

2021年度 収支決算

財務諸表

(2021年4月1日～2022年3月31日)

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 財産目録
4. 財務諸表に対する注記
5. 収支計算書

一般社団法人 九州経済連合会

1. 貸借対照表

2022年3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	96,833,049	143,639,793	△ 46,806,744
立替金	9,018,966	7,671,173	1,347,793
未収金	603,973	11,000	592,973
流動資産合計	106,455,988	151,321,966	△ 44,865,978
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	151,967,000	143,867,000	8,100,000
運営準備引当預金	162,500,000	82,500,000	80,000,000
周年事業引当預金	23,000,000	23,000,000	0
減価償却引当預金	10,510,299	9,605,010	905,289
特定資産合計	347,977,299	258,972,010	89,005,289
(3) その他の固定資産			
備品什器	4,343,471	4,723,730	△ 380,259
入居保証金	10,306,728	10,306,728	0
その他の固定資産合計	14,650,199	15,030,458	△ 380,259
固定資産合計	362,627,498	274,002,468	88,625,030
資産合計	469,083,486	425,324,434	43,759,052
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	698,000	297,286	400,714
前受金	300,000	0	300,000
預り金	774,440	1,651,367	△ 876,927
流動負債合計	1,772,440	1,948,653	△ 176,213
2. 固定負債			
退職給付引当金	151,967,000	143,867,000	8,100,000
固定負債合計	151,967,000	143,867,000	8,100,000
負債合計	153,739,440	145,815,653	7,923,787
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	315,344,046	279,508,781	35,835,265
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(196,010,299)	(115,105,010)	(80,905,289)
正味財産合計	315,344,046	279,508,781	35,835,265
負債及び正味財産合計	469,083,486	425,324,434	43,759,052

2. 正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022年3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			
①特定資産運用益			
特定資産受取利息	270,634	263,843	6,791
②受取入金			
受取入金	1,200,000	1,400,000	△ 200,000
③受取会費			
受取会費	294,682,500	287,150,000	7,532,500
④雑収益			
雑収益	1,383,228	1,579,006	△ 195,778
経常収益計	297,536,362	290,392,849	7,143,513
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	89,267,314	88,415,780	851,534
総会役員会費	5,547,968	3,222,824	2,325,144
会員懇談会費	6,341,186	1,088,510	5,252,676
委員会費	25,556,789	25,304,224	252,565
調査費	9,591,578	862,932	8,728,646
刊行費	9,814,828	10,881,831	△ 1,067,003
旅費交通費	8,519,230	8,586,663	△ 67,433
通信費	2,009,755	1,835,516	174,239
図書資料費	497,002	484,746	12,256
加盟団体費	2,460,400	2,305,400	155,000
特別事業費	532,262	1,809,537	△ 1,277,275
研修費	400,000	207,300	192,700
交際費	430,927	265,139	165,788
印刷費	3,114,474	2,368,395	746,079
消耗品費	338,939	129,323	209,616
諸税	161,607	165,559	△ 3,952
雑費	58,470	183,400	△ 124,930
②管理費			
役員報酬	22,015,000	22,015,000	0
退職給付費	0	24,935,000	△ 24,935,000
福利厚生費	21,625,925	21,522,596	103,329
家賃	35,870,515	35,637,182	233,333
備品費	7,794,361	7,916,588	△ 122,227
修繕費	747,278	795,949	△ 48,671
減価償却費	905,289	800,283	105,006
経常費用計	253,601,097	261,739,677	△ 8,138,580
当期経常増減額	43,935,265	28,653,172	15,282,093

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩	0	22,935,000	△ 22,935,000
経常外収益計	0	22,935,000	△ 22,935,000
(2) 経常外費用			
退職給付引当金繰入	8,100,000	11,410,000	△ 3,310,000
経常外費用計	8,100,000	11,410,000	△ 3,310,000
当期経常外増減額	△ 8,100,000	11,525,000	△ 19,625,000
当期一般正味財産増減額	35,835,265	40,178,172	△ 4,342,907
一般正味財産期首残高	279,508,781	239,330,609	40,178,172
一般正味財産期末残高	315,344,046	279,508,781	35,835,265
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	315,344,046	279,508,781	35,835,265

3. 財 産 目 録

2022年3月31日現在

(単位：円)

	金	額	
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金			
現金手許有高	443,599		
当座預金			
福岡銀行本店営業部他	84,364,850		
普通預金			
宮崎銀行福岡支店他	12,024,600		
立替金			
九州の食輸出協議会他	9,018,966		
未収金			
九州PRセンターinハノイブース使用料負担金他	603,973		
流動資産合計		106,455,988	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0		
(2) 特定資産			
退職給付引当預金			
福岡銀行本店営業部定期預金他	151,967,000		
運営準備引当預金			
福岡銀行本店営業部定期預金他	162,500,000		
周年事業引当預金			
福岡銀行本店営業部定期預金	23,000,000		
減価償却引当預金			
福岡銀行本店営業部定期預金他	10,510,299		
特定資産合計	347,977,299		
(3) その他固定資産			
備品什器			
応接室内内装工事、LAN設備他	4,343,471		
入居保証金			
電気ビル共創館入居保証金	10,306,728		
その他固定資産合計	14,650,199		
固定資産合計		362,627,498	
資産合計			469,083,486
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
関門地域活性化に関する委託調査費他	698,000		
前受金			
月報広告掲載料	300,000		
預り金			
3月分給与における源泉住民税他	774,440		
流動負債合計		1,772,440	
2. 固定負債			
退職給付引当金	151,967,000		
固定負債合計		151,967,000	
負債合計			153,739,440
正味財産合計			315,344,046

4. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産(備品什器)は、定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
引当金の計上基準については、それぞれ以下の金額を計上している。
・退職給付引当金……役員並びに職員の期末自己都合要支給額の100%
- (4) リース取引の処理方法
・ファイナンス・リース取引
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税は税込み処理を選択している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本金積立金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	143,867,000	8,100,000	0	151,967,000
運営準備引当預金	82,500,000	80,000,000	0	162,500,000
周年事業引当預金	23,000,000	0		23,000,000
減価償却引当預金	9,605,010	905,289		10,510,299
小 計	258,972,010	89,005,289	0	347,977,299
合 計	258,972,010	89,005,289	0	347,977,299

3. 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。

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	151,967,000	0	0	151,967,000
運営準備引当預金	162,500,000	0	162,500,000	0
周年事業引当預金	23,000,000	0	23,000,000	0
減価償却引当預金	10,510,299	0	10,510,299	0
小 計	347,977,299	0	196,010,299	151,967,000
合 計	347,977,299	0	196,010,299	151,967,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備品什器			
備品什器	14,853,770	10,510,299	4,343,471
合 計	14,853,770	10,510,299	4,343,471

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
モルガン・S 株価指数連動債	50,000,000	48,055,000	△ 1,945,000
福岡県R3年度第3回公募公債	30,000,000	29,558,400	△ 441,600
合 計	50,000,000	48,055,000	△ 2,386,600

5. 収 支 計 算 書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	250,000	270,634	△ 20,634	
入会金収入				
入会金収入	1,500,000	1,200,000	300,000	入会目標30社、実績24社
会費収入				
会費収入	287,300,000	294,682,500	△ 7,382,500	
雑収入				
受取利息収入	10,000	148	9,852	
その他収入	1,350,000	1,383,080	△ 33,080	
事業活動収入計(A)	290,410,000	297,536,362	△ 7,126,362	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
給料手当支出	88,900,000	89,267,314	△ 367,314	
総会役員会費支出	6,400,000	5,547,968	852,032	
会員懇談会費支出	9,300,000	6,341,186	2,958,814	経団連との懇談会(2回→1回)
委員会費支出	44,500,000	25,556,789	18,943,211	会議の中止、ワライン開催
調査費支出	10,440,000	9,591,578	848,422	
刊行費支出	11,650,000	9,814,828	1,835,172	会員名簿→web掲載
旅費交通費支出	10,500,000	8,519,230	1,980,770	出張費等の経費削減(Web活用)
通信費支出	2,500,000	2,009,755	490,245	
図書資料費支出	500,000	497,002	2,998	
加盟団体費支出	2,560,000	2,460,400	99,600	
特別事業費支出	2,100,000	532,262	1,567,738	記念誌、ビジョン冊子(増刷)発行せず
研修費支出	600,000	400,000	200,000	
交際費支出	600,000	430,927	169,073	
印刷費支出	3,500,000	3,114,474	385,526	
消耗品費支出	1,000,000	338,939	661,061	
諸税支出	300,000	161,607	138,393	
雑支出	300,000	58,470	241,530	
事業費支出計(B)	195,650,000	164,642,729	31,007,271	
管理費支出				
役員報酬支出	22,015,000	22,015,000	0	
福利厚生費支出	22,000,000	21,625,925	374,075	
家賃支出	35,855,000	35,870,515	△ 15,515	
備品費支出	8,000,000	7,794,361	205,639	
修繕費支出	1,090,000	747,278	342,722	
管理費支出計(C)	88,960,000	88,053,079	906,921	
事業活動支出計(D)=(B)+(C)	284,610,000	252,695,808	31,914,192	
事業活動収支差額(E)=(A)-(D)	5,800,000	44,840,554	△ 39,040,554	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
周年事業引当預金取崩収入	4,000,000	0	4,000,000	記念式典延期
投資活動収入計(F)	4,000,000	0	4,000,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
運営準備引当預金取得支出	0	80,000,000	△ 80,000,000	運営準備引当預金へ繰入れ
退職給付引当預金取得支出	9,000,000	8,100,000	900,000	
減価償却引当預金取得支出	800,000	905,289	△ 105,289	
什器備品取得支出	0	525,030	△ 525,030	
投資活動支出計(G)	9,800,000	89,530,319	△ 79,730,319	
投資活動収支差額(H) = (F)-(G)	△ 5,800,000	△ 89,530,319	83,730,319	
III. 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計(I)	0	0	0	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計(J)	0	0	0	
財務活動収支差額(K) = (I)-(J)	0	0	0	
IV. 予備費支出				
予備費支出(L)	0	0	0	
当期収支差額(M) = (E) + (H) + (K) - (L)	0	△ 44,689,765	44,689,765	
前期繰越収支差額(N)	149,373,313	149,373,313	0	
次期繰越収支差額(O) = (M) + (N)	149,373,313	104,683,548	44,689,765	

- (注) 1. 収支計算書は「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申し合わせ)に示された3区分の様式により作成している。
2. 借入金限度額(該当なし)
3. 債務負担額(該当なし)

収支計算書に対する注記

1. 重要な会計方針

資金の範囲について・・・現金預金、仮払金、立替金、未収金、未払金、預り金、前受金を含める。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	143,639,793	96,833,049
立替金	7,671,173	9,018,966
未収金	11,000	603,973
合 計	151,321,966	106,455,988
未払金	297,286	698,000
前受金	0	300,000
預り金	1,651,367	774,440
合 計	1,948,653	1,772,440
次期繰越収支差額	149,373,313	104,683,548

監 査 報 告 書

私どもは、一般社団法人九州経済連合会の2021年4月1日から2022年3月31日までの2021年度における財産の状況および理事の業務執行の状況を監査しましたので、これについて次のとおり報告いたします。

財産の状況については、2021年度の財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書および財産目録）、ならびに収支計算書等を慎重に検討し、また、理事の業務執行の状況について、理事会等に出席し、必要に応じ報告および説明を徴することにより、監査を行いました。

その結果、

- (1) 財産の状況に関し、2021年度の財務諸表は、すべての重要な点において適正に表示されているものと認めます。
- (2) 理事の業務執行に関し、不正の行為、または法令もしくは定款に違反する事実は認められません。

2022年 4月 20 日

一般社団法人 九州経済連合会

監 事

酒見俊夫 

監 事

齋藤武 