

正味財産増減計算書内訳表  
2022年1月1日から2022年12月31日まで

(単位:円)

科目	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	
	地域発展推進事業	次世代育成事業	共通	小計	会員研修事業	広報事業	JC連携事業	懇親事業	共通	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														
基本財産運用益	0	0	2,100	2,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100
基本財産運用益	0	0	2,100	2,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100
受取入会金	0	0	168,000	168,000	0	0	0	0	0	0	3,192,000	0	0	3,360,000
受取入会金	0	0	168,000	168,000	0	0	0	0	0	0	3,192,000	0	0	3,360,000
受取会費	0	0	1,479,000	1,479,000	0	0	0	0	5,511,685	5,511,685	22,589,315	0	0	29,580,000
正会員会費	0	0	1,132,500	1,132,500	0	0	0	0	5,511,685	5,511,685	16,005,815	0	0	22,650,000
特別会員会費	0	0	28,500	28,500	0	0	0	0	0	0	541,500	0	0	570,000
賛助会員会費	0	0	3,000	3,000	0	0	0	0	0	0	57,000	0	0	60,000
新入会員会費	0	0	315,000	315,000	0	0	0	0	0	0	5,985,000	0	0	6,300,000
休会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	61,805,919	980,000	0	62,785,919	0	1,100,000	0	2,556,000	0	3,656,000	1,920,000	0	0	68,361,919
登録料収益	90,000	180,000	0	270,000	0	0	0	2,556,000	0	2,556,000	360,000	0	0	3,186,000
販売収益	15,782,000	0	0	15,782,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,782,000
業務受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,560,000	0	0	1,560,000
広告料収益	45,933,919	800,000	0	46,733,919	0	1,100,000	0	0	0	1,100,000	0	0	0	47,833,919
受取補助金等	29,402,160	0	0	29,402,160	0	0	30,000	0	0	30,000	0	0	0	29,432,160
地方公共団体補助金	22,402,160	0	0	22,402,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,402,160
民間補助金	7,000,000	0	0	7,000,000	0	0	30,000	0	0	30,000	0	0	0	7,030,000
受取寄付金	690,716	0	0	690,716	0	0	0	0	0	0	535,000	0	0	1,225,716
受取寄付金	690,716	0	0	690,716	0	0	0	0	0	0	535,000	0	0	1,225,716
雑収益	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	1,754,177	0	0	1,754,179
受取利息収益	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	566	0	0	568
その他雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,753,611	0	0	1,753,611
経常収益計	91,898,797	980,000	1,649,100	94,527,897	0	1,100,000	30,000	2,556,000	5,511,685	9,197,685	29,990,492	0	0	133,716,074
(2) 経常費用														
事業費	95,396,143	1,615,528	0	97,011,671	2,017,221	3,159,968	173,522	3,846,974	0	9,197,685	239,048	0	0	106,448,404
LOM事業費	95,396,143	1,615,528	0	97,011,671	2,017,221	3,159,968	173,522	3,846,974	0	9,197,685	239,048	0	0	106,209,356
旅費交通費	21,540	157,747	0	179,287	46,900	0	0	40,000	0	86,900	0	0	0	266,187
通信運搬費	89,858	254,573	0	344,431	0	65,208	0	1,848	0	67,056	0	0	0	411,487
消耗品費	10,643,644	0	0	10,643,644	0	0	7,972	6,298	0	14,270	0	0	0	10,657,914
印刷製本費	10,636,106	226,050	0	10,862,156	0	1,687,180	0	408,452	0	2,095,632	0	0	0	12,957,788
賃借料	30,104,401	460,810	0	30,565,211	1,009,791	456,500	0	2,049,782	0	3,516,073	0	0	0	34,081,284
保険料	774,550	0	0	774,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	774,550
諸謝金	3,970,000	300,000	0	4,270,000	690,000	0	0	240,000	0	930,000	0	0	0	5,200,000
委託費	31,051,971	82,500	0	31,134,471	268,000	0	0	30,000	0	298,000	0	0	0	31,432,471
衛生費	1,726,670	0	0	1,726,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,726,670
雑費	1,138,088	8,848	0	1,146,936	2,530	3,080	550	68,970	0	75,130	0	0	0	1,222,066
記念品費	0	0	0	0	0	0	0	174,534	0	174,534	0	0	0	174,534
減価償却費	310,000	0	0	310,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310,000
租税公課	7,900	0	0	7,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,900
会議費	241,879	0	0	241,879	0	11,000	165,000	827,090	0	1,003,090	0	0	0	1,244,969
広報費	4,679,536	125,000	0	4,804,536	0	937,000	0	0	0	937,000	0	0	0	5,741,536
委員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	239,048	0	0	239,048
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,947,549	0	0	24,947,549
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,431,121	0	0	4,431,121
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	661,500	0	0	661,500
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	729,555	0	0	729,555
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,152,365	0	0	1,152,365
記念品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,270	0	0	28,270
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0	300,000
総会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	324,500	0	0	324,500
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,485,976	0	0	1,485,976
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,789,939	0	0	1,789,939
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321,602	0	0	321,602
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,205,758	0	0	3,205,758
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,800	0	0	19,800
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,544,855	0	0	4,544,855
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,400	0	0	423,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0	0	1,650
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,771,754	0	0	3,771,754
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370,002	0	0	370,002
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,385,502	0	0	1,385,502
経常費用計	95,396,143	1,615,528	0	97,011,671	2,017,221	3,159,968	173,522	3,846,974	0	9,197,685	25,186,597	0	0	131,395,953
当期経常増減額	△ 3,497,346	△ 635,528	1,649,100	△ 2,483,774	△ 2,017,221	△ 2,059,968	△ 143,522	△ 1,290,974	5,511,685	0	4,803,895	0	0	2,320,121
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	4,594,000	4,594,000	0	0	0	0	0	0	△ 4,594,000	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,497,346	△ 635,528	6,243,100	2,110,226	△ 2,017,221	△ 2,059,968	△ 143,522	△ 1,290,974	5,511,685	0	209,895	0	0	2,320,121
一般正味財産期首残高	0	0	32,126,768	32,126,768	0	0	0	0	0	0	40,071,607	0	0	72,198,375
一般正味財産期末残高	△ 3,497,346	△ 635,528	38,369,868	34,236,994	△ 2,017,221	△ 2,059,968	△ 143,522	△ 1,290,974	5,511,685	0	40,281,502	0	0	74,518,496
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000	0	0	170,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000	0	0	170,000
III. 正味財産期末残高	△ 3,497,346	△ 635,528	38,369,868	34,236,994	△ 2,017,221	△ 2,059,968	△ 143,522	△ 1,290,974	5,511,685	0	40,451,502	0	0	74,688,496

正味財産増減計算書  
2022年1月1日から2022年12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			
基本財産運用益	2,100	2,100	0
基本財産運用益	2,100	2,100	0
受取入会金	3,360,000	1,080,000	2,280,000
受取入会金	3,360,000	1,080,000	2,280,000
受取会費	29,580,000	28,335,000	1,245,000
正会員会費	22,650,000	25,200,000	△ 2,550,000
特別会員会費	570,000	600,000	△ 30,000
賛助会員会費	60,000	60,000	0
新入会員会費	6,300,000	2,400,000	3,900,000
休会員会費	0	75,000	△ 75,000
事業収益	68,361,919	13,091,530	55,270,389
登録料収益	3,186,000	1,369,000	1,817,000
販売収益	15,782,000	0	15,782,000
業務受託収益	1,560,000	1,560,000	0
広告料収益	47,833,919	10,162,530	37,671,389
受取補助金等	29,432,160	5,678,380	23,753,780
地方公共団体補助金	22,402,160	3,978,380	18,423,780
民間補助金	7,030,000	1,700,000	5,330,000
受取寄付金	1,225,716	775,887	449,829
受取寄付金	1,225,716	775,887	449,829
雑収益	1,754,179	1,751,463	2,716
受取利息収益	568	842	△ 274
その他雑収益	1,753,611	1,750,621	2,990
経常収益計	133,716,074	50,714,360	83,001,714
(2) 経常費用			
事業費	106,448,404	23,163,533	83,284,871
LOM事業費	106,209,356	23,163,533	83,045,823
旅費交通費	266,187	0	266,187
通信運搬費	411,487	200,528	210,959
消耗品費	10,657,914	145,152	10,512,762
印刷製本費	12,957,788	2,818,199	10,139,589
賃借料	34,081,284	3,884,385	30,196,899
保険料	774,550	21,500	753,050
諸謝金	5,200,000	1,916,693	3,283,307
委託費	31,432,471	4,386,430	27,046,041
衛生費	1,726,670	0	1,726,670
雑費	1,222,066	89,936	1,132,130
記念品費	174,534	362,134	△ 187,600
減価償却費	310,000	0	310,000
租税公課	7,900	0	7,900
会議費	1,244,969	68,200	1,176,769
広報費	5,741,536	9,270,376	△ 3,528,840
委員会費	239,048	0	239,048
管理費	24,947,549	24,089,122	858,427
給料手当	4,431,121	4,174,811	256,310
退職給付費用	661,500	0	661,500
福利厚生費	729,555	652,957	76,598
会議費	1,152,365	1,543,318	△ 390,953
記念品費	28,270	0	28,270
委託費	300,000	0	300,000
総会費	324,500	247,500	77,000
通信運搬費	1,485,976	1,748,764	△ 262,788
消耗品費	1,789,939	1,430,835	359,104
リース料	321,602	316,806	4,796
印刷製本費	3,205,758	3,133,220	72,538
慶弔費	19,800	39,600	△ 19,800
賃借料	4,544,855	4,460,373	84,482
諸会費	423,400	368,000	55,400
租税公課	1,650	369,500	△ 367,850
負担金	3,771,754	4,000,480	△ 228,726
渉外費	370,002	110,470	259,532
雑費	1,385,502	1,492,488	△ 106,986
経常費用計	131,395,953	47,252,655	84,143,298
当期経常増減額	2,320,121	3,461,705	△ 1,141,584
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	2,320,121	3,461,705	△ 1,141,584
一般正味財産期首残高	72,198,375	68,736,670	3,461,705
一般正味財産期末残高	74,518,496	72,198,375	2,320,121
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	170,000	170,000	0
指定正味財産期末残高	170,000	170,000	0
III. 正味財産期末残高	74,688,496	72,368,375	2,320,121

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法による。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、特定退職金共済制度に加入しているが、退職金規程制定後未加入期間に対応する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理等

税込経理を採用している。

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。(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
基本財産				
公益目的事業運用財産	30,000,000	-	-	30,000,000
小計	30,000,000	-	-	30,000,000
特定資産				
事業実施積立金	31,411,800	1,560,000	-	32,971,800
資産取得資金	1,550,000	0	1,550,000	0
運転資金準備金	5,000,000	-	-	5,000,000
伊沢久弥基金	70,000	-	-	70,000
服部和雄基金	100,000	-	-	100,000
小計	38,131,800	1,560,000	1,550,000	38,141,800
合計	68,131,800	1,560,000	1,550,000	68,141,800

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。(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)
基本財産				
公益目的事業運用財産	30,000,000	-	(30,000,000)	-
小計	30,000,000	-	(30,000,000)	-
特定資産				
事業実施積立金	32,971,800	-	(32,971,800)	-
運転資金準備金	5,000,000	-	(5,000,000)	-
伊沢久弥基金	70,000	(70,000)	-	-
服部和雄基金	100,000	(100,000)	-	-
小計	38,141,800	(170,000)	(37,971,800)	-
合計	68,141,800	(170,000)	(67,971,800)	-

4 担保に供している資産

該当なし

5 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
ソフトウェア	375,830	375,830	0
什器備品	1,550,000	310,000	1,240,000
合計	1,925,830	685,830	1,240,000

6 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

貸倒引当金は、設定していない。

7 保証債務等の偶発債務

該当なし

8 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、以下の通りである。

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	貸借対照表上の 記載区分
地方公共団体補助金						
大型観光イベント事業継続補助金	仙台市		2,094,000		2,094,000	未収金
第53回仙台七夕花火祭	仙台市		20,308,160	20,308,160		
民間補助金						
第53回仙台七夕花火祭	仙台七夕まつり協賛会		7,000,000	7,000,000		
合計		-	29,402,160	27,308,160	-	

10 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

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 その他

該当なし

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	0	283,250	0	0	283,250