

審議事項

第1号議案・平成25年度計算書類等承認の件

貸借対照表

平成26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	118,151	
当座預金	619,600	
普通預金	14,821,660	
定期預金	6,889,600	
郵便振替	491,430	
未収金	45,800	
前払金	9,310	
流動資産合計		22,995,551
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	13,008,104	
管理システム引当資産	3,002,701	
特定資産合計	16,010,805	
(3)その他の固定資産		
建物	28,285,977	
建物附属設備	15,596,545	
構築物	187,454	
什器備品	372,227	
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	44,826,840	
固定資産合計		65,837,645
資産合計		88,833,196
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	6,295,516	
前受金	1,833,048	
預り金	259,050	
未払消費税等	438,700	
流動負債合計		8,826,314
2. 固定負債		
受入敷金保証金	6,889,600	
固定負債合計		6,889,600
負債合計		15,715,914
III 正味財産の部		
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		73,117,282
(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)		16,010,805
【正味財産合計】		73,117,282
【負債・正味財産合計】		88,833,196

正味財産増減計算書

自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日 (単位：円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 特定財産運用益	30,005,292
特定資産受取利息	1,235
特定資産受取賃料	30,004,057
② 受取会費	27,403,400
正会員受取会費	27,403,400
③ 事業収益	6,040,592
研修事業収益	520,500
その他の事業収益	5,520,092
④ 受取補助金	11,865,400
全法連助成金	10,972,100
県法連補助金	893,300
⑤ 受取負担金	691,000
青年部会負担金	691,000
⑥ 雑収益	8,078,256
受取利息	7,876
退職給付取崩収益	7,316,575
雑収	753,805
【 経常収益計 】	84,083,940
(2) 経常費用	
① 公益目的事業	55,281,121
給料手当	14,609,343
退職給付費用	5,487,429
福利厚生費	2,280,901
会議費	2,954,520
旅交通費	2,876,690
通信搬却費	2,529,255
減価償却費	1,059,924
消耗什器備品費	311,602
消耗品費	1,930,115
修繕費	109,601
印刷製本費	6,618,210
熱水料費	120,000
光熱水料費	433,894
貸借料	1,867,412
保証料	213,870
諸謝金	3,478,320
租税公課	1,893,365
支払負担金	2,682,420
寄託金	100,000
委会費	1,468,820
会場費	834,285
事務所管理費	40,950
支払手数料	451,435
渉外慶弔費	141,400

科 目		金 額
雜	費	787,360
②収	等	26,504,430
給	当	3,895,825
退	用	1,463,314
福	費	608,240
会	費	664,768
旅	費	647,254
通	費	569,080
減	費	2,631,932
消	費	99,046
消	費	434,276
修	費	306,891
印	費	1,489,096
光	費	1,214,908
貸	料	5,228,757
保	料	169,724
諸	金	782,622
租	課	1,781,808
支	金	603,544
委	費	3,300,431
会	費	187,714
事	費	114,660
支	料	101,572
涉	費	31,814
雜	費	177,154
③管	費	4,069,846
給	当	973,959
退	用	365,832
福	費	152,063
会	費	73,872
旅	費	71,926
通	費	63,234
減	費	187,997
消	費	9,762
消	費	48,260
修	費	21,925
印	費	165,465
光	費	86,782
貸	料	373,486
保	料	13,616
諸	金	86,969
租	課	139,477
支	金	67,063
委	費	238,569
会	費	20,861
事	費	8,190
表	費	489,350
支	料	11,296
涉	費	3,536
諸	費	376,662
雜	費	19,694

科 目	金 額
【 経 常 費 用 計 】	85,855,397
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,771,457
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,771,457
【 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 】	△ 1,771,457
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	74,888,739
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	73,117,282
Ⅱ 指定正味財産増減の部	
受 取 補 助 金 等	10,972,100
受 取 全 法 連 助 成 金	10,972,100
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 10,972,100
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 10,972,100
Ⅲ 正味財産期末残高	73,117,282

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、年度末に全額について取り崩している。

(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	6,295,516	1,021,059	7,316,575	0
会館償却引当資産	11,008,104	2,000,000		13,008,104
管理システム引当資産	3,002,701			3,002,701
小 計	20,306,321	3,021,059	7,316,575	16,010,805
合 計	25,306,321	3,021,059	7,316,575	21,010,805

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				
会館償却引当資産	13,008,104	0	13,008,104	0
管理システム引当資産	3,002,701	0	3,002,701	0
小 計	16,010,805	0	16,010,805	0
合 計	21,010,805	0	21,010,805	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	6,092,993	28,285,977
建 物 附 属 設 備	55,618,821	40,022,276	15,596,545
構 築 物	1,634,850	1,447,396	187,454
什 器 備 品	10,491,535	10,119,308	372,227
車 輛 運 搬 具	1,022,760	908,898	113,862
合 計	103,146,936	58,590,871	44,556,065

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	10,972,100	10,972,100	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	893,300	893,300	0
合 計		0	11,865,400	11,865,400	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	10,972,100
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	10,972,100
経常外収益への振替	0
合 計	10,972,100

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	6,295,516	1,021,059	7,316,575	0	0

財 産 目 録

平成26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	118,151
当座預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	619,600
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	3,173,141
	横浜銀行新戸塚支店	運転資金として	4,244,775
	三菱東京UFJ銀行戸塚駅前支店	運転資金として	5,788
	三井住友銀行戸塚支店	運転資金として	56,300
	湘南信用金庫戸塚支店	運転資金として	25,081
	横浜信用金庫戸塚東口支店	退職金の積立として	7,316,575
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	491,430
未収金		会館家賃	45,800
前払金			9,310
流 動 資 産 合 計			22,995,551
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	13,008,104
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			16,010,805
(3)その他の固定資産			
建物	戸塚法人会館		28,285,977
建物附属設備	戸塚法人会館	電気設備,給排水設備等	15,596,545
構築物	戸塚法人会館	駐車場補修	187,454
什器備品	戸塚法人会館	冷暖房器具、セコム設置等	372,227
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			44,826,840
固 定 資 産 合 計			65,837,645
資 産 合 計			88,833,196
流 動 負 債			
未払金		確定退職金等	6,295,516
前受金		戸塚法人会館家賃等	1,833,048
預り金		源泉所得税等	259,050
未払消費税等			438,700
流 動 負 債 合 計			8,826,314
固 定 負 債			
受入敷金保証金	会館入居団体		6,889,600
固 定 負 債 合 計			6,889,600
負 債 合 計			15,715,914
正 味 財 産			73,117,282