

第1号議案 平成28年度収支決算報告承認の件<監査報告>

貸借対照表

平成29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	15,678,704	12,156,433	3,522,271
未収会費	370,300	540,050	△ 169,750
前払金	457,128	340,888	116,240
流動資産合計	16,506,132	13,037,371	3,468,761
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	265,200	220,500	44,700
周年行事引当資産	2,600,000	2,500,000	100,000
減価償却引当資産	0	500,000	△ 500,000
会館修繕引当資産	8,456,669	8,355,213	101,456
特定資産合計	11,321,869	11,575,713	△ 253,844
(3) その他固定資産			
建物	22,846,826	23,451,054	△ 604,228
構築物	656,195	207,634	448,561
什器備品	8	96,982	△ 96,974
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	23,742,981	23,995,622	△ 252,641
固定資産合計	49,254,781	49,761,266	△ 506,485
資産合計	65,760,913	62,798,637	2,962,276
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	507,509	83,598	423,911
前受金	27,000	0	27,000
預り金	79,948	93,961	△ 14,013
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	684,457	247,559	436,898
2. 固定負債			
退職給付引当金	265,200	220,500	44,700
固定負債合計	265,200	220,500	44,700
負債合計	949,657	468,059	481,598
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	64,811,256	62,330,578	2,480,678
(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)	(11,321,869)	(11,575,713)	(△ 253,844)
正味財産合計	64,811,256	62,330,578	2,480,678
負債及び正味財産合計	65,760,913	62,798,637	2,962,276

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	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	1,253	0	0	1,253	1,250	3
基本財産受取利息	1,253	0	0	1,253	1,250	3
2. 受取会費	6,687,380	5,015,535	5,015,535	16,718,450	17,626,275	△ 907,825
正会員受取会費	6,687,380	5,015,535	4,194,035	15,896,950	16,936,775	△ 1,039,825
賛助会員受取会費	0	0	821,500	821,500	689,500	132,000
3. 事業収益	380,700	419,960	0	800,660	391,570	409,090
広報事業収益	380,700			380,700	0	380,700
その他事業収益		419,960	0	419,960	391,570	28,390
4. 受取補助金等	8,761,300	0	1,162,380	9,923,680	9,656,120	267,560
全法連助成金振替額	8,761,300	0	0	8,761,300	8,284,700	476,600
受取全法連補助金	0	0	3,000	3,000	12,000	△ 9,000
受取県連補助金	0	0	1,159,380	1,159,380	1,359,420	△ 200,040
5. 受取負担金	875,907	3,547,500	457,008	4,880,415	4,699,605	180,810
青年部会受取負担金	690	100,000	97,500	198,190	442,455	△ 244,265
女性部会受取負担金	45,690	405,500	25,000	476,190	326,000	150,190
総会等負担金	829,527	3,042,000	334,508	4,206,035	3,931,150	274,885
6. 雑収益	20,000	393,360	792,802	1,206,162	794,739	411,423
受取利息	0	0	1,543	1,543	2,692	△ 1,149
広告料収益	0	199,800	0	199,800	634,370	△ 434,570
雑収益	20,000	193,560	791,259	1,004,819	157,677	847,142
経常収益計	16,726,540	9,376,355	7,427,725	33,530,620	33,169,559	361,061
(i) 経常費用						
① 事業費	18,247,968	8,682,470		26,930,438	26,240,815	689,623
給料手当	5,532,568	1,611,268		7,143,836	7,121,289	22,547
退職給付費用	30,083	8,761		38,844	70,389	△ 31,545
福利厚生費	770,899	224,512		995,411	897,702	97,709
会議費	172,734	4,839,246		5,011,980	4,618,165	393,815
旅費交通費	1,365,001	90,462		1,455,463	1,335,700	119,763
通信運搬費	702,522	160,469		862,991	1,107,350	△ 244,359
減価償却費	496,575	94,816		591,391	848,307	△ 256,916
消耗什器備品費	358,496	98,650		457,146	91,135	366,011
消耗品費	176,426	46,611		223,037	193,533	29,504
修繕費	482,889	132,880		615,769	293,689	322,080
印刷製本費	1,970,290	386,700		2,356,990	2,604,183	△ 247,193
光熱水料費	225,712	62,110		287,822	297,048	△ 9,226
保険料	189,837	31,784		221,621	211,222	10,399
諸謝金	1,338,576	0		1,338,576	1,303,759	34,817
租税公課	116,266	20,726		136,992	135,121	1,871
支払負担金	631,000	129,500		760,500	623,000	137,500
委託費	484,376	100,004		584,380	553,990	30,390
会場費	333,730	41,080		374,810	452,387	△ 77,577
広告宣伝費	680,400	0		680,400	675,000	5,400
表彰費	0	28,000		28,000	12,000	16,000
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	252,125	68,830		320,955	388,008	△ 67,053
貸倒損失	400,469	116,629		517,098	367,066	150,032
雑費	807,998	215,093		1,023,091	1,137,437	△ 114,346
② 管理費			4,049,504	4,049,504	4,116,768	△ 67,264
給料手当			1,076,920	1,076,920	1,073,520	3,400
退職給付費用			5,856	5,856	10,611	△ 4,755
福利厚生費			150,056	150,056	135,326	14,730
会議費			39,463	39,463	43,874	△ 4,411
旅費交通費			173,573	173,573	171,362	2,211
通信運搬費			97,518	97,518	133,048	△ 35,530
減価償却費			123,490	123,490	152,175	△ 28,685
消耗什器備品費			51,360	51,360	10,238	41,122
消耗品費			42,066	42,066	39,158	2,908
修繕費			69,180	69,180	32,995	36,185
印刷製本費			30,344	30,344	101,039	△ 70,695
光熱水料費			32,335	32,335	33,372	△ 1,037
賃借料			2,000	2,000	0	2,000
保険料			18,975	18,975	18,838	137
租税公課			31,508	31,508	31,079	429
諸会費			290,800	290,800	260,800	30,000
支払負担金			876,000	876,000	1,003,540	△ 127,540
支払寄付金			100,000	100,000	0	100,000
委託費			52,064	52,064	48,650	3,414
会場費			80,048	80,048	101,628	△ 21,580
広告宣伝費			0	0	20,880	△ 20,880
渉外慶弔費			168,200	168,200	95,360	72,840
表彰費			115,500	115,500	176,831	△ 61,331
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			46,362	46,362	58,081	△ 11,719
貸倒損失			77,952	77,952	55,334	22,618
雑費			160,629	160,629	171,724	△ 11,095
経常費用計	18,247,968	8,682,470	4,049,504	30,979,942	30,357,583	622,359
当期経常増減額	△ 1,521,428	693,885	3,378,221	2,550,678	2,811,976	△ 261,298

(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	79,511	△ 79,511	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,441,917	614,374	3,378,221	2,550,678	2,811,976	△ 261,298
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	△ 1,441,917	614,374	3,308,221	2,480,678	2,741,976	△ 261,298
一般正味財産期首残高	△ 8,205,643	△ 11,681,013	82,217,234	62,330,578	59,588,602	2,741,976
一般正味財産期末残高	△ 9,647,560	△ 11,066,639	85,525,455	64,811,256	62,330,578	2,480,678
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	8,761,300	0	0	8,761,300	8,284,700	476,600
受取全法連助成金	8,761,300	0	0	8,761,300	8,284,700	476,600
一般正味財産への振替額	△ 8,761,300	0	0	△ 8,761,300	△ 8,284,700	△ 476,600
一般正味財産への振替額	△ 8,761,300	0	0	△ 8,761,300	△ 8,284,700	△ 476,600
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	△ 9,647,560	△ 11,066,639	85,525,455	64,811,256	62,330,578	2,480,678

公益目的事業支出割合 58.9%

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	220,500	44,700	0	265,200
周年行事引当資産	2,500,000	100,000	0	2,600,000
減価償却引当資産	500,000	49	500,049	0
会館修繕引当資産	8,355,213	101,456	0	8,456,669
合 計	25,765,644	246,205	500,049	25,511,800

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	3,423,958	22,846,826
構築物	697,298	41,103	656,195
立看板	235,058	39,177	195,881
立看板	462,240	1,926	460,314
什器備品	2,727,784	2,727,776	8
富士通パソコン	167,853	167,852	1
富士通ノートパソコン	160,839	160,838	1
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	1,173,321	1
レーザープリンター	160,650	160,649	1
合 計	29,695,866	6,192,837	23,503,029

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

(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	220,500	44,700	0	0	265,200

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	8,761,300

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				
	現金預金	現金(手許保管)	運転資金として	308,726
	現金預金	普通預金	運転資金として	11,569,304
		川崎信用金庫		5,830,051
		新百合丘支店		
		横浜銀行		1,555,033
		新百合ヶ丘支店		
		三井住友銀行		2,299,788
		柿生支店		
		八千代銀行		44,223
		新百合ヶ丘支店		
		セレサ川崎農業協同組合		346,980
		新百合丘支店		
		セレサ川崎農業協同組合		1,493,229
		栗平支店		
	現金預金	振替貯金(ゆうちょ銀行)	会費等振替口座として	3,800,674
	未収会費		年会費の未回収分	370,300
	前払金		次年度の事業費等	457,128
流動資産合計				16,506,132
固定資産				
基本財産				
	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	14,189,931
	定期預金	川崎信用金庫新百合丘支店	公益目的保有財産	9,189,931
特定資産				
	川崎信用金庫新百合丘支店			11,321,869
	退職給付引当資産	職員に対するもの	退職金の積立	(265,200)
	周年行事引当資産		周年事業のための積立	(2,600,000)
	三井住友銀行柿生支店			8,456,669
	会館修繕引当資産		建物等の修繕積立	(8,456,669)
その他固定資産				
	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	23,742,981
	構築物		立看板	22,846,826
	什器備品		サーバー・パソコン等事務用機器	656,195
	電話加入権			8
	出資金		(協)高津工友会・福祉共済(協)	224,952
				15,000
固定資産合計				49,254,781
資産合計				65,760,913
流動負債				
	未払金		管理費用未払い	507,509
	前受金		次年度事業収益	27,000
	預り金			79,948
	雇用保険料			(29,317)
	源泉課税預り金			(31,531)
	住民税預り金			(19,100)
	未払法人税等			70,000
流動負債合計				684,457
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	265,200
固定負債合計				265,200
負債合計				949,657
正味財産				64,811,256