

平成28年度 決算報告

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| I. 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | 393,823 | 306,286 | 87,537 |
| 普通預金 | 26,389,104 | 24,777,251 | 1,611,853 |
| 定期預金 | 33,657,561 | 33,657,561 | 0 |
| 郵便振替 | 1,746,957 | 4,140,611 | △ 2,393,654 |
| 前払金 | 912,574 | 1,294,908 | △ 382,334 |
| 地区前払金 | 1,112,962 | 811,890 | 301,072 |
| 流動資産合計 | 64,212,981 | 64,988,507 | △ 775,526 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 基本財産引当資産 | 5,840,000 | 5,840,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 5,840,000 | 5,840,000 | 0 |
| (2)特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 18,260,000 | 16,590,000 | 1,670,000 |
| 法人運営引当資産 I～VII | 62,100,000 | 62,100,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 80,360,000 | 78,690,000 | 1,670,000 |
| (3)その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,414,191 | 1,840,781 | △ 426,590 |
| 電話加入権 | 286,700 | 286,700 | 0 |
| 保証金 | 9,160,000 | 9,160,000 | 0 |
| 出資金 | 15,000 | 15,000 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 10,875,891 | 11,302,481 | △ 426,590 |
| 固定資産合計 | 97,075,891 | 95,832,481 | 1,243,410 |
| 資産合計 | 161,288,872 | 160,820,988 | 467,884 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 44,291 | 216,940 | △ 172,649 |
| 前受金 | 918,480 | 1,621,400 | △ 702,920 |
| 前受会費 | 4,797,276 | 4,664,400 | 132,876 |
| 未払法人税等 | 116,400 | 133,500 | △ 17,100 |
| 流動負債合計 | 5,876,447 | 6,636,240 | △ 759,793 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 18,260,000 | 16,590,000 | 1,670,000 |
| 固定負債合計 | 18,260,000 | 16,590,000 | 1,670,000 |
| 負債合計 | 24,136,447 | 23,226,240 | 910,207 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | (5,840,000) | (5,840,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (80,360,000) | (78,690,000) | (1,670,000) |
| 正味財産合計 | 137,152,425 | 137,594,748 | △ 442,323 |
| 負債及び正味財産合計 | 161,288,872 | 160,820,988 | 467,884 |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------------|------------|------------|-------------|
| 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 | 581 | 1,464 | △ 883 |
| 基本財産受取利息 | 581 | 1,464 | △ 883 |
| 特定資産運用益 | 10,871 | 19,312 | △ 8,441 |
| 特定資産受取利息 | 10,871 | 19,312 | △ 8,441 |
| 受取会費 | 54,815,800 | 56,363,800 | △ 1,548,000 |
| 正会員受取会費 | 54,815,800 | 56,363,800 | △ 1,548,000 |
| 事業収益 | 6,045,040 | 5,634,852 | 410,188 |
| 研修会事業収益 | 1,446,000 | 1,458,000 | △ 12,000 |
| 会員親睦事業収益 | 4,121,000 | 3,522,500 | 598,500 |
| 簡易保険取扱収益 | 478,040 | 654,352 | △ 176,312 |
| 受取補助金等 | 30,563,014 | 29,105,215 | 1,457,799 |
| 全法連助成金振替額 | 28,281,200 | 27,455,700 | 825,500 |
| 全法連補助金 | 513,000 | 18,000 | 495,000 |
| 東法連補助金 | 1,768,814 | 1,631,515 | 137,299 |
| 受取負担金 | 2,461,000 | 2,488,500 | △ 27,500 |
| 青年部会負担金 | 1,281,000 | 1,284,000 | △ 3,000 |
| 女性部会負担金 | 134,000 | 138,000 | △ 4,000 |
| 源泉部会負担金 | 1,046,000 | 1,066,500 | △ 20,500 |
| 雑収益 | 5,544,707 | 6,122,306 | △ 577,599 |
| 受取利息 | 5,482 | 18,164 | △ 12,682 |
| 広告料収益 | 4,586,280 | 4,897,320 | △ 311,040 |
| 雑収益 | 952,945 | 1,206,822 | △ 253,877 |
| 経常収益 計 | 99,441,013 | 99,735,449 | △ 294,436 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 89,749,384 | 90,045,787 | △ 296,403 |
| 給料手当 | 22,116,922 | 21,958,023 | 158,899 |
| 嘱託職員給料手当 | 1,745,750 | 1,100,760 | 644,990 |
| 退職給付費用 | 1,503,000 | 1,278,000 | 225,000 |
| 福利厚生費 | 4,234,828 | 4,001,300 | 233,528 |
| 旅費交通費 | 1,717,962 | 1,547,306 | 170,656 |
| 通信運搬費 | 6,318,360 | 6,258,683 | 59,677 |
| 減価償却費 | 383,929 | 556,132 | △ 172,203 |
| 消耗品費 | 2,050,110 | 1,955,956 | 94,154 |
| 印刷製本費 | 8,672,067 | 8,671,094 | 973 |
| 光熱水料費 | 992,573 | 1,066,149 | △ 73,576 |
| 賃借料 | 15,868,073 | 16,034,420 | △ 166,347 |
| 事務所管理費 | 988,937 | 974,357 | 14,580 |
| 会場費 | 3,778,923 | 3,207,543 | 571,380 |
| 保険料 | 178,737 | 177,890 | 847 |
| 諸謝金 | 2,197,462 | 2,402,163 | △ 204,701 |
| 租税公課 | 46,670 | 45,040 | 1,630 |
| 会議費 | 7,284,543 | 7,552,120 | △ 267,577 |
| 委託費 | 6,260,582 | 6,938,525 | △ 677,943 |
| 支払負担金 | 954,714 | 1,304,530 | △ 349,816 |
| 支払手数料 | 212,920 | 234,510 | △ 21,590 |
| 表彰費 | 19,000 | 19,000 | 0 |
| 広告宣伝費 | 0 | 216,000 | △ 216,000 |
| 新聞図書費 | 279,549 | 292,355 | △ 12,806 |
| 雑費 | 1,943,773 | 2,253,931 | △ 310,158 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 管理費 | 10,017,550 | 10,218,610 | △ 201,060 |
| 給料手当 | 2,457,436 | 2,439,780 | 17,656 |
| 退職給付費用 | 167,000 | 142,000 | 25,000 |
| 福利厚生費 | 440,749 | 426,348 | 14,401 |
| 旅費交通費 | 105,857 | 144,729 | △ 38,872 |
| 通信運搬費 | 1,315,444 | 1,618,974 | △ 303,530 |
| 減価償却費 | 42,659 | 61,793 | △ 19,134 |
| 消耗品費 | 222,290 | 218,615 | 3,675 |
| 印刷製本費 | 784,966 | 1,112,679 | △ 327,713 |
| 光熱水料費 | 59,350 | 65,531 | △ 6,181 |
| 賃借料 | 812,659 | 816,238 | △ 3,579 |
| 事務所管理費 | 56,095 | 54,475 | 1,620 |
| 会場費 | 785,641 | 582,869 | 202,772 |
| 保険料 | 17,393 | 17,010 | 383 |
| 租税公課 | 8,327 | 29,007 | △ 20,680 |
| 会議費 | 87,817 | 127,418 | △ 39,601 |
| 委託費 | 850,961 | 386,574 | 464,387 |
| 諸会費 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 支払手数料 | 1,119,925 | 1,381,563 | △ 261,638 |
| 表彰費 | 249,000 | 226,000 | 23,000 |
| 渉外慶弔費 | 115,400 | 148,322 | △ 32,922 |
| 新聞図書費 | 9,326 | 9,542 | △ 216 |
| 雑費 | 109,255 | 9,143 | 100,112 |
| 経常費用 計 | 99,766,934 | 100,264,397 | △ 497,463 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 325,921 | △ 528,948 | 203,027 |
| 評価損益等 計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 325,921 | △ 528,948 | 203,027 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1)経常外収益 | | | |
| 経常外収益 計 | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | |
| 什器備品除却損 | 2 | 1 | 1 |
| 経常外費用 計 | 2 | 1 | 1 |
| 当期経常外増減額 | △ 2 | △ 1 | △ 1 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 325,923 | △ 528,949 | 203,026 |
| 法人税等 | 116,400 | 133,500 | △ 17,100 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 442,323 | △ 662,449 | 220,126 |
| 一般正味財産期首残高 | 137,594,748 | 138,257,197 | △ 662,449 |
| 一般正味財産期末残高 | 137,152,425 | 137,594,748 | △ 442,323 |
| II 指定正味財産の部 | | | |
| 受取補助金等 | 28,281,200 | 27,305,700 | 975,500 |
| 全法連助成金 | 28,281,200 | 27,305,700 | 975,500 |
| 一般正味財産への振替額 | 28,281,200 | 27,305,700 | 975,500 |
| 全法連助成金 | 28,281,200 | 27,305,700 | 975,500 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 137,152,425 | 137,594,748 | △ 442,323 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | 収益事業等会計 | | | 法人会計 | 合 計 |
|---------------------|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 公1 税知識の普及と 納税意識の高揚 並びに税の提言 に関する事業 | 公2 地域企業(社会) の発展(貢献)に 資する事業 | 共通 | 小計 | 収1 会員等の事業支 援に資するため の事業 | 他1 会員等の交流並 びに福利厚生に 資するための事 業 | 小計 | | |
| 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 | 581 | 0 | 0 | 581 | 0 | 0 | 0 | 0 | 581 |
| 基本財産受取利息 | 581 | 0 | 0 | 581 | 0 | 0 | 0 | 0 | 581 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,871 | 10,871 |
| 特定資産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,871 | 10,871 |
| 受取会費 | 0 | 0 | 10,963,160 | 10,963,160 | 0 | 30,148,690 | 30,148,690 | 13,703,950 | 54,815,800 |
| 正会員受取会費 | 0 | 0 | 10,963,160 | 10,963,160 | 0 | 30,148,690 | 30,148,690 | 13,703,950 | 54,815,800 |
| 事業収益 | 273,000 | 1,119,000 | 0 | 1,392,000 | 478,040 | 4,175,000 | 4,653,040 | 0 | 6,045,040 |
| 研修会事業収益 | 273,000 | 1,119,000 | 0 | 1,392,000 | 0 | 54,000 | 54,000 | 0 | 1,446,000 |
| 会員親睦事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,121,000 | 4,121,000 | 0 | 4,121,000 |
| 簡易保険取扱収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 478,040 | 0 | 478,040 | 0 | 478,040 |
| 受取補助金等 | 27,165,483 | 2,751,056 | 0 | 29,916,539 | 39,956 | 239,738 | 279,694 | 366,781 | 30,563,014 |
| 全法連助成金振替額 | 25,789,860 | 2,491,340 | 0 | 28,281,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,281,200 |
| 全法連補助金 | 224,270 | 42,770 | 0 | 267,040 | 6,580 | 39,480 | 46,060 | 199,900 | 513,000 |
| 東法連補助金 | 1,151,353 | 216,946 | 0 | 1,368,299 | 33,376 | 200,258 | 233,634 | 166,881 | 1,768,814 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,461,000 | 2,461,000 | 0 | 2,461,000 |
| 青年部会負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,281,000 | 1,281,000 | 0 | 1,281,000 |
| 女性部会負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 134,000 | 134,000 | 0 | 134,000 |
| 源泉部会負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,046,000 | 1,046,000 | 0 | 1,046,000 |
| 雑収益 | 2,651,469 | 206,859 | 0 | 2,858,328 | 2,281,836 | 399,109 | 2,680,945 | 5,434 | 5,544,707 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 73 | 78 | 5,404 | 5,482 |
| 広告料収益 | 2,651,280 | 0 | 0 | 2,651,280 | 1,935,000 | 0 | 1,935,000 | 0 | 4,586,280 |
| 雑収益 | 189 | 206,859 | 0 | 207,048 | 346,831 | 399,036 | 745,867 | 30 | 952,945 |
| 経常収益 計 | 30,090,533 | 4,076,915 | 10,963,160 | 45,130,608 | 2,799,832 | 37,423,537 | 40,223,369 | 14,087,036 | 99,441,013 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| 事業費 | 50,071,699 | 17,268,668 | 0 | 67,340,367 | 2,269,546 | 20,139,471 | 22,409,017 | | 89,749,384 |
| 給料手当 | 15,481,845 | 3,194,667 | 0 | 18,676,512 | 491,487 | 2,948,923 | 3,440,410 | | 22,116,922 |
| 嘱託職員給料手当 | 1,745,750 | 0 | 0 | 1,745,750 | 0 | 0 | 0 | | 1,745,750 |
| 退職給付費用 | 1,052,100 | 217,100 | 0 | 1,269,200 | 33,400 | 200,400 | 233,800 | | 1,503,000 |
| 福利厚生費 | 3,044,805 | 572,974 | 0 | 3,617,779 | 88,150 | 528,899 | 617,049 | | 4,234,828 |
| 旅費交通費 | 1,408,730 | 167,494 | 0 | 1,576,224 | 20,171 | 121,567 | 141,738 | | 1,717,962 |
| 通信運搬費 | 6,025,835 | 49,594 | 0 | 6,075,429 | 10,077 | 232,854 | 242,931 | | 6,318,360 |
| 減価償却費 | 268,750 | 55,456 | 0 | 324,206 | 8,532 | 51,191 | 59,723 | | 383,929 |
| 消耗品費 | 1,369,641 | 141,044 | 0 | 1,510,685 | 11,625 | 527,800 | 539,425 | | 2,050,110 |
| 印刷製本費 | 7,262,654 | 73,301 | 0 | 7,335,955 | 1,171,617 | 164,495 | 1,336,112 | | 8,672,067 |
| 光熱水料費 | 373,903 | 535,580 | 0 | 909,483 | 11,870 | 71,220 | 83,090 | | 992,573 |
| 賃借料 | 5,119,753 | 9,610,597 | 0 | 14,730,350 | 162,532 | 975,191 | 1,137,723 | | 15,868,073 |
| 事務所管理費 | 353,400 | 557,004 | 0 | 910,404 | 11,219 | 67,314 | 78,533 | | 988,937 |
| 会場費 | 1,921,779 | 208,656 | 0 | 2,130,435 | 0 | 1,648,488 | 1,648,488 | | 3,778,923 |
| 保険料 | 109,575 | 22,611 | 0 | 132,186 | 3,479 | 43,072 | 46,551 | | 178,737 |
| 諸謝金 | 1,583,310 | 108,000 | 0 | 1,691,310 | 0 | 506,152 | 506,152 | | 2,197,462 |
| 租税公課 | 20,349 | 4,199 | 0 | 24,548 | 18,246 | 3,876 | 22,122 | | 46,670 |
| 会議費 | 48,353 | 181,413 | 0 | 229,766 | 5,946 | 7,048,831 | 7,054,777 | | 7,284,543 |
| 委託費 | 1,039,168 | 1,552,289 | 0 | 2,591,457 | 16,832 | 3,652,293 | 3,669,125 | | 6,260,582 |
| 支払負担金 | 594,568 | 0 | 0 | 594,568 | 0 | 360,146 | 360,146 | | 954,714 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 201,796 | 11,124 | 212,920 | | 212,920 |
| 表彰費 | 19,000 | 0 | 0 | 19,000 | 0 | 0 | 0 | | 19,000 |
| 新聞図書費 | 254,369 | 12,124 | 0 | 266,493 | 1,865 | 11,191 | 13,056 | | 279,549 |
| 雑費 | 974,062 | 4,565 | 0 | 978,627 | 702 | 964,444 | 965,146 | | 1,943,773 |

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | 収益事業等会計 | | | 法人会計 | 合 計 |
|---------------------|---|-------------------------------------|------------|-------------------|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 公1 税知識の普及と 納税意識の高揚 並びに税の提言 に関する事業 | 公2 地域企業(社会) の発展(貢献)に 資する事業 | 共通 | 小計 | 収1 会員等の事業支 援に資するため の事業 | 他1 会員等の交流並 びに福利厚生に 資するための事 業 | 小計 | | |
| 管理費 | | | | | | | | 10,017,550 | 10,017,550 |
| 給料手当 | | | | | | | | 2,457,436 | 2,457,436 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | 167,000 | 167,000 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | 440,749 | 440,749 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | 105,857 | 105,857 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | 1,315,444 | 1,315,444 |
| 減価償却費 | | | | | | | | 42,659 | 42,659 |
| 消耗品費 | | | | | | | | 222,290 | 222,290 |
| 印刷製本費 | | | | | | | | 784,966 | 784,966 |
| 光熱水料費 | | | | | | | | 59,350 | 59,350 |
| 賃借料 | | | | | | | | 812,659 | 812,659 |
| 事務所管理費 | | | | | | | | 56,095 | 56,095 |
| 会場費 | | | | | | | | 785,641 | 785,641 |
| 保険料 | | | | | | | | 17,393 | 17,393 |
| 租税公課 | | | | | | | | 8,327 | 8,327 |
| 会議費 | | | | | | | | 87,817 | 87,817 |
| 委託費 | | | | | | | | 850,961 | 850,961 |
| 諸会費 | | | | | | | | 200,000 | 200,000 |
| 支払手数料 | | | | | | | | 1,119,925 | 1,119,925 |
| 表彰費 | | | | | | | | 249,000 | 249,000 |
| 渉外慶弔費 | | | | | | | | 115,400 | 115,400 |
| 新聞図書費 | | | | | | | | 9,326 | 9,326 |
| 雑費 | | | | | | | | 109,255 | 109,255 |
| 経常費用 計 | 50,071,699 | 17,268,668 | 0 | 67,340,367 | 2,269,546 | 20,139,471 | 22,409,017 | 10,017,550 | 99,766,934 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 19,981,166 | △ 13,191,753 | 10,963,160 | △ 22,209,759 | 530,286 | 17,284,066 | 17,814,352 | 4,069,486 | △ 325,921 |
| 評価損益等 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 19,981,166 | △ 13,191,753 | 10,963,160 | △ 22,209,759 | 530,286 | 17,284,066 | 17,814,352 | 4,069,486 | △ 325,921 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| (1)経常外収益 | | | | | | | | | |
| 経常外収益 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | | | | | | |
| 什器備品除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 経常外費用 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 2 | △ 2 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 7,656,565 | 7,656,565 | △ 138,484 | △ 7,518,081 | △ 7,656,565 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 19,981,166 | △ 13,191,753 | 18,619,725 | △ 14,553,194 | 391,802 | 9,765,985 | 10,157,787 | 4,069,484 | △ 325,923 |
| 法人税等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 116,400 | 0 | 116,400 | 0 | 116,400 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 19,981,166 | △ 13,191,753 | 18,619,725 | △ 14,553,194 | 275,402 | 9,765,985 | 10,041,387 | 4,069,484 | △ 442,323 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | | 137,594,748 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | | 137,152,425 |
| II 指定正味財産の部 | | | | | | | | | |
| 受取補助金等 | 25,789,860 | 2,491,340 | 0 | 28,281,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,281,200 |
| 全法連助成金 | 25,789,860 | 2,491,340 | 0 | 28,281,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,281,200 |
| 一般正味財産への振替額 | 25,789,860 | 2,491,340 | 0 | 28,281,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,281,200 |
| 全法連助成金 | 25,789,860 | 2,491,340 | 0 | 28,281,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,281,200 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | | | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | | | | 0 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | | | | 137,152,425 |

※ 貸借対照表を会計区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高及び、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高並びに正味財産期末残高は合計欄に記載しております。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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 | | 当期末残高 |
|---------|------------|-----------|-------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 16,590,000 | 1,670,000 | 0 | 0 | 18,260,000 |

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

什器備品は定率法、ソフト費用は定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金

事務局職員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を、期末退職金要支給額に基づいて計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高は、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 | | | | |
| 基本財産引当資産 | 5,840,000 | 0 | 0 | 5,840,000 |
| 小 計 | 5,840,000 | 0 | 0 | 5,840,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 16,590,000 | 1,670,000 | 0 | 18,260,000 |
| 法人運営引当資産Ⅰ | 7,000,000 | 0 | 0 | 7,000,000 |
| 法人運営引当資産Ⅱ | 24,000,000 | 0 | 0 | 24,000,000 |
| 法人運営引当資産Ⅲ | 2,500,000 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| 法人運営引当資産Ⅳ | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 法人運営引当資産Ⅴ | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 法人運営引当資産Ⅵ | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 法人運営引当資産Ⅶ | 3,600,000 | 0 | 0 | 3,600,000 |
| 小 計 | 78,690,000 | 1,670,000 | 0 | 80,360,000 |
| 合 計 | 84,530,000 | 1,670,000 | 0 | 86,200,000 |

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 からの充当額) | (うち一般正味財産 からの充当額) | (うち負債に 対応する額) |
|-----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産引当資産 | 5,840,000 | 0 | (5,840,000) | 0 |
| 小 計 | 5,840,000 | 0 | (5,840,000) | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 18,260,000 | 0 | 0 | (18,260,000) |
| 法人運営引当資産Ⅰ | 7,000,000 | 0 | (7,000,000) | 0 |
| 法人運営引当資産Ⅱ | 24,000,000 | 0 | (24,000,000) | 0 |
| 法人運営引当資産Ⅲ | 2,500,000 | 0 | (2,500,000) | 0 |
| 法人運営引当資産Ⅳ | 10,000,000 | 0 | (10,000,000) | 0 |
| 法人運営引当資産Ⅴ | 10,000,000 | 0 | (10,000,000) | 0 |
| 法人運営引当資産Ⅵ | 5,000,000 | 0 | (5,000,000) | 0 |
| 法人運営引当資産Ⅶ | 3,600,000 | 0 | (3,600,000) | 0 |
| 小 計 | 80,360,000 | 0 | (62,100,000) | (18,260,000) |
| 合 計 | 86,200,000 | 0 | (67,940,000) | (18,260,000) |

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 | 償却累計額 | 当期末残高 |
|------|------------|------------|-----------|
| 什器備品 | 17,019,638 | 15,605,447 | 1,414,191 |
| 合 計 | 17,019,638 | 15,605,447 | 1,414,191 |

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 | 貸借対照表上の記載区分 |
|---------|--------------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 全法連補助金 | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 513,000 | 513,000 | 0 | — |
| 東法連補助金 | 一般社団法人 東京法人会連合会 | 0 | 1,768,814 | 1,768,814 | 0 | — |
| 助成金 | | | | | | |
| 全法連助成金 | 公益財団法人 全国法人会総連合 | 0 | 28,281,200 | 28,281,200 | 0 | 指定正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 30,563,014 | 30,563,014 | 0 | |

6.

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|----------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 公益事業費用計上による振替額 | 28,281,200 |
| 経常外収益への振替額 | 0 |
| 合 計 | 28,281,200 |

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 | 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 393,823 | | |
| | | 本会 | | 180,744 | | |
| | | 青年部会 | | 213,079 | | |
| | 預金 | 普通預金 | | 運転資金として | 26,389,104 | |
| | | | みずほ銀行神田支店 | | 656,436 | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | | 2,964,471 | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | | 4,837,912 | |
| | | | 三井住友銀行神田支店 | | 4,901,604 | |
| | | | りそな銀行神田支店 | | 1,273,947 | |
| | | | 東京都民銀行神田中央支店 | | 9,225,339 | |
| | | | 興産信用金庫本店 | | 661,058 | |
| | | | 東京東信用金庫神田支店 | | 219,870 | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | | 275,319 | |
| | | | 簡易保険 | | | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | | 787,803 | |
| | | | 青年部会 | | | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | | 137,289 | |
| 女性部会 | | | | | | |
| 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | | 448,056 | | | | |
| 源泉部会 | | | | | | |
| 定期預金 | 定期預金 | | 運転資金として | 33,657,561 | | |
| | | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | | 33,657,561 | | |
| | | 郵便振替 | 運転資金として | 1,746,957 | | |
| | | 本会 | | 1,653,919 | | |
| | | 青年部会 | | 63,648 | | |
| | | 女性部会 | | 27,162 | | |
| | | 源泉部会 | | 2,228 | | |
| | | 前払金 | 前払金 | | | 912,574 |
| | | | | 旺巧ビル2階及び4階 | 平成29年度家賃更新料 | 247,320 |
| | | | | 本会事業 | 平成29年度改正税法説明会費用 | 152,550 |
| 本会事業 | 平成29年度決算法人説明会費用 | | | 128,206 | | |
| 本会事業 | 平成29年度広報誌作成費用 | | | 3,132 | | |
| 青年部会事業 | 平成29年度経営講習会費用 | | | 70,342 | | |
| 女性部会事業 | 平成29年度全国女性フォーラム費用 | | | 311,024 | | |
| 地区前払金 | 地区運営 | 平成29年度地区運営費用 | 1,112,962 | | | |
| 流動資産合計 | | | | 64,212,981 | | |
| (固定資産) | | | | | | |
| 基本財産 | 基本財産 | 基本財産引当資産 | 定期預金 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。 | 5,840,000 | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | | | |
| 特定資産 | 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金 | 職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの | 18,260,000 | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | | | |
| | | 法人運営引当資産Ⅰ～Ⅶ | 定期預金 | 運用益を法人運営の用に供している。 | 62,100,000 | |
| | | | みずほ銀行神田支店 | | 20,000,000 | |
| | | | 法人運営引当資産Ⅳ | | 10,000,000 | |
| | | | 法人運営引当資産Ⅴ | | 10,000,000 | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | | 42,100,000 | |
| | | | 法人運営引当資産Ⅰ | | 7,000,000 | |
| | | | 法人運営引当資産Ⅱ | | 24,000,000 | |
| | | | 法人運営引当資産Ⅲ | | 2,500,000 | |
| | 法人運営引当資産Ⅵ | | 5,000,000 | | | |
| | 法人運営引当資産Ⅶ | | 3,600,000 | | | |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------------|----------|--|---------------------------|------------------|
| その他固定資産 | 什器備品 | 法人会旗一旒他 計65点 | 共用財産であるため、従事割合により下記の通り按分。 | 1,414,191 |
| | | | 公益目的事業の用に供する財産 | 1,074,785 |
| | 電話加入権 | 電話4基3294-2531～4 FAX専用3294-2500 | 収益事業等の用に供する財産 | 197,987 |
| | | | 法人会計の用に供する財産 | 141,419 |
| | 保証金 | 旺巧ビル2階及び4階 | 共用財産であるため、従事割合により下記の通り按分。 | 286,700 |
| | | | 公益目的事業の用に供する財産 | 217,892 |
| | 出資金 | 興産信用金庫20口 東京都火災共済協同組合50口 | 収益事業等の用に供する財産 | 40,138 |
| | | | 法人会計の用に供する財産 | 28,670 |
| | | | 共用財産であるため、従事割合により下記の通り按分。 | 9,160,000 |
| | | | 公益目的事業の用に供する財産 | 6,961,600 |
| 収益事業等の用に供する財産 | | | 1,282,400 | |
| 法人会計の用に供する財産 | | | 916,000 | |
| 固定資産合計 | | | 97,075,891 | |
| 資産合計 | | | 161,288,872 | |
| (流動負債) | 未払金 | 青年部会事業 | 平成28年度観桜会費用 | 44,291 |
| | | | 前受金 | 918,480 |
| | 前受会費 | 参加者 70名 掲載法人 2社 利用法人 2社 正会員法人 385社 青年部会員 1名 女性部会員 18名 源泉部会員 1社 | 平成29年度新入社員研修受講料 | 780,000 |
| | | | 平成29年度広告掲載料 | 105,000 |
| | | | 平成29年度貸会議室利用料 | 33,480 |
| | | | 4,797,276 | |
| | | | 平成29年度受取会費 | 4,743,276 |
| | | | 平成29年度受取負担金 | 12,000 |
| | 未払法人税等 | 神田税務署 千代田都税事務所 | 平成29年度受取負担金 | 36,000 |
| | | | 平成29年度受取負担金 | 6,000 |
| 流動負債合計 | | | 116,400 | |
| (固定負債) | | | 5,876,447 | |
| 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの | 18,260,000 | |
| 固定負債合計 | | | 18,260,000 | |
| 負債合計 | | | 24,136,447 | |
| 正味財産 | | | 137,152,425 | |

前記のとおりであります。
平成29年5月18日

公益社団法人 神田法人会

代表理事 成田 茂之

理事 河合 洋

監査報告

公益社団法人神田法人会
代表理事 成田 茂之 殿

平成29年5月18日

監 事 大塚 隆康

監 事 堀田 康彦

監 事 青木 惣太郎

公益社団法人神田法人会の平成28年4月1日から平成29年3月31日迄の事業年度に関して監査いたしました。

その方法及び結果について以下の通り報告いたします。

1. 監査の方法とその内容

各監事は、情報の収集および監査の環境整備に努めると共に、重要な会議である理事会に出席し、理事及び事務局職員等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

更に、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、該当事業年度に係る貸借対照表・正味財産増減計算書等計算書類、及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当会の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当会の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。