

第1号議案 平成27年度収支決算報告承認の件<監査報告>

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 本年度 | 前年度 | 増 減 |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 12,156,433 | 11,176,203 | 980,230 |
| 未収会費 | 540,050 | 0 | 540,050 |
| 前払金 | 340,888 | 601,310 | △ 260,422 |
| 流動資産合計 | 13,037,371 | 11,777,513 | 1,259,858 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 土地 | 9,189,931 | 9,189,931 | 0 |
| 定期預金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 14,189,931 | 14,189,931 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 220,500 | 139,500 | 81,000 |
| 周年行事引当資産 | 2,500,000 | 2,400,000 | 100,000 |
| 減価償却引当資産 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 会館修繕引当資産 | 8,355,213 | 8,253,163 | 102,050 |
| 特定資産合計 | 11,575,713 | 10,792,663 | 783,050 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 23,451,054 | 24,055,282 | △ 604,228 |
| 構築物 | 207,634 | 219,387 | △ 11,753 |
| 什器備品 | 96,982 | 481,483 | △ 384,501 |
| 電話加入権 | 224,952 | 224,952 | 0 |
| 出資金 | 15,000 | 15,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 23,995,622 | 24,996,104 | △ 1,000,482 |
| 固定資産合計 | 49,761,266 | 49,978,698 | △ 217,432 |
| 資産合計 | 62,798,637 | 61,756,211 | 1,042,426 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 83,598 | 325,844 | △ 242,246 |
| 前受金 | 0 | 1,535,400 | △ 1,535,400 |
| 預り金 | 93,961 | 96,865 | △ 2,904 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 247,559 | 2,028,109 | △ 1,780,550 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 220,500 | 139,500 | 81,000 |
| 固定負債合計 | 220,500 | 139,500 | 81,000 |
| 負債合計 | 468,059 | 2,167,609 | △ 1,699,550 |
| 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 | | | |
| 一般正味財産合計 | 62,330,578 | 59,588,602 | 2,741,976 |
| (うち基本財産への充当額) | (14,189,931) | (14,189,931) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (11,575,713) | (10,792,663) | (783,050) |
| 正味財産合計 | 62,330,578 | 59,588,602 | 2,741,976 |
| 負債及び正味財産合計 | 62,798,637 | 61,756,211 | 1,042,426 |

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 公益事業会計 | 収益等事業会計 | 法人会計 | 本年度合計 | 前年度 | 増 減 |
|---------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | |
| (i) 経常収益 | | | | | | |
| 1. 基本財産運用益 | 0 | 0 | 1,250 | 1,250 | 1,250 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 1,250 | 1,250 | 1,250 | 0 |
| 2. 受取会費 | 7,050,510 | 4,406,569 | 6,169,196 | 17,626,275 | 16,977,000 | 649,275 |
| 正会員受取会費 | 7,050,510 | 4,406,569 | 5,479,696 | 16,936,775 | 16,540,000 | 396,775 |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 0 | 689,500 | 689,500 | 437,000 | 252,500 |
| 3. 事業収益 | 0 | 391,570 | 0 | 391,570 | 464,740 | △ 73,170 |
| 研修事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55,080 | △ 55,080 |
| その他事業収益 | 0 | 391,570 | 0 | 391,570 | 409,660 | △ 18,090 |
| 4. 受取補助金等 | 8,284,700 | 0 | 1,371,420 | 9,656,120 | 8,604,520 | 1,051,600 |
| 全法連助成金振替額 | 8,284,700 | 0 | 0 | 8,284,700 | 7,822,400 | 462,300 |
| 受取全法連補助金 | 0 | 0 | 12,000 | 12,000 | 0 | 12,000 |
| 受取県連補助金 | 0 | 0 | 1,359,420 | 1,359,420 | 782,120 | 577,300 |
| 5. 受取負担金 | 674,513 | 3,573,000 | 452,092 | 4,699,605 | 5,125,350 | △ 425,745 |
| 青年部会受取負担金 | 178,455 | 197,000 | 67,000 | 442,455 | 766,812 | △ 324,357 |
| 女性部会受取負担金 | 15,000 | 286,000 | 25,000 | 326,000 | 269,000 | 57,000 |
| 総会等負担金 | 481,058 | 3,090,000 | 360,092 | 3,931,150 | 4,089,538 | △ 158,388 |
| 6. 雑収益 | 429,300 | 350,747 | 14,692 | 794,739 | 1,114,363 | △ 319,624 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 2,692 | 2,692 | 2,805 | △ 113 |
| 広告料収益 | 429,300 | 205,070 | 0 | 634,370 | 607,500 | 26,870 |
| 雑収益 | 0 | 145,677 | 12,000 | 157,677 | 504,058 | △ 346,381 |
| 経常収益計 | 16,439,023 | 8,721,886 | 8,008,650 | 33,169,559 | 32,287,223 | 882,336 |
| (i) 経常費用 | | | | | | |
| ① 事業費 | 18,104,981 | 8,135,834 | | 26,240,815 | 26,100,010 | 140,805 |
| 給料手当 | 5,531,496 | 1,589,793 | | 7,121,289 | 6,851,348 | 269,941 |
| 退職給付費用 | 54,675 | 15,714 | | 70,389 | 288,420 | △ 218,031 |
| 福利厚生費 | 697,294 | 200,408 | | 897,702 | 692,315 | 205,387 |
| 会議費 | 193,198 | 4,424,967 | | 4,618,165 | 4,759,584 | △ 141,419 |
| 旅費交通費 | 1,249,777 | 85,923 | | 1,335,700 | 1,512,061 | △ 176,361 |
| 通信運搬費 | 916,890 | 190,460 | | 1,107,350 | 1,437,407 | △ 330,057 |
| 減価償却費 | 697,948 | 150,359 | | 848,307 | 1,007,901 | △ 159,594 |
| 消耗什器備品費 | 71,468 | 19,667 | | 91,135 | 275,282 | △ 184,147 |
| 消耗品費 | 153,030 | 40,503 | | 193,533 | 223,369 | △ 29,836 |
| 修繕費 | 230,312 | 63,377 | | 293,689 | 293,356 | 333 |
| 印刷製本費 | 2,141,954 | 462,229 | | 2,604,183 | 2,784,018 | △ 179,835 |
| 光熱水料費 | 232,946 | 64,102 | | 297,048 | 315,767 | △ 18,719 |
| 保険料 | 179,657 | 31,565 | | 211,222 | 217,504 | △ 6,282 |
| 諸謝金 | 1,303,759 | 0 | | 1,303,759 | 1,052,311 | 251,448 |
| 租税公課 | 114,678 | 20,443 | | 135,121 | 136,015 | △ 894 |
| 支払負担金 | 579,000 | 44,000 | | 623,000 | 755,000 | △ 132,000 |
| 委託費 | 460,544 | 93,446 | | 553,990 | 427,903 | 126,087 |
| 会場費 | 398,617 | 53,770 | | 452,387 | 175,736 | 276,651 |
| 広告宣伝費 | 675,000 | 0 | | 675,000 | 588,000 | 87,000 |
| 表彰費 | 0 | 12,000 | | 12,000 | 26,000 | △ 14,000 |
| リース料 | 460,139 | 126,620 | | 586,759 | 586,759 | 0 |
| 事務所管理費 | 268,857 | 47,719 | | 316,576 | 316,576 | 0 |
| 支払手数料 | 287,951 | 100,057 | | 388,008 | 433,521 | △ 45,513 |
| 貸倒損失 | 285,120 | 81,946 | | 367,066 | 0 | 367,066 |
| 雑費 | 920,671 | 216,766 | | 1,137,437 | 943,857 | 193,580 |
| ② 管理費 | | | 4,116,768 | 4,116,768 | 3,884,147 | 232,621 |
| 給料手当 | | | 1,073,520 | 1,073,520 | 987,724 | 85,796 |
| 退職給付費用 | | | 10,611 | 10,611 | 41,580 | △ 30,969 |
| 福利厚生費 | | | 135,326 | 135,326 | 99,808 | 35,518 |
| 会議費 | | | 43,874 | 43,874 | 43,736 | 138 |
| 旅費交通費 | | | 171,362 | 171,362 | 148,180 | 23,182 |
| 通信運搬費 | | | 133,048 | 133,048 | 169,911 | △ 36,863 |
| 減価償却費 | | | 152,175 | 152,175 | 170,105 | △ 17,930 |
| 消耗什器備品費 | | | 10,238 | 10,238 | 12,727 | △ 2,489 |
| 消耗品費 | | | 39,158 | 39,158 | 44,079 | △ 4,921 |
| 修繕費 | | | 32,995 | 32,995 | 32,958 | 37 |
| 印刷製本費 | | | 101,039 | 101,039 | 36,756 | 64,283 |
| 光熱水料費 | | | 33,372 | 33,372 | 35,475 | △ 2,103 |
| 保険料 | | | 18,838 | 18,838 | 18,636 | 202 |
| 租税公課 | | | 31,079 | 31,079 | 31,285 | △ 206 |
| 諸会費 | | | 260,800 | 260,800 | 264,800 | △ 4,000 |
| 支払負担金 | | | 1,003,540 | 1,003,540 | 1,052,000 | △ 48,460 |
| 委託費 | | | 48,650 | 48,650 | 34,121 | 14,529 |
| 会場費 | | | 101,628 | 101,628 | 62,120 | 39,508 |
| 広告宣伝費 | | | 20,880 | 20,880 | 21,600 | △ 720 |
| 渉外慶弔費 | | | 95,360 | 95,360 | 117,400 | △ 22,040 |
| 表彰費 | | | 176,831 | 176,831 | 86,000 | 90,831 |
| リース料 | | | 65,921 | 65,921 | 65,921 | 0 |
| 事務所管理費 | | | 71,384 | 71,384 | 71,384 | 0 |
| 支払手数料 | | | 58,081 | 58,081 | 58,959 | △ 878 |
| 貸倒損失 | | | 55,334 | 55,334 | 0 | 55,334 |
| 雑費 | | | 171,724 | 171,724 | 176,882 | △ 5,158 |
| 経常費用計 | 18,104,981 | 8,135,834 | 4,116,768 | 30,357,583 | 29,984,157 | 373,426 |
| 当期経常増減額 | △ 1,665,958 | 586,052 | 3,891,882 | 2,811,976 | 2,303,066 | 508,910 |

(単位:円)

| 科 目 | 公益事業会計 | 収益等事業会計 | 法人会計 | 本年度合計 | 前年度 | 増 減 |
|----------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | |
| (i) 経常外収益 | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (ii) 経常外費用 | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 他会計振替額 | 62,587 | △ 62,587 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 1,603,371 | 523,465 | 3,891,882 | 2,811,976 | 2,303,066 | 508,910 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 0 | 0 | 70,000 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,603,371 | 523,465 | 3,821,882 | 2,741,976 | 2,233,066 | 508,910 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 6,602,272 | △ 12,204,478 | 78,395,352 | 59,588,602 | 57,355,536 | 2,233,066 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 8,205,643 | △ 11,681,013 | 82,217,234 | 62,330,578 | 59,588,602 | 2,741,976 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 受取補助金等 | 8,284,700 | 0 | 0 | 8,284,700 | 7,822,400 | 462,300 |
| 受取全法連助成金 | 8,284,700 | 0 | 0 | 8,284,700 | 7,822,400 | 462,300 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 8,284,700 | 0 | 0 | △ 8,284,700 | △ 7,822,400 | △ 462,300 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 8,284,700 | 0 | 0 | △ 8,284,700 | △ 7,822,400 | △ 462,300 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | △ 8,205,643 | △ 11,681,013 | 82,217,234 | 62,330,578 | 59,588,602 | 2,741,976 |

公益目的事業支出割合 **59.6%**

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

直接法による定額法で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

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自己都合による期末要支給額に基づき計上している。

(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 | | | | |
| 土地 | 9,189,931 | 0 | 0 | 9,189,931 |
| 定期預金 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 139,500 | 81,000 | 0 | 220,500 |
| 周年行事引当資産 | 2,400,000 | 100,000 | 0 | 2,500,000 |
| 減価償却引当資産 | 0 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 会館修繕引当資産 | 8,253,163 | 102,050 | 0 | 8,355,213 |
| 合 計 | 24,982,594 | 783,050 | 0 | 25,765,644 |

3. 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 | 26,270,784 | 2,819,730 | 23,451,054 |
| 構築物(立看板) | 235,058 | 27,424 | 207,634 |
| 什器備品 | 2,727,784 | 2,630,802 | 96,982 |
| 富士通パソコン | 167,853 | 167,852 | 1 |
| 富士通ノートパソコン | 160,839 | 152,796 | 8,043 |
| 富士通パソコン | 273,000 | 272,999 | 1 |
| 富士通パソコン | 273,000 | 272,999 | 1 |
| 富士通ノートパソコン | 259,560 | 259,559 | 1 |
| 富士通ノートパソコン | 259,560 | 259,559 | 1 |
| サーバー | 1,173,322 | 1,095,098 | 78,224 |
| レーザープリンター | 160,650 | 149,940 | 10,710 |
| 合 計 | 29,233,626 | 5,477,956 | 23,755,670 |

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

| 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 | 139,500 | |

5. 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 | |
| 公益財団法人全国法人会総連合助成金の指定目的支出による振替 | 8,284,700 |

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については、「財務諸表に対する注記」の2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、「財務諸表に対する注記」の4. 引当金の明細に記載のとおりである。

財産目録

平成28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 | | | | | | |
| 現金預金 | 現金預金 | 現金(手許保管) | 運転資金として | 89,228 | | |
| | 現金預金 | 普通預金 | 運転資金として | 10,020,457 | | |
| | | 川崎信用金庫 新百合丘支店 | | 5,032,817 | | |
| | | 横浜銀行 新百合ヶ丘支店 | | 1,246,752 | | |
| | | 三井住友銀行 柿生支店 | | 2,233,629 | | |
| | | 八千代銀行 新百合ヶ丘支店 | | 44,655 | | |
| | | セレサ川崎農業協同組合 新百合丘支店 | | 323,192 | | |
| | | セレサ川崎農業協同組合 栗平支店 | | 1,139,412 | | |
| | | 現金預金 | | 振替貯金(ゆうちょ銀行) | 会費等振替口座として | 2,046,748 |
| | | 未収会費 | | | 年会費の未回収分 | 540,050 |
| | | 前払金 | | | 次年度の事業費等 | 340,888 |
| | | 流動資産合計 | | | | 13,037,371 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 基本財産 | | | | 14,189,931 | | |
| 特定資産 | 土地 | 川崎市麻生区はるひ野1-15-1 | 公益目的、収益事業等共有財産 | 9,189,931 | | |
| | 定期預金 | 川崎信用金庫新百合丘支店 | 公益目的保有財産 | 5,000,000 | | |
| その他固定資産 | 川崎信用金庫新百合丘支店 | 職員に対するもの | | 11,575,713 | | |
| | 退職給付引当資産 | | 退職金の積立 | (220,500) | | |
| | 周年行事引当資産 | | 周年事業のための積立 | (2,500,000) | | |
| | 三井住友銀行柿生支店 | | | 8,855,213 | | |
| | 減価償却引当資産 | | 立看板建設費用の積立 | (500,000) | | |
| | 会館修繕引当資産 | | 建物等の修繕積立 | (8,355,213) | | |
| | 建物 | | 川崎市麻生区はるひ野1-15-1 | 公益目的、収益事業等共有財産 | 23,995,622 | |
| 構築物 | | 立看板 | 23,451,054 | | | |
| 什器備品 | | サーバー・パソコン等事務用機器 | 207,634 | | | |
| 電話加入権 | | (協)高津工友会・福祉共済(協) | 96,982 | | | |
| 出資金 | | | 224,952 | | | |
| | | | | 15,000 | | |
| 固定資産合計 | | | | 49,761,266 | | |
| 資産合計 | | | | 62,798,637 | | |
| 流動負債 | | | | | | |
| | | | 管理費用未払い | 83,598 | | |
| | | | | 預り金 | 93,961 | |
| | | | | 雇用保険料 | (34,159) | |
| | | | | 源泉課税預り金 | (33,202) | |
| | | | | 住民税預り金 | (26,600) | |
| | | | | 未払法人税等 | 70,000 | |
| 流動負債合計 | | | | 247,559 | | |
| 固定負債 | | | | | | |
| | 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 退職金の支払に備えるため | 220,500 | | |
| 固定負債合計 | | | | 220,500 | | |
| 負債合計 | | | | 468,059 | | |
| 正味財産 | | | | 62,330,578 | | |

監査報告書

公益社団法人 川崎西法人会
会長 渡邊辰夫 殿

平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び事務局等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び事務局等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、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について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又は、これに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書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. 監査の意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 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

計算書類及び附属明細書並びに財産目録は、法人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。

平成28年4月20日

公益社団法人 川崎西法人会

監事 久保倉 哲 男



監事 山田 幸 男

