

第1号議案 平成27年度計算書類等承認の件

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	89,132	
当座預金	655,600	
普通預金		
湘南信金	32,017	
三井住友	58,391	
三菱東京UFJ	11,487	
横浜／新戸塚	13,567,046	
横浜／戸塚	4,058,478	
定期預金	6,889,600	
郵便振替	458,944	
未収会費	275,400	
前払金	414,716	
流動資産合計		26,510,811
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	5,000,000	
基本財産合計	5,000,000	
(2) 特定資産		
会館償却引当資産	19,808,104	
会館施設積立金	2,000,000	
退職給付引当預金	1,200,243	
周年行事引当預金	600,000	
管理システム引当資産	200,000	
特定資産合計	23,808,347	
(3) その他の固定資産		
建物	27,057,052	
建物附属設備	11,199,255	
構築物	121,859	
什器備品	197,281	
車輛運搬具	113,862	
電話加入権	220,775	
保証金	50,000	
その他の固定資産合計	38,960,084	
固定資産合計		67,768,431
資産合計		94,279,242

科目	金額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	1,891,740		
預り金	325,767		
流動負債合計		2,217,507	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,200,000		
受入敷金補償金	6,889,600		
固定負債合計		8,089,600	
負債合計			10,307,107
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定財産への充当額)			0
2. 一般正味財産			83,972,135
(うち基本財産への充当額)			5,000,000
(うち特定財産への充当額)			23,808,347
【正味財産合計】			83,972,135
【負債及び正味財産合計】			94,279,242

正味財産増減計算書（税込）

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

（単位：円）

	公益目的事業会計	収益事業等会計	収益事業等会計	収益事業等会計
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				5,758
基本財産受利息	0	0	5,758	5,758
受取会費				27,590,100
正会員受取会費	22,417,067	0	5,173,033	27,590,100
事業収益				3,540,004
研修事業収益	667,001	75,260	31,240	773,501
広報事業	165,000	495,000	0	660,000
福利厚生事業収益	53,000	159,000	0	212,000
会員親睦事業収益	0	1,894,503	0	1,894,503
受取補助金等				14,363,225
受取県連補助金	1,462,386	0	0	1,462,386
受取全法連振替	12,900,839	0	0	12,900,839
雑収益				2,025,480
受取利息	0	0	6,648	6,648
雑収益	0	2,018,832	0	2,018,832
会館運営収入				29,573,103
家賃収入	0	21,426,673	0	21,426,673
駐車場収入	0	793,800	0	793,800
共益費収入	0	2,190,575	0	2,190,575
会議室収入	0	5,162,055	0	5,162,055
経常収益計	37,665,293	34,215,698	5,216,679	77,097,670
(2) 経常費用				
事業費				64,040,942
役員報酬				0
給料手当	14,815,533	3,950,809		18,766,342
退職給付費用	584,055	155,748		739,803
法定福利費	2,034,219	542,458		2,576,677
会議費	428,822	1,970,661		2,399,483
旅費交通費	1,197,706	1,264,245		2,461,951
通信運搬費	2,530,803	284,715		2,815,518
減価償却費	650,448	1,821,255		2,471,703
消耗品費	1,711,353	274,661		1,986,014
修繕費	23,114	420,687		443,801
印刷製本費	6,092,675	580,254		6,672,929
光熱水料費	84,930	1,545,740		1,630,670
賃借料	256,339	4,726,898		4,983,237
保険料	46,614	279,689		326,303
諸謝金	2,916,355	435,778		3,352,133
租税公課	675,633	2,445,148		3,120,781
支払負担金	129,259	420,093		549,352

	公益目的事業会計	収益事業等会計	収益事業等会計	収益事業等会計
支払寄付金	35,500	319,500		355,000
委託費	4,277,781	3,258,550		7,536,331
会場費	190,866	179,414		370,280
表彰費	126,704	253,408		380,112
支払手数料	146,257	41,199		187,456
雑費	660,098	198,933		859,031
管理費				5,769,142
役員報酬				0
給料手当			987,703	987,703
退職給付費用			38,938	38,938
法定福利費			135,615	135,615
会議費			160,400	160,400
旅費交通費			865,012	865,012
通信運搬費			347,986	347,986
減価償却費			130,091	130,091
消耗品費			126,768	126,768
修繕費			18,493	18,493
印刷製本費			580,256	580,256
光熱水料費			67,946	67,946
賃借料			143,551	143,551
保険料			62,154	62,154
諸謝金			0	0
会場費			11,452	11,452
租税公課			96,519	96,519
支払負担金			96,945	96,945
支払寄付金			0	0
委託費			215,589	215,589
表彰費			28,612	28,612
渉外慶弔費			195,700	195,700
諸会費			451,692	451,692
支払手数料			18,541	18,541
雑費			45,214	45,214
経常費用計	39,615,064	25,369,843	4,825,177	69,810,084
経常収支増減差額	△ 1,949,771	8,845,855	391,502	7,287,586
評価損益調整前当期増減額	△ 1,949,771	8,845,855	391,502	7,287,586
評価損益等計				0
当期経常増減額	△ 1,949,771	8,845,855	391,502	7,287,586
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
①特定資産繰入収入				5,900,243
退職給付引当預金繰入収入	450,243	120,000	30,000	600,243
周年行事引当預金繰入収入		300,000	0	300,000
会館償却引当資産繰入収入	725,000	2,030,000	145,000	2,900,000
会館施設積立金等繰入収入	500,000	1,400,000	100,000	2,000,000
管理システム引当資産繰入収入			100,000	100,000
経常外収益計	1,675,243	3,850,000	375,000	5,900,243

	公益目的事業会計	収益事業等会計	収益事業等会計	収益事業等会計
(2) 経常外費用				
①特定資産繰入支出				5,721,502
退職給付引当預金繰入支出			421,502	421,502
周年行事引当預金繰入支出		300,000	0	300,000
会館償却引当資産繰入支出	725,000	2,030,000	145,000	2,900,000
会館施設積立金等繰入支出	500,000	1,400,000	100,000	2,000,000
管理システム引当資産繰入支出			100,000	100,000
経常外費用計	1,225,000	3,730,000	766,502	5,721,502
当期経常外増減額	450,243	120,000	△ 391,502	178,741
他勘定振替	1,499,528	△ 1,499,528		
当期一般正味財産増減額	0	7,466,327	0	7,466,327
一般正味財産期首残高				76,505,808
一般正味財産期末残高				83,972,135
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				12,900,839
受取全法連助成金				12,900,839
一般正味財産への振替額				△ 12,900,839
一般正味財産への振替額				△ 12,900,839
III 正味財産期末残高				83,972,135

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

建物

平成19年3月31日以前に取得した資産は、旧定額法による減価償却を実施し、

平成19年4月1日以降に取得した資産は、定額法により減価償却を実施している。

建物附属設備、構築物、什器備品、車輛運搬具

平成19年3月31日以前に取得した資産は、旧定率法による減価償却を実施し、

平成19年4月1日以降に取得した資産は、定率法により減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残額

基本財産及び特定資産の増減額及びその残額は、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				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	1,021,502	600,243	421,502	1,200,243
周年行事引当預金	300,000	300,000	0	600,000
会館償却引当資産	16,908,104	2,900,000	0	19,808,104
会館施設積立金	0	2,000,000	0	2,000,000
管理システム引当資産	100,000	100,000	0	200,000
小 計	18,329,606	5,900,243	421,502	23,808,347
合 計	23,329,606	5,900,243	421,502	28,808,347

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	うち指定一般財産からの充当	うち負債に対応する額
基本財産				
定期預金	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
退職給付引当預金	1,200,243	0	1,200,243	0
周年行事引当預金	600,000	0	600,000	0
会館償却引当資産	19,808,104	0	19,808,104	0
会館施設積立金	2,000,000		2,000,000	
管理システム引当資産	200,000	0	200,000	0
小 計	23,808,347	0	23,808,347	0
合 計	28,808,347	0	28,808,347	0

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。(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	34,378,970	7,321,918	27,057,052
建 物 附 属 設 備	55,618,821	44,419,566	11,199,255
構 築 物	1,634,850	1,512,991	121,859
什 器 備 品	10,491,535	10,294,254	197,281
車 輛 運 搬 具	1,022,760	908,898	113,862
合 計	103,146,936	64,457,627	38,689,309

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位：円)

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
助成金 全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	12,900,839	12,900,839	0
助成金 県法連補助金	一般社団法人 神奈川県法人会連合会	0	1,462,386	1,462,386	0
合 計		0	14,363,225	14,363,225	0

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替の内訳は、次のとおりである。(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替	12,900,839
公益財団法人全国法人会総連合助成金指定目的支出による振替	12,900,839
経常外収益への振替	0
合 計	12,900,839

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記、基本財産及び特定資産の増減額並びにその残高に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	600,000	600,000	0	0	1,200,000

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

(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	手元保管	運転資金として	89,132
当座預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	655,600
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	4,058,478
	横浜銀行新戸塚支店	運転資金として	13,567,046
	三菱東京UFJ銀行戸塚駅前支店	運転資金として	11,487
	三井住友銀行戸塚支店	運転資金として	58,391
	湘南信用金庫戸塚支店	運転資金として	32,017
定期預金	三菱東京UFJ銀行戸塚駅前支店		6,889,600
郵便振替	(株)ゆうちょ銀行	運転資金として	458,944
未収会費		会費未収入金	275,400
前払金			414,716
流 動 資 産 合 計			26,510,811
固 定 資 産			
(1) 基本財産			
定期預金	三井住友銀行戸塚支店	公益目的保有財産	5,000,000
基本財産合計			5,000,000
(2) 特定資産			
会館償却引当資産	湘南信用金庫戸塚支店	建物等修繕積立金	19,808,104
会館施設積立金	横浜銀行新戸塚支店	建物等施設積立金	2,000,000
退職給付引当預金	横浜信用金庫戸塚東口支店	退職金の積立として	1,200,243
周年行事引当預金	同上	周年事業の積立として	600,000
管理システム引当資産	湘南信用金庫戸塚支店	会員管理システム積立	200,000
特定資産合計			23,808,347
(3) その他の固定資産			
建物	戸塚法人会館		27,057,052
建物附属設備	戸塚法人会館	電気設備,給排水設備等	11,199,255
構築物	戸塚法人会館	駐車場補修	121,859
什器備品	戸塚法人会館	冷暖房器具、セコム設置等	197,281
車輛運搬具			113,862
電話加入権			220,775
保証金			50,000
その他の固定資産合計			38,960,084
固 定 資 産 合 計			67,768,431
資 産 合 計			94,279,242
流 動 負 債			
前受金		戸塚法人会館家賃等	1,891,740
預り金		源泉所得税等	325,767
流 動 負 債 合 計			2,217,507
固 定 負 債			
退職給付引当金			1,200,000
受入敷金保証金	会館入居団体		6,889,600
固 定 負 債 合 計			8,089,600
負 債 合 計			10,307,107
正 味 財 産			83,972,135