

審議事項

第1号議案 平成28年度計算書類等承認の件

貸借対照表

平成29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	74,509		
当座預金	673,600		
普通預金			
湘南信金	36,721		
三井住友	58,459		
三菱東京UFJ	12,674		
横浜／新戸塚	14,498,045		
横浜／戸塚	2,632,194		
定期預金	6,889,600		
郵便振替	76,412		
未収会費	539,600		
立替金	155,216		
流動資産合計		25,647,030	
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	22,376,104		
会館施設積立金	5,500,000		
退職給付引当預金	1,800,000		
周年行事引当預金	900,000		
管理システム引当資産	300,000		
特定資産合計	30,876,104		
(3) その他の固定資産			
建物	26,336,691		
建物附属設備	9,208,051		
構築物	93,835		
什器備品	93,062		
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	36,002,415		
固定資産合計		71,878,519	
資産合計			97,525,549

科目	金額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,402		
前受金	1,822,068		
預り金	343,700		
流動負債合計		2,192,170	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,800,000		
受入敷金補償金	6,889,600		
固定負債合計		8,689,600	
負債合計			10,881,770
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			86,643,779
(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)			30,876,104
【正味財産合計】			86,643,779
【負債及び正味財産合計】			97,525,549

正味財産増減計算書（税込）

自 平成28年4月1日 至 平成29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	本年度合計
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				500
基本財産受取利息	0	0	500	500
特定資産運用益				5,282
特定資産受取利息	0	60	5,222	5,282
受取会費				26,968,500
正会員受取会費	19,974,800	4,300,000	2,693,700	26,968,500
事業収益				2,728,110
研修会事業収益	140,000	0	0	140,000
広報事業収益	300,000	0	0	300,000
事業研修収益	271,500	0	0	271,500
会員親睦事業収益	0	2,016,610	0	2,016,610
受取補助金等				14,961,683
受取全法連振替	13,716,800	0	0	13,716,800
受取県連補助金	0	1,244,883	0	1,244,883
雑収益				1,910,545
受取利息	0	155	1,846	2,001
雑収益	90,720	1,610,144	207,680	1,908,544
会館運営収入				27,883,695
家賃収入	0	19,908,156	0	19,908,156
駐車場収入	0	842,400	0	842,400
共益費収入	0	2,208,648	0	2,208,648
会議室収入	0	4,924,491	0	4,924,491
経常収益計	34,493,820	37,055,547	2,908,948	74,458,315
(2) 経常費用				
事業費				66,866,722
役員報酬	0	0		0
給料手当	15,064,363	4,017,163		19,081,526
退職給付費用	450,000	120,000		570,000
法定福利費	2,178,504	580,935		2,759,439
会議費	181,570	2,080,841		2,262,411
旅費交通費	1,844,843	1,395,102		3,239,945
通信運搬費	2,369,318	568,872		2,938,190
減価償却費	739,418	2,070,368		2,809,786
消耗品費	868,304	660,869		1,529,173
修繕費	0	473,655		473,655
印刷製本費	6,041,036	989,172		7,030,208
光熱水料費	0	1,369,467		1,369,467
賃借料	5,670	5,251,805		5,257,475
保険料	166,342	261,782		428,124
諸謝金	2,406,672	156,688		2,563,360

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	本年度合計
租税公課	902,165	2,302,923		3,205,088
支払負担金	564,897	266,702		831,599
支払寄付金	355,000	30,000		385,000
委託費	5,506,006	2,780,103		8,286,109
会場費	137,660	92,990		230,650
表彰費	216,068	339,246		555,314
支払手数料	165,908	88,127		254,035
雑費	345,333	460,835		806,168
管理費				2,984,749
役員報酬			0	0
給料手当			1,004,290	1,004,290
退職給付費用			30,000	30,000
法定福利費			145,235	145,235
会議費			378,035	378,035
旅費交通費			43,082	43,082
通信運搬費			32,141	32,141
減価償却費			147,883	147,883
消耗品費			4,026	4,026
修繕費			0	0
印刷製本費			23,461	23,461
光熱水料費			0	0
賃借料			3,175	3,175
保険料			4,078	4,078
諸謝金			0	0
会場費			0	0
租税公課			65,612	65,612
支払負担金			10,611	10,611
支払寄付金			343,000	343,000
委託費			229,039	229,039
表彰費			1,100	1,100
渉外慶弔費			115,000	115,000
諸会費			381,892	381,892
支払手数料			18,043	18,043
雑費			5,046	5,046
経常費用計	40,509,077	26,357,645	2,984,749	69,851,471
経常収支増減差額	△ 6,015,257	10,697,902	△ 75,801	4,606,844
評価損益調整前当期増減額	△ 6,015,257	10,697,902	△ 75,801	4,606,844
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,015,257	10,697,902	△ 75,801	4,606,844
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
①特定資産繰入収入				7,068,000
退職給付引当預金繰入収入	450,000	120,000	30,000	600,000
周年行事引当預金繰入収入	0	300,000		300,000
会館償却引当資産繰入収入	642,000	1,797,600	128,400	2,568,000
会館施設積立金等繰入収入	875,000	2,450,000	175,000	3,500,000

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	本年度合計
管理システム引当資産繰入収入	25,000	70,000	5,000	100,000
経常外収益計	1,992,000	4,737,600	338,400	7,068,000
(2) 経常外費用				
①特定資産繰入支出				6,468,000
周年行事引当預金繰入支出	0	300,000		300,000
会館償却引当資産繰入支出	642,000	1,797,600	128,400	2,568,000
会館施設積立金等繰入支出	875,000	2,450,000	175,000	3,500,000
管理システム引当資産繰入支出	25,000	70,000	5,000	100,000
経常外費用計	1,542,000	4,617,600	308,400	6,468,000
当期経常外増減額	450,000	120,000	30,000	600,000
他会計振替額	4,856,670	△ 4,856,670		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	△ 2,535,200	0	△ 2,535,200
当期一般正味財産増減額	△ 708,587	3,426,032	△ 45,801	2,671,644
一般正味財産期首残高				83,972,135
一般正味財産期末残高				86,643,779
II 指定正味財産増減の部				0
受取補助金等				13,716,800
受取全法連助成金				13,716,800
一般正味財産への振替額				△ 13,716,800
一般正味財産への振替額				△ 13,716,800
III 正味財産期末残高				86,643,779

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		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	1,200,243	600,000	243	1,800,000
周年行事引当預金	600,000	300,000	0	900,000
会館償却引当資産	19,808,104	2,568,000	0	22,376,104
会館施設積立金	2,000,000	3,500,000		5,500,000
管理システム引当資産	200,000	100,000	0	300,000
小 計	23,808,347	7,068,000	243	30,876,104
合 計	28,808,347	7,068,000	243	35,876,104

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	1,800,000	0	1,800,000	
周年行事引当預金	900,000	0	900,000	0
会館償却引当資産	22,376,104	0	22,376,104	0
会館施設積立金	5,500,000		5,500,000	
管理システム引当資産	300,000	0	300,000	0
小 計	30,876,104	0	30,876,104	0
合 計	35,876,104	0	35,876,104	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	8,042,279	26,336,691
建 物 附 属 設 備	55,618,821	46,410,770	9,208,051
構 築 物	1,634,850	1,541,015	93,835
什 器 備 品	10,491,535	10,398,473	93,062
車 輛 運 搬 具	1,022,760	1,022,759	1
合 計	103,146,936	67,415,296	35,731,640

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	13,716,800	13,716,800	0
助成金 県法連補助金	社団法人 神奈川県法人会連合会	0	1,244,883	1,244,883	0
合 計		0	14,961,683	14,961,683	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	13,716,800
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	13,716,800
経常外収益への振替	0
合 計	13,716,800

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	1,200,000	600,000	0	0	1,800,000

財 産 目 録

平成29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)	57,384
	手元保管	運転資金として (会館)	17,125
当座預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	673,600
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金として	2,632,194
	横浜銀行新戸塚支店	運転資金として	14,498,045
	三菱東京UFJ銀行戸塚駅前支店	運転資金として	12,674
	三井住友銀行戸塚支店	運転資金として	58,459
	湘南信用金庫戸塚支店	運転資金として	36,721
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	76,412
未収会費		会費未収入金	539,600
立替金			155,216
流 動 資 産 合 計			25,647,030
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	22,376,104
会館施設積立金	横浜銀行新戸塚支店	建物等施設積立金	5,500,000
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	1,800,000
周年行事引当預金	同上	周年事業の積立として	900,000
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	300,000
特定資産合計			30,876,104
(3) その他の固定資産			
建物	戸塚法人会館		26,336,691
建物附属設備	戸塚法人会館	電気設備,給排水設備等	9,208,051
構築物	戸塚法人会館	駐車場補修	93,835
什器備品	戸塚法人会館	冷暖房器具、セコム設置等	93,062
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			36,002,415
固 定 資 産 合 計			71,878,519
資 産 合 計			97,525,549
流 動 負 債			
未払金		コピーカウンター料	26,402
前受金		戸塚法人会館家賃等	1,822,068
預り金		源泉所得税等	343,700
流 動 負 債 合 計			2,192,170
固 定 負 債			
退職給付引当金			1,800,000
受入敷金保証金	会館入居団体		6,889,600
固 定 負 債 合 計			8,689,600
負 債 合 計			10,881,770
正 味 財 産			86,643,779