

# 貸借対照表

平成27年3月31日現在

公益社団法人鹿児島県貿易協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	5,969,220	4,592,740	1,376,480
未収入金	4,148,000	4,626,000	△ 478,000
貯蔵品	118,597	131,470	△ 12,873
流動資産合計	10,235,817	9,350,210	885,607
2. 固定資産			
基本財産		0	0
特定資産		0	0
その他固定資産		0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	10,235,817	9,350,210	885,607
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			0
未払金	4,865,862	3,946,719	919,143
預り金	20,589	11,239	9,350
流動負債合計	4,886,451	3,957,958	928,493
2. 固定負債			
固定負債合計		0	0
負債合計	4,886,451	3,957,958	928,493
<b>III 正味財産の部</b>			0
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	5,349,366	5,392,252	△ 42,886
正味財産合計	5,349,366	5,392,252	△ 42,886
負債及び正味財産合計	10,235,817	9,350,210	885,607

# 財産目録

平成27年3月31日現在

公益社団法人鹿児島県貿易協会

(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			0
預金	鹿児島銀行本店 普通預金	運転資金として	3,035,675
	南日本銀本店 普通預金	運転資金として	2,933,545
	郵便局振替口座	運転資金として	0
未収入金	未収委託金	未収業務委託金	4,100,000
	未収会費	未収会費	48,000
貯蔵品		切手	118,597
流動資産合計			10,235,817
固定資産			
基本財産			
特定資産			0
その他固定資産			0
固定資産合計			0
流動負債			
未払金	平成26年度経費	公益目的事業と管理運営に供する費用の未払い分	4,865,862
預り金	平成26年度預り金	社会保険料・税金預り金	20,589
流動負債合計			4,886,451
固定負債			0
負債合計			4,886,451
正味財産			5,349,366

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

公益社団法人鹿児島県貿易協会

(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			
受取会費			
会員会費(1種, 2種, 3種)	3,841,000	3,696,500	144,500
事業費収益			
海外ビジネス支援事業(県委託費)収益	20,731,000	19,731,000	1,000,000
トップセールス推進事業(県委託費)収益	12,355,000	14,120,000	△ 1,765,000
ハラル認証調査・研究事業(県補助金)収益	3,120,000		
海外市場販路開拓員育成事業(県委託費)収益	4,396,691		
雑収入	1,974	1,734	240
経常収益計	44,445,665	37,549,234	6,896,431
(2) 経常費用			0
事業費	42,617,291	33,935,760	8,681,531
人件費	5,420,947	2,387,787	3,033,160
福利厚生費	521,433	221,874	299,559
旅費交通費	12,764,663	12,399,876	364,787
消耗品費	1,264,621	1,211,037	53,584
食糧費	564,443	1,178,062	△ 613,619
広告宣伝費	6,389,623	1,302,860	5,086,763
印刷費	1,337,040	1,534,000	△ 196,960
通信運搬費	1,188,234	1,719,053	△ 530,819
会議費	415,214	38,860	376,354
使用料・賃借料	2,080,922	6,639,696	△ 4,558,774
助成金	4,998,770	3,234,292	1,764,478
新聞図書費	109,580	58,446	51,134
負担金	1,445,169	369,803	1,075,366
租税公課	1,540,100	839,250	700,850
委託費	2,500,000	800,864	1,699,136
雑費	76,532	0	76,532
管理費	1,799,260	1,683,239	116,021
人件費	736,975	748,868	△ 11,893
福利厚生費	121,435	117,866	3,569
旅費交通費	63,981	91,085	△ 27,104
消耗品費		0	0
食糧費		0	0
印刷費	10,368	20,000	△ 9,632
通信運搬費	174,247	36,945	137,302
会議費	536,226	483,920	52,306
使用料・賃借料		0	0
図書購入費		4,410	△ 4,410
負担金	66,000	86,630	△ 20,630
租税公課	21,000	23,700	△ 2,700
諸謝金	54,000	53,025	975
雑費	15,028	16,790	△ 1,762
経常費用計	44,416,551	35,618,999	8,797,552
当期経常増減額	29,114	1,930,235	△ 1,901,121
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
雑損失	72,000	264,000	
経常外費用計	72,000	264,000	△ 192,000
当期経常外増減額	△ 72,000	△ 264,000	192,000
当期一般正味財産増減額	△ 42,886	1,666,235	△ 1,709,121
一般正味財産期首残高	5,392,252	3,726,017	1,666,235
一般正味財産期末残高	5,349,366	5,392,252	△ 42,886
II 指定正味財産増減の部			0
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	5,349,366	5,392,252	△ 42,886

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし
2. 重要な会計方針  
(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。
3. 会計方針の変更  
該当なし
4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高  
該当なし
5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳  
該当なし
6. 担保に供している資産  
該当なし
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

なお、未収金 4,148,000 円の内訳については、「米国トップセールス業務委託に係る業務委託」980,000 円、「ハラル認証・調査研究事業に係る業務委託」3,120,000 円、「未収会費（2社分）」48,000 円であり、委託金 4,100,000 円については平成 27 年 4 月 23 日に収納済である。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の期末残高
未収金	4,148,000	0	4,148,000
合計	4,148,000	0	4,148,000

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表 上記載区分
補助金 鹿児島県補助金 (ハラル認証調査・ 研究事業)	鹿児島県	0	3,120,000	3,120,000	0	—
合 計		0	3,120,000	3,120,000	0	—

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他

該当なし