

貸借対照表

平成30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	20,421,220	15,678,704	4,742,516
未収会費	290,500	370,300	△ 79,800
未収金	121,971	0	121,971
前払金	377,968	457,128	△ 79,160
流動資産合計	21,211,659	16,506,132	4,705,527
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	67,575	265,200	△ 197,625
周年行事引当資産	2,700,000	2,600,000	100,000
会館修繕引当資産	8,557,510	8,456,669	100,841
特定資産合計	11,325,085	11,321,869	3,216
(3) その他固定資産			
建物	22,242,598	22,846,826	△ 604,228
構築物	621,330	656,195	△ 34,865
什器備品	8	8	0
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	23,103,888	23,742,981	△ 639,093
固定資産合計	48,618,904	49,254,781	△ 635,877
資産合計	69,830,563	65,760,913	4,069,650
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	222,058	507,509	△ 285,451
前受金	0	27,000	△ 27,000
仮受金	5,500	0	5,500
預り金	54,356	79,948	△ 25,592
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	351,914	684,457	△ 332,543
2. 固定負債			
退職給付引当金	67,575	265,200	△ 197,625
固定負債合計	67,575	265,200	△ 197,625
負債合計	419,489	949,657	△ 530,168
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	69,481,074	64,811,256	4,669,818
(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)	(11,325,085)	(11,321,869)	(3,216)
正味財産合計	69,411,074	64,811,256	4,599,818
負債及び正味財産合計	69,830,563	65,760,913	4,069,650

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	500	0	0	500	1,253	△ 753
基本財産受取利息	500	0	0	500	1,253	△ 753
2. 受取会費	5,371,669	4,604,288	6,206,668	16,182,625	16,718,450	△ 535,825
正会員受取会費	5,371,669	4,604,288	5,371,668	15,347,625	15,896,950	△ 549,325
賛助会員受取会費	0	0	835,000	835,000	821,500	13,500
3. 事業収益	372,600	477,510	0	850,110	800,660	49,450
広報事業収益	372,600	0	0	372,600	380,700	△ 8,100
その他事業収益	0	477,510	0	477,510	419,960	57,550
4. 受取補助金等	9,089,800	0	1,567,450	10,657,250	9,923,680	733,570
全法連助成金振替額	9,089,800	0	0	9,089,800	8,761,300	328,500
受取全法連補助金	0	0	233,000	233,000	3,000	230,000
受取県連補助金	0	0	1,334,450	1,334,450	1,159,380	175,070
5. 受取負担金	735,086	3,683,380	406,108	4,824,574	4,880,415	△ 55,841
青年部会受取負担金	0	584,000	82,000	666,000	198,190	467,810
女性部会受取負担金	15,000	169,000	15,000	199,000	476,190	△ 277,190
総会等負担金	720,086	2,930,380	309,108	3,959,574	4,206,035	△ 246,461
6. 雑収益	20,000	429,499	549,874	999,373	1,206,162	△ 206,789
受取利息	0	0	874	874	1,543	△ 669
広告料収益	0	199,800	0	199,800	199,800	0
雑収益	20,000	229,699	549,000	798,699	1,004,819	△ 206,120
経常収益計	15,589,655	9,194,677	8,730,100	33,514,432	33,530,620	△ 16,188
(ii) 経常費用						
① 事業費	17,044,256	8,325,487		25,369,743	26,930,438	△ 1,560,695
給料手当	5,491,890	1,599,420		7,091,310	7,143,836	△ 52,526
退職給付費用	346,902	101,029		447,931	38,844	409,087
福利厚生費	771,369	224,648		996,017	995,411	606
会議費	183,594	4,614,740		4,798,334	5,011,980	△ 213,646
旅費交通費	1,341,745	93,243		1,434,988	1,455,463	△ 20,475
通信運搬費	821,246	243,683		1,064,929	862,991	201,938
減価償却費	442,892	78,608		521,500	591,391	△ 69,891
消耗什器備品費	0	0		0	457,146	△ 457,146
消耗品費	150,865	35,323		186,188	223,037	△ 36,849
修繕費	209,550	57,663		267,213	615,769	△ 348,556
印刷製本費	2,101,913	331,030		2,432,943	2,356,990	75,953
光熱水料費	237,384	65,323		302,707	287,822	14,885
保険料	199,887	33,061		232,948	221,621	11,327
諸謝金	904,732	0		904,732	1,338,576	△ 433,844
租税公課	115,506	20,590		136,096	136,992	△ 896
支払負担金	681,000	211,000		892,000	760,500	131,500
委託費	479,808	98,747		578,555	584,380	△ 5,825
会場費	366,040	61,170		427,210	374,810	52,400
広告宣伝費	707,400	21,600		729,000	680,400	48,600
表彰費	0	43,000		43,000	28,000	15,000
リース料	200,708	55,230		255,938	586,759	△ 330,821
事務所管理費	268,857	47,719		316,576	316,576	0
支払手数料	226,718	68,035		294,753	320,955	△ 26,202
貸倒損失	0	0		0	517,098	△ 517,098
雑費	794,250	220,625		1,014,875	1,023,091	△ 8,216
② 管理費			3,474,871	3,474,871	4,049,504	△ 574,633
給料手当			1,069,000	1,069,000	1,076,920	△ 7,920
退職給付費用			67,524	67,524	5,856	61,668
福利厚生費			150,148	150,148	150,056	92
会議費			29,129	29,129	39,463	△ 10,334
旅費交通費			191,216	191,216	173,573	17,643
通信運搬費			99,041	99,041	97,518	1,523
減価償却費			117,593	117,593	123,490	△ 5,897
消耗什器備品費			0	0	51,360	△ 51,360
消耗品費			37,632	37,632	42,066	△ 4,434
修繕費			30,020	30,020	69,180	△ 39,160
印刷製本費			54,145	54,145	30,344	23,801
光熱水料費			34,007	34,007	32,335	1,672
賃借料			36,480	36,480	2,000	34,480
保険料			20,508	20,508	18,975	1,533
租税公課			31,304	31,304	31,508	△ 204
諸会費			280,800	280,800	290,800	△ 10,000
支払負担金			651,500	651,500	876,000	△ 224,500
支払寄付金			0	0	100,000	△ 100,000
委託費			51,409	51,409	52,064	△ 655
会場費			116,104	116,104	80,048	36,056
渉外慶弔費			103,038	103,038	168,200	△ 65,162
表彰費			46,500	46,500	115,500	△ 69,000
リース料			28,754	28,754	65,921	△ 37,167
事務所管理費			71,384	71,384	71,384	0
支払手数料			45,353	45,353	46,362	△ 1,009
貸倒損失			0	0	77,952	△ 77,952
雑費			112,282	112,282	160,629	△ 48,347
経常費用計	17,044,256	8,325,487	3,474,871	28,844,614	30,979,942	△ 2,135,328
当期経常増減額	△ 1,454,601	869,190	5,255,229	4,669,818	2,550,678	2,119,140

(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	139,154	△ 139,154	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,315,447	730,036	5,255,229	4,669,818	2,550,678	2,119,140
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	△ 1,315,447	730,036	5,185,229	4,599,818	2,480,678	2,119,140
一般正味財産期首残高	△ 9,647,560	△ 11,066,639	85,525,455	64,811,256	62,330,578	2,480,678
一般正味財産期末残高	△ 10,963,007	△ 10,336,603	90,710,684	69,411,074	64,811,256	4,599,818
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	9,089,800	0	0	9,089,800	8,284,700	805,100
受取全法連助成金	9,089,800	0	0	9,089,800	8,284,700	805,100
一般正味財産への振替額	△ 9,089,800	0	0	△ 9,089,800	△ 8,284,700	△ 805,100
一般正味財産への振替額	△ 9,089,800	0	0	△ 9,089,800	△ 8,284,700	△ 805,100
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	△ 10,963,007	△ 10,336,603	90,710,684	69,411,074	64,811,256	4,599,818

公益目的事業支出割合 59.1%

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	265,200	67,575	265,200	67,575
周年行事引当資産	2,600,000	100,000	0	2,700,000
会館修繕引当資産	8,456,669	100,841	0	8,557,510
合 計	25,511,800	268,416	265,200	25,515,016

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	4,028,186	22,242,598
構築物	697,298	75,968	621,330
立看板	235,058	50,930	184,128
立看板	462,240	25,038	437,202
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	6,831,930	22,863,936

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	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	9,089,800

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30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	401,464
	現金預金	普通預金	運転資金として	15,745,922
		川崎信用金庫		9,445,286
		新百合丘支店		
		横浜銀行		1,849,007
		新百合ヶ丘支店		
		三井住友銀行		2,167,894
		柿生支店		
		八千代銀行		43,791
		新百合ヶ丘支店		
		セレサ川崎農業協同組合		370,766
		新百合丘支店		
		セレサ川崎農業協同組合		1,869,178
		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	4,273,834
	未収会費		年会費の未回収分	290,500
	未収金		事業参加者負担金の未回収分	121,971
	前払金		次年度の事業費等	377,968
流動資産合計				21,211,659
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			11,325,085
	退職給付引当資産	職員に対するもの	退職金の積立	(67,575)
	周年行事引当資産		周年事業のための積立	(2,700,000)
	三井住友銀行柿生支店			8,557,510
	会館修繕引当資産		建物等の修繕積立	(8,557,510)
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	23,103,888
	構築物		立看板	22,242,598
	什器備品		サーバー・パソコン等事務用機器	621,330
	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				48,618,904
資産合計				69,830,563
流動負債				
	未払金		管理費用未払い	222,058
	仮受金		誤入金分一時預かり	5,500
	預り金			54,356
	雇用保険料			(22,114)
	源泉課税預り金			(22,842)
	住民税預り金			(9,400)
	未払法人税等			70,000
流動負債合計				351,914
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	67,575
固定負債合計				67,575
負債合計				419,489
正味財産				69,411,074