

# 貸借対照表

平成25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	186,338	
当座預金	601,600	
普通預金	9,440,115	
定期預金	6,889,600	
郵便振替	65,810	
未収金	24,380	
前払金	249,310	
流動資産合計		17,457,153
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		
退職給付引当預金	6,295,516	
会館償却引当資産	11,008,104	
管理システム引当資産	3,002,701	
特定資産合計	20,306,321	
(3)その他の固定資産		
建物	28,935,739	
建物附属設備	18,564,989	
構築物	236,087	
什器備品	585,241	
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	48,706,693	
固定資産合計		74,013,014
資産合計		91,470,167
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	676,946	
前受金	1,849,545	
預り金	522,921	
未払消費税等	346,900	
流動負債合計		3,396,312
2. 固定負債		
退職給付引当金	6,295,516	
受入敷金保証金	6,889,600	
固定負債合計		13,185,116
負債合計		16,581,428
<b>III 正味財産の部</b>		
1. 指定正味財産		0
(うち基本財産への充当額)		( 0)
(うち特定資産への充当額)		( 0)
2. 一般正味財産		74,888,739
(うち基本財産への充当額)		( 5,000,000)
(うち特定資産への充当額)		( 14,010,805)
【正味財産合計】		74,888,739
【負債・正味財産合計】		91,470,167

## 正味財産増減計算書

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額
<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	
①基本財産運用益	1,250
基本財産受取利息	1,250
②特定財産運用益	28,531,318
特定資産受取利息	5,089
特定資産受取賃借料	28,526,229
③受取会費	28,180,000
正会員受取会費	28,180,000
④事業収益	5,482,921
研修会事業収益	1,150,500
その他の事業収益	4,332,421
⑤受取補助金	11,662,475
全法連助成金	10,452,600
県法連補助金	1,209,875
⑥受取負担金	323,000
青年部会負担金	323,000
⑦雑収益	295,292
受取利息	5,212
雑収益	290,080
<b>【経常収益計】</b>	<b>74,476,256</b>
(2) 経常費用	
①公益目的事業	44,716,937
給料手当	16,454,933
退職給付費用	753,000
福利厚生費	2,114,581
会議費	40,595
旅費交通費	2,497,757
通信搬送費	2,201,355
減価償却費	1,162,300
消耗什器備品費	265,600
消耗品費	2,677,186
修繕費	56,415
印刷製本費	7,176,593
光熱水料	80,660
貸借料	374,130
保険謝料	10,695
諸謝金	3,821,708
租税公課	117,945
支払負担金	525,000
委員会費	3,744,080
会務所管理費	206,660
表彰費	8,870
表彰費	100,000
支払手数料	49,230
雑費	277,644

科 目	金 額
②收 益 事 業 等	28,630,984
給 料 手 當	4,239,385
退 職 給 付 費 用	194,000
福 利 厚 生 費	544,790
會 議 交 通 費	1,761,766
旅 費 信 通 費	1,924,808
通 信 運 搬 費	243,078
減 価 償 却 費	3,254,440
消 耗 什 器 備 品 費	810
消 耗 品 費	630,222
修 繕 製 本 料 費	996,469
印 刷 熱 水 本 料 費	138,834
光 熱 水 借 場 料	1,423,881
貸 借 場 險 謝 料	6,888,265
保 諸 租 稅 公 課 金	162,159
支 務 所 管 理 費	238,381
委 會 事 表 支 雜 費	3,631,510
會 事 表 支 雜 費	152,896
支 務 所 管 理 費	958,421
會 事 表 支 雜 費	10,176
支 務 所 管 理 費	156,624
會 事 表 支 雜 費	26,279
支 務 所 管 理 費	124,309
會 事 表 支 雜 費	929,481
支 務 所 管 理 費	9,474,680
③管 給 料 手 當	1,158,182
退 職 給 付 費 用	53,000
福 利 厚 生 費	148,834
會 議 交 通 費	2,208,046
旅 費 信 通 費	99,817
通 信 運 搬 費	873,448
減 価 償 却 費	232,460
消 耗 什 器 備 品 費	35,990
消 耗 品 費	25,806
修 繕 製 本 料 費	75,426
印 刷 熱 水 本 料 費	1,037,293
光 熱 水 借 場 料	108,666
貸 借 場 險 謝 料	220,275
會 保 諸 租 稅 公 課 金	7,824
支 務 所 管 理 費	36,956
委 會 事 表 支 雜 費	328,119
會 事 表 支 雜 費	151,745
支 務 所 管 理 費	17,604
會 事 表 支 雜 費	461,254
支 務 所 管 理 費	595,700
會 事 表 支 雜 費	309,048
支 務 所 管 理 費	293,571
會 事 表 支 雜 費	11,956
支 務 所 管 理 費	905,088
會 事 表 支 雜 費	78,572
【 經 常 費 用 計 】	82,822,601

科 目	金 額
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,346,345
当期経常増減額	△ 8,346,345
<b>【当期一般正味財産増減額】</b>	△ 8,346,345
一般正味財産期首残高	83,235,084
一般正味財産期末残高	74,888,739
<b>Ⅱ指定正味財産増減の部</b>	
受取補助金等	10,452,600
受取全法連助成金	10,452,600
一般正味財産への振替額	△ 10,452,600
一般正味財産への振替額	△ 10,452,600
<b>Ⅲ正味財産期末残高</b>	74,888,739

## 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 …………… 定額法による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 …………… 定率法による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、年度末の要支給額を計上している。

(3) 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	5,295,516	1,000,000	0	6,295,516
会館償却引当資産	10,508,104	500,000	0	11,008,104
管理システム引当資産	3,002,701	0	0	3,002,701
小 計	18,806,321	1,500,000	0	20,306,321
合 計	23,806,321	1,500,000	0	25,306,321

### 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	6,295,516	0	0	6,295,516
会館償却引当資産	11,008,104	0	11,008,104	0
管理システム引当資産	3,002,701	0	3,002,701	0
小 計	20,306,321	0	14,010,805	6,295,516
合 計	25,306,321	0	19,010,805	6,295,516

#### 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	5,443,231	28,935,739
建 物 附 属 設 備	55,618,821	37,053,832	18,564,989
構 築 物	1,634,850	1,398,763	236,087
什 器 備 品	10,491,535	9,906,294	585,241
車 輛 運 搬 具	1,022,760	908,898	113,862
合 計	103,146,936	54,711,018	48,435,918

#### 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	10,452,600	10,452,600	0
補助金 県法連補助金	社団法人 神奈川県法人会連合会	0	1,209,875	1,209,875	0
合 計		0	11,662,475	11,662,475	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	10,452,600
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	10,452,600
経常外収益への振替	0
合 計	10,452,600

### 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	5,295,516	1,000,000			6,295,516

## 財 産 目 録

平成25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	186,338
当座預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	601,600
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	3,309,212
	横浜銀行新戸塚支店	運転資金として	6,029,929
	三菱東京UFJ銀行戸塚駅前支店	運転資金として	3,695
	三井住友銀行戸塚支店	運転資金として	55,880
	湘南信用金庫戸塚支店	運転資金として	21,575
	横浜信用金庫戸塚東口支店	運転資金として	19,824
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	65,810
未収金		会館家賃	24,380
前払金		全国女性フォーラム会費等	249,310
流動資産合計			17,457,153
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			
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	6,295,516
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	11,008,104
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	3,002,701
特定資産合計			20,306,321
(3)その他の固定資産			
建物	戸塚法人会館		28,935,739
建物附属設備	戸塚法人会館	電気設備,給排水設備等	18,564,989
構築物	戸塚法人会館	駐車場補修	236,087
什器備品	戸塚法人会館	冷暖房器具、セコム設置等	585,241
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			48,706,693
固定資産合計			74,013,014
資産合計			91,470,167
流動負債			
未払金		広報誌印刷代等	676,946
前受金		戸塚法人会館家賃等	1,849,545
預り金		源泉所得税等	522,921
未払消費税等			346,900
流動負債合計			3,396,312
固定負債			
退職給付引当金	普通預金横浜信用金庫戸塚東口店	事務局職員 4 名分	6,295,516
受入敷金保証金	会館入居団体		6,889,600
固定負債合計			13,185,116
負債合計			16,581,428
正味財産			74,888,739