

2020年度 収支決算（案）

財務諸表

（2020年4月1日～2021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

1. 貸借対照表

2021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	143,639,793	124,884,036	18,755,757
立替金	7,671,173	0	7,671,173
未収金	11,000	321,370	△ 310,370
流動資産合計	151,321,966	125,205,406	26,116,560
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	143,867,000	155,392,000	△ 11,525,000
運営準備引当預金	82,500,000	72,500,000	10,000,000
周年事業引当預金	23,000,000	18,000,000	5,000,000
減価償却引当預金	9,605,010	8,804,727	800,283
特定資産合計	258,972,010	254,696,727	4,275,283
(3) その他の固定資産			
備品什器	4,723,730	5,329,093	△ 605,363
入居保証金	10,306,728	10,306,728	0
その他の固定資産合計	15,030,458	15,635,821	△ 605,363
固定資産合計	274,002,468	270,332,548	3,669,920
資産合計	425,324,434	395,537,954	29,786,480
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	297,286	0	297,286
預り金	1,651,367	815,345	836,022
流動負債合計	1,948,653	815,345	1,133,308
2. 固定負債			
退職給付引当金	143,867,000	155,392,000	△ 11,525,000
固定負債合計	143,867,000	155,392,000	△ 11,525,000
負債合計	145,815,653	156,207,345	△ 10,391,692
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	279,508,781	239,330,609	40,178,172
(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)	(115,105,010)	(99,304,727)	(15,800,283)
正味財産合計	279,508,781	239,330,609	40,178,172
負債及び正味財産合計	425,324,434	395,537,954	29,786,480

2. 正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	263,843	268,615	△ 4,772
②受取入金			
受取入金	1,400,000	1,200,000	200,000
③受取会費			
受取会費	287,150,000	295,475,000	△ 8,325,000
④雑収益			
雑収益	1,579,006	1,439,576	139,430
経常収益計	290,392,849	298,383,191	△ 7,990,342
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	88,415,780	86,035,188	2,380,592
総会役員会費	3,222,824	5,512,393	△ 2,289,569
会員懇談会費	1,088,510	2,334,620	△ 1,246,110
委員会費	25,304,224	39,233,016	△ 13,928,792
調査費	862,932	6,193,864	△ 5,330,932
刊行費	10,881,831	11,196,216	△ 314,385
旅費交通費	8,586,663	9,613,890	△ 1,027,227
通信費	1,835,516	2,087,580	△ 252,064
図書資料費	484,746	481,982	2,764
加盟団体費	2,305,400	2,242,600	62,800
特別事業費	1,809,537	687,298	1,122,239
研修費	207,300	194,700	12,600
交際費	265,139	244,368	20,771
印刷費	2,368,395	3,638,455	△ 1,270,060
消耗品費	129,323	206,851	△ 77,528
諸税	165,559	174,691	△ 9,132
雑費	183,400	0	183,400
②管理費			
役員報酬	22,015,000	22,015,000	0
退職給付費	24,935,000	0	24,935,000
福利厚生費	21,522,596	21,420,178	102,418
家賃	35,637,182	35,239,325	397,857
備品費	7,916,588	10,017,854	△ 2,101,266
修繕費	795,949	779,329	16,620
減価償却費	800,283	761,299	38,984
経常費用計	261,739,677	260,310,697	1,428,980
当期経常増減額	28,653,172	38,072,494	△ 9,419,322

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩	22,935,000	0	22,935,000
経常外収益計	22,935,000	0	22,935,000
(2) 経常外費用			
退職給付引当金繰入	11,410,000	11,500,000	△ 90,000
経常外費用計	11,410,000	11,500,000	△ 90,000
当期経常外増減額	11,525,000	△ 11,500,000	23,025,000
当期一般正味財産増減額	40,178,172	26,572,494	13,605,678
一般正味財産期首残高	239,330,609	212,758,115	26,572,494
一般正味財産期末残高	279,508,781	239,330,609	40,178,172
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	279,508,781	239,330,609	40,178,172

3. 財 産 目 録

2021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	331,226	
当座預金		
福岡銀行本店営業部他	131,218,613	
普通預金		
宮崎銀行福岡支店他	12,089,954	
立替金		
九州の食輸出協議会	7,671,173	
未収金		
九州PRセンターinハノイブース使用料負担金	11,000	
流動資産合計		151,321,966
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	143,867,000	
運営準備引当預金		
福岡銀行本店営業部定期預金他	82,500,000	
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	9,605,010	
特定資産合計	258,972,010	
(3) その他固定資産		
備品什器		
応接室内内装工事、LAN設備他	4,723,730	
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	15,030,458	
固定資産合計		274,002,468
資産合計		425,324,434
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
ツール・ド・九州・山口(仮称)調査費用他	297,286	
預り金		
3月分給与における源泉住民税他	1,651,367	
流動負債合計		1,948,653
2. 固定負債		
退職給付引当金	143,867,000	
固定負債合計		143,867,000
負債合計		145,815,653
正味財産合計		279,508,781

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	155,392,000	11,410,000	22,935,000	143,867,000
運営準備引当預金	72,500,000	10,000,000	0	82,500,000
周年事業引当預金	18,000,000	5,000,000		23,000,000
減価償却引当預金	8,804,727	800,283		9,605,010
小 計	254,696,727	27,210,283	22,935,000	258,972,010
合 計	254,696,727	27,210,283	22,935,000	258,972,010

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	143,867,000	0	0	143,867,000
運営準備引当預金	82,500,000	0	82,500,000	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	9,605,010	0	9,605,010	0
小 計	258,972,010	0	115,105,010	143,867,000
合 計	258,972,010	0	115,105,010	143,867,000

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	14,328,740	9,605,010	4,723,730
合 計	14,328,740	9,605,010	4,723,730

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	48,910,000	△ 1,090,000
合 計	50,000,000	48,910,000	△ 1,090,000

5. 収 支 計 算 書

2020年4月1日から2021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	263,843	△ 13,843	
入会金収入				
入会金収入	1,500,000	1,400,000	100,000	入会目標30社、実績31社
会費収入				
会費収入	296,000,000	287,150,000	8,850,000	
雑収入				
受取利息収入	10,000	116	9,884	
その他収入	1,200,000	1,578,890	△ 378,890	
事業活動収入計(A)	298,960,000	290,392,849	8,567,151	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
給料手当支出	88,770,000	88,415,780	354,220	
総会役員会費支出	6,400,000	3,222,824	3,177,176	[感染症拡大防止への対応] ・総会規模縮小開催 ・総団連懇談会延期 ・委員会等書面決議(年度初・末) ・Web活用に伴う経費削減(会場費等) ・海外ミッション延期・中止(4件)
会員懇談会費支出	4,700,000	1,088,510	3,611,490	
委員会費支出	49,000,000	25,304,224	23,695,776	
調査費支出	4,890,000	862,932	4,027,068	
刊行費支出	11,650,000	10,881,831	768,169	
旅費交通費支出	11,500,000	8,586,663	2,913,337	出張費等の経費削減(Web活用)
通信費支出	2,500,000	1,835,516	664,484	
図書資料費支出	500,000	484,746	15,254	
加盟団体費支出	2,560,000	2,305,400	254,600	
特別事業費支出	5,800,000	1,809,537	3,990,463	ビジョン委託調査見直しによる減 令和2年豪雨義援金
研修費支出	600,000	207,300	392,700	
交際費支出	600,000	265,139	334,861	
印刷費支出	4,600,000	2,368,395	2,231,605	事務局内業務の効率化(デジタル化)
消耗品費支出	1,000,000	129,323	870,677	
諸税支出	300,000	165,559	134,441	
雑支出	300,000	183,400	116,600	
事業費支出計(B)	195,670,000	148,117,079	47,552,921	
管理費支出				
役員報酬支出	22,015,000	22,015,000	0	
退職給付費支出	0	24,935,000	△ 24,935,000	事務局職員1名退職
福利厚生費支出	20,500,000	21,522,596	△ 1,022,596	感染症予防対策強化による増
家賃支出	35,855,000	35,637,182	217,818	
備品費支出	12,000,000	7,916,588	4,083,412	システム更新時期見直しによる減
修繕費支出	1,500,000	795,949	704,051	
管理費支出計(C)	91,870,000	112,822,315	△ 20,952,315	
事業活動支出計(D)=(B)+(C)	287,540,000	260,939,394	26,600,606	
事業活動収支差額(E)=(A)-(D)	11,420,000	29,453,455	△ 18,033,455	

(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				
退職給付費引当預金取崩収入	0	22,935,000	△ 22,935,000	事務局職員1名の退職金給付
周年事業引当預金取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	
投資活動収入計(F)	5,000,000	22,935,000	△ 17,935,000	
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	10,000,000	△ 10,000,000	運営準備引当預金へ繰入
退職給付引当預金取得支出	11,500,000	11,410,000	90,000	
周年事業引当預金取得支出	2,000,000	5,000,000	△ 3,000,000	周年事業引当預金へ繰入
減価償却引当預金取得支出	770,000	800,283	△ 30,283	
什器備品取得支出	0	194,920	△ 194,920	
投資活動支出計(G)	14,270,000	27,405,203	△ 13,135,203	
投資活動収支差額(H) = (F)-(G)	△ 9,270,000	△ 4,470,203	△ 4,799,797	
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)	2,150,000	24,983,252	△ 22,833,252	
前期繰越収支差額(N)	124,390,061	124,390,061	0	
次期繰越収支差額(O) = (M) + (N)	126,540,061	149,373,313	△ 22,833,252	

- (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	124,884,036	143,639,793
立替金	0	7,671,173
未収金	321,370	11,000
合 計	125,205,406	151,321,966
未払金	0	297,286
預り金	815,345	1,651,367
合 計	815,345	1,948,653
次期繰越収支差額	124,390,061	149,373,313

監 査 報 告 書

私どもは、一般社団法人九州経済連合会の2020年4月1日から2021年3月31日までの2020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、2020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、2020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。

2021年 4月 22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 