

2022年度 収支決算（案）

財務諸表

（2022年4月1日～2023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

2023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	90,947,413	96,833,049	△ 5,885,636
立替金	17,669,855	9,018,966	8,650,889
未収金	891,753	603,973	287,780
流動資産合計	109,509,021	106,455,988	3,053,033
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	160,727,000	151,967,000	8,760,000
運営準備引当預金	162,500,000	162,500,000	0
周年事業引当預金	23,000,000	23,000,000	0
減価償却引当預金	11,415,588	10,510,299	905,289
特定資産合計	357,642,588	347,977,299	9,665,289
(3) その他の固定資産			
備品什器	3,438,182	4,343,471	△ 905,289
入居保証金	10,306,728	10,306,728	0
その他の固定資産合計	13,744,910	14,650,199	△ 905,289
固定資産合計	371,387,498	362,627,498	8,760,000
資産合計	480,896,519	469,083,486	11,813,033
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,436,195	698,000	738,195
前受金	0	300,000	△ 300,000
預り金	503,731	774,440	△ 270,709
流動負債合計	1,939,926	1,772,440	167,486
2. 固定負債			
退職給付引当金	160,727,000	151,967,000	8,760,000
固定負債合計	160,727,000	151,967,000	8,760,000
負債合計	162,666,926	153,739,440	8,927,486
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	318,229,593	315,344,046	2,885,547
(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)	(196,915,588)	(196,010,299)	(905,289)
正味財産合計	318,229,593	315,344,046	2,885,547
負債及び正味財産合計	480,896,519	469,083,486	11,813,033

2. 正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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	333,791	270,634	63,157
②受取入金			
受取入金	1,200,000	1,200,000	0
③受取会費			
受取会費	292,187,500	294,682,500	△ 2,495,000
④雑収益			
雑収益	2,254,516	1,383,228	871,288
経常収益計	295,975,807	297,536,362	△ 1,560,555
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	97,930,419	89,267,314	8,663,105
総会役員会費	5,875,341	5,547,968	327,373
会員懇談会費	4,716,293	6,341,186	△ 1,624,893
委員会費	41,699,176	25,556,789	16,142,387
調査費	3,980,795	9,591,578	△ 5,610,783
刊行費	8,926,698	9,814,828	△ 888,130
旅費交通費	8,881,390	8,519,230	362,160
通信費	2,076,650	2,009,755	66,895
図書資料費	505,004	497,002	8,002
加盟団体費	2,454,900	2,460,400	△ 5,500
特別事業費	7,800,000	532,262	7,267,738
研修費	127,248	400,000	△ 272,752
交際費	316,020	430,927	△ 114,907
印刷費	2,207,042	3,114,474	△ 907,432
消耗品費	149,229	338,939	△ 189,710
諸税	169,959	161,607	8,352
雑費	158,402	58,470	99,932
②管理費			
役員報酬	19,585,910	22,015,000	△ 2,429,090
退職給付費	1,018,000	0	1,018,000
福利厚生費	21,963,983	21,625,925	338,058
家賃	36,068,649	35,870,515	198,134
備品費	9,678,847	7,794,361	1,884,486
修繕費	7,135,016	747,278	6,387,738
減価償却費	905,289	905,289	0
経常費用計	284,330,260	253,601,097	30,729,163
当期経常増減額	11,645,547	43,935,265	△ 32,289,718

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩	1,000,000	0	1,000,000
経常外収益計	1,000,000	0	1,000,000
(2) 経常外費用			
退職給付引当金繰入	9,760,000	8,100,000	1,660,000
経常外費用計	9,760,000	8,100,000	1,660,000
当期経常外増減額	△ 8,760,000	△ 8,100,000	△ 660,000
当期一般正味財産増減額	2,885,547	35,835,265	△ 32,949,718
一般正味財産期首残高	315,344,046	279,508,781	35,835,265
一般正味財産期末残高	318,229,593	315,344,046	2,885,547
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	318,229,593	315,344,046	2,885,547

3. 財 産 目 録

2023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	760,415		
当座預金			
福岡銀行本店営業部他	74,831,272		
普通預金			
宮崎銀行福岡支店他	15,355,726		
立替金			
R4年度地域DX促進活動支援事業他	17,669,855		
未収金			
九州DX推進コンソーシアムHP制作費負担金他	891,753		
流動資産合計		109,509,021	
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	160,727,000		
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	11,415,588		
特定資産合計	357,642,588		
(3) その他固定資産			
備品什器			
応接室内内装工事、LAN設備他	3,438,182		
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	13,744,910		
固定資産合計		371,387,498	
資産合計			480,896,519
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
委員会開催費用他	1,436,195		
預り金			
3月分給与における源泉住民税他	503,731		
流動負債合計		1,939,926	
2. 固定負債			
退職給付引当金	160,727,000		
固定負債合計		160,727,000	
負債合計			162,666,926
正味財産合計			318,229,593

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	151,967,000	9,760,000	1,000,000	160,727,000
運営準備引当預金	162,500,000	0	0	162,500,000
周年事業引当預金	23,000,000	0	0	23,000,000
減価償却引当預金	10,510,299	905,289	0	11,415,588
小 計	347,977,299	10,665,289	1,000,000	357,642,588
合 計	347,977,299	10,665,289	1,000,000	357,642,588

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	160,727,000	0	0	160,727,000
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	11,415,588	0	11,415,588	0
小 計	357,642,588	0	196,915,588	160,727,000
合 計	357,642,588	0	196,915,588	160,727,000

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	11,415,588	3,438,182
合 計	14,853,770	11,415,588	3,438,182

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	47,275,000	△ 2,725,000
福岡県R3年度第3回公募公債	30,000,000	29,031,000	△ 969,000
福岡県R4年度第1回公募公債	30,000,000	29,249,400	△ 750,600
福岡市2022年度第8回公募公債	10,000,000	10,055,260	55,260
合 計	120,000,000	115,610,660	△ 4,389,340

5. 収 支 計 算 書

2022年4月1日から2023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	290,000	333,791	△ 43,791	
入会金収入				
入会金収入	1,500,000	1,200,000	300,000	入会目標30社達成 (再入会6社は免除)
会費収入				
会費収入	296,100,000	292,187,500	3,912,500	コロナ休会
雑収入				
受取利息収入	10,000	141	9,859	
その他収入	1,350,000	2,254,375	△ 904,375	広告掲載料、アドバイザー料
事業活動収入計(A)	299,250,000	295,975,807	3,274,193	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
給料手当支出	96,400,000	97,930,419	△ 1,530,419	派遣職員採用
総会役員会費支出	6,300,000	5,875,341	424,659	
会員懇談会費支出	4,300,000	4,716,293	△ 416,293	新入会員交流会(過去3年分合同)
委員会費支出	47,400,000	41,699,176	5,700,824	オンライン会議への変更他
調査費支出	4,000,000	3,980,795	19,205	
刊行費支出	10,000,000	8,926,698	1,073,302	会員名簿をHPに変更
旅費交通費支出	8,900,000	8,881,390	18,610	
通信費支出	2,200,000	2,076,650	123,350	
図書資料費支出	500,000	505,004	△ 5,004	
加盟団体費支出	2,500,000	2,454,900	45,100	
特別事業費支出	8,000,000	7,800,000	200,000	
研修費支出	600,000	127,248	472,752	
交際費支出	600,000	316,020	283,980	
印刷費支出	3,000,000	2,207,042	792,958	ペーパーレス推進
消耗品費支出	800,000	149,229	650,771	
諸税支出	300,000	169,959	130,041	
雑支出	200,000	158,402	41,598	
事業費支出計(B)	196,000,000	187,974,566	8,025,434	
管理費支出				
役員報酬支出	22,100,000	19,585,910	2,514,090	役員途中交代
退職給与費支出	0	1,018,000	△ 1,018,000	1名
福利厚生費支出	22,000,000	21,963,983	36,017	
家賃支出	35,900,000	36,068,649	△ 168,649	
備品費支出	9,100,000	9,678,847	△ 578,847	新規ライセンス料
修繕費支出	1,600,000	7,135,016	△ 5,535,016	HP全面改修
管理費支出計(C)	90,700,000	95,450,405	△ 4,750,405	
事業活動支出計(D)=(B)+(C)	286,700,000	283,424,971	3,275,029	
事業活動収支差額(E)=(A)-(D)	12,550,000	12,550,836	△ 836	

(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	1,000,000	△ 1,000,000	1名分充当
周年事業引当預金取崩収入	4,000,000	0	4,000,000	パーティ実施せず
投資活動収入計(F)	4,000,000	1,000,000	3,000,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
退職給付引当預金取得支出	9,800,000	9,760,000	40,000	
減価償却引当預金取得支出	900,000	905,289	△ 5,289	
投資活動支出計(G)	10,700,000	10,665,289	34,711	
投資活動収支差額(H)=(F)-(G)	△ 6,700,000	△ 9,665,289	2,965,289	
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)	5,850,000	2,885,547	2,964,453	
前期繰越収支差額(N)	104,683,548	104,683,548	0	
次期繰越収支差額(O)=(M)+(N)	110,533,548	107,569,095	2,964,453	

- (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、立替金、未収金、未払金、前受金、預り金を含める。

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	96,833,049	90,947,413
立替金	9,018,966	17,669,855
未収金	603,973	891,753
合 計	106,455,988	109,509,021
未払金	698,000	1,436,195
前受金	300,000	0
預り金	774,440	503,731
合 計	1,772,440	1,939,926
次期繰越収支差額	104,683,548	107,569,095

監 査 報 告 書

私どもは、一般社団法人九州経済連合会の2022年4月1日から2023年3月31日までの2022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、2022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、2022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。

2023年 4月 27 日

一般社団法人 九州経済連合会

監 事

酒見 俊夫 

監 事

根本 浩二 