当金	職員	退職金の支給に備えたもの	300,000
固定負債合計			300,000
負債合計			894,425
正味財産			10,255,902


注、普通預金 法人会計預金残高には、特定資産への振り替え予定額を含みます。

監査報告書

公益社団法人 鎌倉青年会議所
2014年度理事長 石渡 隆雄 殿

2014年12月31日
公益社団法人 鎌倉青年会議所

監事 高川史生 

監事 石井紀彦 

私達は、2014年1月1日から2014年12月31日までの会計年度における会計及び業務の監査を行い、次の通り報告する。

1. 監査の方法の概要

(1) 会計監査について、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きを用いて計算書類の正確性を検討した。

(2) 業務監査について、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きを用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

(1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の金額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく表示しているものと認められる。

(2) 事実報告書の内容は事実であると認められる。

(3) 理事の職務執行に関する不正行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事項はないと認める。