

審議事項

第1号議案 令和2年度計算書類等承認の件

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	138,789		
当座預金	745,600		
普通預金			
湘南信金	45,073		
三井住友	58,724		
三菱UFJ	1,825,411		
横浜/新戸塚	10,034,980		
横浜/戸塚	10,692,865		
定期預金	1,000,000		
郵便振替	372,638		
未収会費	495,700		
未収金	35,000		
流動資産合計		25,444,780	
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	26,976,104		
会館施設積立金	13,000,000		
退職給付引当預金	3,716,600		
周年行事引当預金	1,800,000		
管理システム引当資産	1,100,000		
特定資産合計	46,592,704		
(3) その他の固定資産			
建物	23,737,643		
建物附属設備	3,622,124		
構築物	32,699		
什器備品	2		
車輛運搬具	1		
電話加入権	220,775		
保証金	50,000		
その他の固定資産合計	27,663,244		
固定資産合計		79,255,948	
資産合計			104,700,728

科目	金額	
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	0	
未払消費税等	480,000	
前受金	1,258,290	
預り金	94,942	
流動負債合計		1,833,232
2. 固定負債		
退職給付引当金	3,716,600	
受入敷金補償金	1,000,000	
固定負債合計		4,716,600
負債合計		6,549,832
<b>III 正味財産の部</b>		
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		98,150,896
(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)		46,592,704
【正味財産合計】		98,150,896
【負債及び正味財産合計】		104,700,728

## 正味財産増減計算書

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日

(単位：円)

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	0	500	500
基本財産受取利息	0	0	500	500
特定資産運用益	0	0	3,877	3,877
特定資産受取利息	0	0	3,877	3,877
受取会費	14,136,000	8,103,000	2,305,100	24,544,100
正会員受取会費	14,136,000	8,103,000	2,305,100	24,544,100
事業収益	268,000	0	0	268,000
研修会事業収益	48,000	0	0	48,000
広報事業収益	220,000	0	0	220,000
受取補助金等	15,562,200	1,716,541	0	17,278,741
受取県連補助金	0	1,716,541	0	1,716,541
受取全法連助成金振替額	15,562,200	0	0	15,562,200
雑収益	0	957,476	136	957,612
受取利息	0	239	136	375
雑収益	0	957,237	0	957,237
会館運営収入	0	18,977,368	0	18,977,368
家賃収入	0	13,462,548	0	13,462,548
駐車場収入	0	594,000	0	594,000
共益費収入	0	1,407,516	0	1,407,516
会議室収入	0	3,513,304	0	3,513,304
経常収益計	29,966,200	29,754,385	2,309,613	62,030,198
(2) 経常費用				
事業費	29,985,330	23,646,143	0	53,631,473
給料手当	15,646,762	4,172,469	0	19,819,231
退職給付費用	450,000	120,000	0	570,000
福利厚生費	2,124,897	566,640	0	2,691,537
会議費	32,744	102,909	0	135,653
通常会議	32,744	102,909	0	135,653
旅費交通費	460,804	144,640	0	605,444
通信運搬費	589,696	494,698	0	1,084,394
減価償却費	475,245	1,330,686	0	1,805,931
消耗品費	827,376	735,912	0	1,563,288
修繕費	0	1,808,736	0	1,808,736
印刷製本費	4,072,117	862,029	0	4,934,146
光熱水料費	0	1,351,064	0	1,351,064
賃借料	0	5,362,155	0	5,362,155
保険料	165,210	255,670	0	420,880
諸謝金	453,911	0	0	453,911
租税公課	4,180	2,536,916	0	2,541,096
支払負担金	103,530	3,873	0	107,403

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
支払寄付金	300,000	0	0	300,000
委託費	3,894,777	2,459,835	0	6,354,612
会場費	8,660	25,200	0	33,860
事務所管理費	0	6,000	0	6,000
表彰費	117,300	328,140	0	445,440
支払手数料	153,336	66,873	0	220,209
雑費	104,785	26,198	0	130,983
事務委託金	0	885,500	0	885,500
管理費	0	0	2,311,659	2,311,659
給料手当	0	0	1,043,117	1,043,117
退職給付費用	0	0	30,000	30,000
福利厚生費	0	0	141,660	141,660
会議費	0	0	42,652	42,652
旅費交通費	0	0	13,868	13,868
通信運搬費	0	0	25,167	25,167
減価償却費	0	0	95,049	95,049
消耗品費	0	0	64,310	64,310
印刷製本費	0	0	39,308	39,308
会場費	0	0	2,000	2,000
保険料	0	0	4,130	4,130
租税公課	0	0	304	304
支払負担金	0	0	905	905
委託費	0	0	22,297	22,297
渉外慶弔費	0	0	50,442	50,442
諸会費	0	0	335,643	335,643
支払手数料	0	0	19,027	19,027
事務委託費	0	0	379,500	379,500
雑費	0	0	2,280	2,280
経常費用計	29,985,330	23,646,143	2,311,659	55,943,132
評価損益等調整前当期増減額	△ 19,130	6,108,242	△ 2,046	6,087,066
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 19,130	6,108,242	△ 2,046	6,087,066
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 19,130	6,108,242	△ 2,046	6,087,066
他会計振替額		△ 1,613,806	1,613,806	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,130	4,494,436	1,611,760	6,087,066
法人税、住民税及び事業税	0	778,300	0	778,300
当期一般正味財産増減額	△ 19,130	3,716,136	1,611,760	5,308,766
一般正味財産期首残高				92,842,130
一般正味財産期末残高				98,150,896

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取補助金等	0	0	0	15,562,200
受取全法連助成金	0	0	0	15,562,200
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 15,562,200
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 15,562,200
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高		0		0
指定正味財産期末残高		0		0
<b>III 基金増減の部</b>				
当期基金増減額	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0
<b>IV 正味財産期末残高</b>	0	0	0	98,150,896

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

この財務諸表は、「公益法人会計基準」及び「公益法人会計基準の運用指針」によって作成しています。

### 2. 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) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、事務局職員の退職給付に備えるため、当期末に発生していると認められる期末の要支給額を計上しております。

#### (3) 貸倒損失の会計処理

会費収入の貸倒損失については、雑費で各会計に計上している。2年度の貸倒損失は、45,600円である。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

### 3. 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	3,600,000	600,000	483,400	3,716,600
周年行事引当預金	1,500,000	300,000	0	1,800,000
会館償却引当資産	25,276,104	1,700,000	0	26,976,104
会館施設積立金	11,200,000	1,800,000	0	13,000,000
管理システム引当資産	500,000	600,000	0	1,100,000
小 計	42,076,104	5,000,000	483,400	46,592,704
合 計	47,076,104	5,000,000	483,400	51,592,704

#### 4. 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	3,716,600	0	3,716,600	3,716,600
周年行事引当預金	1,800,000	0	1,800,000	0
会館償却引当資産	26,976,104	0	26,976,104	0
会館施設積立金	13,000,000	0	13,000,000	0
管理システム引当資産	1,100,000	0	1,100,000	0
小 計	46,592,704	0	46,592,704	3,716,600
合 計	51,592,704	0	51,592,704	3,716,600

#### 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。

(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	10,641,327	23,737,643
建 物 附 属 設 備	55,618,821	51,996,697	3,622,124
構 築 物	1,634,850	1,602,151	32,699
什 器 備 品	9,305,625	9,305,623	2
車 輛 運 搬 具	1,022,760	1,022,759	1
合 計	101,961,026	74,568,557	27,392,469

#### 6. 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	15,562,200	15,562,200	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	1,716,541	1,716,541	0
合 計		0	17,278,741	17,278,741	0

#### 7. 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	15,562,200
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	15,562,200
経常外収益への振替	0
合 計	15,562,200

## 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	3,600,000	600,000	483,400	0	3,716,600



## 財 産 目 録

令和3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(本部)	107,754
	手元保管	運転資金として(会館)	31,035
当座預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	745,600
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	10,692,865
	横浜銀行新戸塚支店	運転資金として	10,034,980
	三菱UFJ銀行戸塚駅前支店	運転資金として	1,825,411
	三井住友銀行戸塚支店	運転資金として	58,724
	湘南信用金庫戸塚支店	運転資金として	45,073
定期預金	三菱UFJ銀行戸塚駅前支店	戸塚区商店街連合会保証金	1,000,000
郵便振替	(株)ゆうちょ銀行	運転資金として	372,638
未収入金	エヌピー通信社	戸塚法人会広報誌広告同封収入(R3.4.9入金)	35,000
未収会費	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	会費未収入金	495,700
流動資産合計			25,444,780
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	会館修繕のための積立資産であり、修繕費として管理されている資産	26,976,104
会館施設積立金	横浜銀行新戸塚支店	建物等施設積立金	13,000,000
退職給付引当預金	横浜信用金庫戸塚東口支店	退職金の支払いに備えたもの	3,716,600
周年行事引当預金	横浜銀行新戸塚支店	周年事業のための積立資産であり、周年事業資金として管理されている資産	1,800,000
管理システム引当資産	湘南信用金庫戸塚支店	会員管理システムのための積立資産であり、システム取得資金として管理されている資産	1,100,000
特定資産合計			46,592,704
(3) その他の固定資産			
建物	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	法人会館	23,737,643
建物附属設備	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	電気設備、給排水設備等	3,622,124
構築物	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	駐車場補修	32,699
什器備品	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	冷暖房器具、セコム設置等	2
車輛運搬具	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	車両	1
電話加入権	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	電話加入権 045-861-8743	220,775
保証金	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101		50,000
その他の固定資産合計			27,663,244
固定資産合計			79,255,948
資産合計			104,700,728
流動負債			
未払消費税等		確定消費税	480,000
前受金	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	戸塚法人会館家賃、会費	1,258,290
預り金	1～3月	給与・謝金の源泉所得税等	94,942
流動負債合計			1,833,232
固定負債			
退職給付引当金	従業員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	3,716,600
受入敷金保証金	横浜市戸塚区上倉田町449-2-101	会館入居団体に対する敷金	1,000,000
固定負債合計			4,716,600
負債合計			6,549,832
正味財産			98,150,896