

審議事項

第1号議案 平成26年度計算書類等承認の件

貸借対照表

平成27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	85,128	
当座預金	637,600	
普通預金	12,144,210	
定期預金	6,889,600	
郵便振替	1,991,116	
流動資産合計		21,747,654
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	16,908,104	
退職給付引当預金	1,021,502	
周年行事引当預金	300,000	
管理システム引当資産	100,000	
特定資産合計	18,329,606	
(3)その他の固定資産		
建物	27,636,215	
建物附属設備	13,113,015	
構築物	148,839	
什器備品	279,172	
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	41,561,878	
固定資産合計		64,891,484
資産合計		86,639,138
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	563,427	
前受金	1,917,108	
預り金	163,195	
流動負債合計		2,643,730
2. 固定負債		
退職給付引当金	600,000	
受入敷金保証金	6,889,600	
固定負債合計		7,489,600
負債合計		10,133,330
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		76,505,808
(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)		18,329,606
【正味財産合計】		76,505,808
【負債・正味財産合計】		86,639,138

正味財産増減計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27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	29,676,474
特定資産受取利息	6,450
特定資産受取賃料	29,670,024
② 受取会費	27,298,258
正会員受取会費	27,298,258
③ 事業収益	3,711,600
研修事業収益	354,500
その他の事業収益	3,357,100
④ 受取補助金	13,224,313
全法連助成金	11,992,103
県法連補助金	1,232,210
⑤ 受取負担金	725,000
青年部会負担金	725,000
⑥ 受取寄付金	11,192,710
受取寄付金	11,192,710
⑦ 雑収益	2,010,286
受取利息	2,274
雑収益	2,008,012
【 経常収益計 】	87,838,641
(2) 経常費用	
① 公益目的事業	45,890,555
給料手当	11,343,247
退職給付費用	898,786
福利厚生費	1,399,150
会議費	1,908,105
旅費交通費	2,391,325
通信運搬費	2,538,685
減価償却費	816,238
消耗品費	1,028,645
修繕費	278,181
印刷製本料	7,225,830
光熱水料	411,493
貸借料	1,266,195
保証料	221,215
諸謝金	2,480,155
租税公課	921,405
支払負担金	1,101,030
支寄付託金	814,440
委員会費	6,599,746
会務所場費	924,460
事務所管理費	42,119
支払手数料	181,195
渉外費	473,895
雑費	625,015

科 目		金 額
②	收益事業等	34,687,557
給退福会旅通減消修印光貸保諸租支寄委会事支涉雜	料給付手費	3,024,865
	職利厚議交運償繕製水借險謝	239,676
	費信価耗品本料	373,106
	刷熱	429,322
	稅公担	538,046
	務所管理	429,322
	外手慶	538,046
	給付手費	571,204
	職利厚議交運償繕製水借險謝	2,285,473
	費信価耗品本料	231,444
	刷熱	778,913
	稅公担	1,625,810
	務所管理	1,152,182
	外手慶	1,152,182
	給付手費	3,545,355
	職利厚議交運償繕製水借險謝	171,376
	費信価耗品本料	558,034
	刷熱	1,563,118
	稅公担	247,730
	務所管理	10,739,010
	外手慶	5,998,933
	給付手費	208,002
	職利厚議交運償繕製水借險謝	117,936
	費信価耗品本料	40,768
	刷熱	106,626
	稅公担	140,628
	務所管理	3,872,003
	外手慶	756,221
③	給退福会旅通減消修印光貸保諸租支委会事表支涉諸	59,922
	料給付手費	93,281
	職利厚議交運償繕製水借險謝	47,706
	費信価耗品本料	59,791
	刷熱	63,471
	稅公担	163,251
	務所管理	25,721
	外手慶	55,641
	給付手費	180,651
	職利厚議交運償繕製水借險謝	82,301
	費信価耗品本料	253,245
	刷熱	13,801
	稅公担	62,008
	務所管理	115,177
	外手慶	27,534
	給付手費	471,774
	職利厚議交運償繕製水借險謝	23,118
	費信価耗品本料	8,425
	刷熱	857,955
	稅公担	4,535
	務所管理	11,848
	外手慶	418,996
	給付手費	15,630
	職利厚議交運償繕製水借險謝	
	費信価耗品本料	
	刷熱	
	稅公担	
	務所管理	
	外手慶	

科 目	金 額
【 経 常 費 用 計 】	84,450,115
評価損益調整前当期増減額	3,388,526
当 期 経 常 増 減 額	3,388,526
2. 経常外増減の部	
(1) 経 常 外 収 益	
①特定資産繰入収入	5,321,502
退職給付引当預金繰入収入	1,021,502
周年行事引当預金繰入収入	300,000
会館償却引当資産繰入収入	3,900,000
管理システム引当資産繰入収入	100,000
②特定資産取崩収入	3,002,701
管理システム引当資産取崩収入	3,002,701
【 経 常 外 収 益 計 】	8,324,203
(2) 経 常 外 費 用	
①特定資産繰入支出	5,321,502
退職給付引当預金繰入支出	1,021,502
周年行事引当預金繰入支出	300,000
会館償却引当資産繰入支出	3,900,000
管理システム引当資産繰入支出	100,000
②特定資産取崩額	3,002,701
管理システム引当資産取崩額	3,002,701
【 経 常 外 費 用 計 】	8,324,203
当 期 経 常 外 増 減 額	0
【 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 】	3,388,526
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	73,117,282
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	76,505,808
II 指定正味財産増減の部	
受 取 補 助 金 等	11,992,103
受 取 全 法 連 助 成 金	11,992,103
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 11,992,103
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 11,992,103
III 正味財産期末残高	76,505,808

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	0	1,021,502	0	1,021,502
周年行事引当預金	0	300,000	0	300,000
会館償却引当資産	13,008,104	3,900,000	0	16,908,104
管理システム引当資産	3,002,701	100,000	3,002,701	100,000
小 計	16,010,805	5,321,502	3,002,701	18,329,606
合 計	21,010,805	5,321,502	3,002,701	23,329,606

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	1,021,502	0	1,021,502	0
周年行事引当預金	300,000	0	300,000	0
会館償却引当資産	16,908,104	0	16,908,104	0
管理システム引当資産	100,000	0	100,000	0
小 計	18,329,606	0	18,329,606	0
合 計	23,329,606	0	23,329,606	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	6,742,755	27,636,215
建 物 附 属 設 備	55,618,821	42,505,806	13,113,015
構 築 物	1,634,850	1,486,011	148,839
什 器 備 品	10,491,535	10,212,363	279,172
車 輜 運 搬 具	1,022,760	908,898	113,862
合 計	103,146,936	61,855,833	41,291,103

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	11,992,103	11,992,103	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	1,232,213	1,232,213	0
合 計		0	13,224,316	13,224,316	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	11,992,103
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	11,992,103
経常外収益への振替	0
合 計	11,992,103

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	0	600,000	0	0	600,000

財 産 目 録

平成27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	85,128
当座預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	637,600
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	2,757,739
	横浜銀行新戸塚支店	運転資金として	9,298,565
	三菱東京UFJ銀行戸塚駅前支店	運転資金として	2,297
	三井住友銀行戸塚支店	運転資金として	57,560
	湘南信用金庫戸塚支店	運転資金として	28,049
定期預金	三菱東京UFJ銀行戸塚駅前支店		6,889,600
郵便振替	㈱ゆうちょ銀行	運転資金として	1,991,116
流 動 資 産 合 計			21,747,654
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	16,908,104
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	1,021,502
周年行事引当預金	同上	周年事業の積立として	300,000
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	100,000
特定資産合計			18,329,606
(3)その他の固定資産			
建物	戸塚法人会館		27,636,215
建物附属設備	戸塚法人会館	電気設備,給排水設備等	13,113,015
構築物	戸塚法人会館	駐車場補修	148,839
什器備品	戸塚法人会館	冷暖房器具、セコム設置等	279,172
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			41,561,878
固 定 資 産 合 計			64,891,484
資 産 合 計			86,639,138
流 動 負 債			
未払金		経過勘定項目	563,427
前受金		戸塚法人会館家賃等	1,917,108
預り金		源泉所得税等	163,195
流 動 負 債 合 計			2,643,730
固 定 負 債			
退職給付引当金			600,000
受入敷金保証金	会館入居団体		6,889,600
固 定 負 債 合 計			7,489,600
負 債 合 計			10,133,330
正 味 財 産			76,505,808