

## 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益社団法人 北沢法人会

(単位:円)

| 科 目               | 当年度                | 前年度                | 増 減                |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                    |                    |                    |
| <b>1. 流動資産</b>    |                    |                    |                    |
| 現金預金              | 22,928,531         | 22,525,539         | 402,992            |
| 未収会費              | 1,888,000          | 2,153,000          | △ 265,000          |
| 貸倒引当金             | △ 782,000          | △ 1,003,000        | 221,000            |
| 未収金               | 64,000             | 77,640             | △ 13,640           |
| 前払費用              | 10,390             | 80                 | 10,310             |
| 仮払金               | 0                  | 6,480              | △ 6,480            |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>24,108,921</b>  | <b>23,759,739</b>  | <b>349,182</b>     |
| <b>2. 固定資産</b>    |                    |                    |                    |
| (1) 基本財産          | 0                  | 0                  | 0                  |
| (2) 特定資産          |                    |                    |                    |
| 退職給付引当資産          | 1,081,704          | 858,000            | 223,704            |
| 減価償却引当資産          | 2,500,000          | 2,500,000          | 0                  |
| 会館補修引当資産          | 4,250,000          | 4,000,000          | 250,000            |
| 会館修繕引当資産          | 2,550,000          | 2,400,000          | 150,000            |
| 周年行事引当資産          | 4,800,000          | 3,600,000          | 1,200,000          |
| <b>特定資産合計</b>     | <b>15,181,704</b>  | <b>13,358,000</b>  | <b>1,823,704</b>   |
| (3) その他固定資産       |                    |                    |                    |
| 建物                | 15,643,310         | 16,946,820         | △ 1,303,510        |
| 車両運搬具             | 1                  | 1                  | 0                  |
| 什器備品              | 1,516,566          | 1,985,230          | △ 468,664          |
| 土地                | 105,000,000        | 105,000,000        | 0                  |
| 電話加入権             | 137,300            | 137,300            | 0                  |
| 出資金               | 100,000            | 100,000            | 0                  |
| <b>その他固定資産合計</b>  | <b>122,397,177</b> | <b>124,169,351</b> | <b>△ 1,772,174</b> |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>137,578,881</b> | <b>137,527,351</b> | <b>51,530</b>      |
| <b>資産合計</b>       | <b>161,687,802</b> | <b>161,287,090</b> | <b>400,712</b>     |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                    |                    |
| <b>1. 流動負債</b>    |                    |                    |                    |
| 未払金               | 422,841            | 612,627            | △ 189,786          |
| 前受金               | 5,400              | 7,560              | △ 2,160            |
| 前受会費              | 30,000             | 0                  | 30,000             |
| 預り金               | 307,219            | 346,901            | △ 39,682           |
| 未払法人税等            | 70,000             | 70,000             | 0                  |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>835,460</b>     | <b>1,037,088</b>   | <b>△ 201,628</b>   |
| <b>2. 固定負債</b>    |                    |                    |                    |
| 退職給付引当金           | 1,081,704          | 858,000            | 223,704            |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>1,081,704</b>   | <b>858,000</b>     | <b>223,704</b>     |
| <b>負債合計</b>       | <b>1,917,164</b>   | <b>1,895,088</b>   | <b>22,076</b>      |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                    |                    |
| <b>1. 基金</b>      | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>2. 指定正味財産</b>  |                    |                    |                    |
| 指定正味財産合計          | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>3. 一般正味財産</b>  |                    |                    |                    |
| (1) 代替基金          | 0                  | 0                  | 0                  |
| (2) その他一般正味財産     | 159,770,638        | 159,392,002        | 378,636            |
| <b>一般正味財産合計</b>   | <b>159,770,638</b> | <b>159,392,002</b> | <b>378,636</b>     |
| (うち特定資産への充当額)     | (14,100,000)       | (12,500,000)       | (1,600,000)        |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>159,770,638</b> | <b>159,392,002</b> | <b>378,636</b>     |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>161,687,802</b> | <b>161,287,090</b> | <b>400,712</b>     |

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人北沢法人会

(単位:円)

| 科目                  | 当年度               | 前年度               | 増減               |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                   |                   |                  |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |                   |                   |                  |
| <b>(1) 経常収益</b>     |                   |                   |                  |
| 特定資産運用益             | 1,484             | 1,536             | △ 52             |
| 特定資産受取利息            | 1,484             | 1,536             | △ 52             |
| 受取会費                | 29,892,000        | 30,779,000        | △ 887,000        |
| 正会員受取会費             | 29,892,000        | 30,779,000        | △ 887,000        |
| 事業収益                | 6,910,051         | 6,853,029         | 57,022           |
| 税知識普及収益公1/2         | 1,488,094         | 1,550,272         | △ 62,178         |
| 地域企業発展本部事業収益        | 90,900            | 56,180            | 34,720           |
| 地域社会貢献収益            | 3,868,873         | 4,222,864         | △ 353,991        |
| 簡易保険取扱収益            | 194,584           | 290,813           | △ 96,229         |
| 健康診断取扱収益            | 119,000           | 159,000           | △ 40,000         |
| 会員交流等事業収益           | 1,148,600         | 573,900           | 574,700          |
| 受取補助金等              | 12,010,262        | 11,452,646        | 557,616          |
| 受取地方公共団体補助金         | 45,000            | 45,000            | 0                |
| 受取県連補助金(東法連)        | 1,678,962         | 1,573,946         | 105,016          |
| 受取全法連助成金振替額(指定あり)   | 10,286,300        | 9,833,700         | 452,600          |
| 受取負担金               | 3,987,155         | 2,429,813         | 1,557,342        |
| 総会等負担金              | 333,000           | 399,000           | △ 66,000         |
| 賀詞交歓会負担金            | 479,000           | 465,000           | 14,000           |
| 支部・部会費負担金           | 2,709,155         | 1,007,813         | 1,701,342        |
| 受取負担金               | 466,000           | 558,000           | △ 92,000         |
| 受取寄付金               | 60,000            | 64,000            | △ 4,000          |
| 受取寄付金振替額            | 60,000            | 64,000            | △ 4,000          |
| 雑収益                 | 328,836           | 259,254           | 69,582           |
| 受取利息                | 1,121             | 1,117             | 4                |
| 受取配当金               | 3,000             | 3,000             | 0                |
| 雑収益                 | 324,715           | 255,137           | 69,578           |
| <b>経常収益計</b>        | <b>53,189,788</b> | <b>51,839,278</b> | <b>1,350,510</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>     |                   |                   |                  |
| 事業費                 | 46,979,269        | 43,236,979        | 3,742,290        |
| 給料手当                | 11,205,178        | 10,854,589        | 350,589          |
| 退職給付費用              | 522,416           | 444,636           | 77,780           |
| 法定福利費               | 1,830,591         | 1,824,488         | 6,103            |
| 会議費                 | 5,667,105         | 5,370,262         | 296,843          |
| 旅費交通費               | 2,012,369         | 1,592,341         | 420,028          |
| 通信運搬費               | 1,805,752         | 1,852,687         | △ 46,935         |
| 車両運搬費               | 96,878            | 9,890             | 86,988           |
| 減価償却費               | 1,594,956         | 1,654,597         | △ 59,641         |
| 物品購入費               | 3,286,565         | 3,122,929         | 163,636          |
| 消耗(什器備)品費           | 2,296,499         | 2,424,039         | △ 127,540        |
| 修繕費                 | 417,668           | 233,724           | 183,944          |
| 新聞図書費               | 95,685            | 110,657           | △ 14,972         |
| 印刷製本費               | 6,204,923         | 5,083,066         | 1,121,857        |
| 渉外(慶弔)費             | 18,185            | 16,151            | 2,034            |
| 光熱水料費               | 731,658           | 702,305           | 29,353           |
| 会場費                 | 1,644,603         | 278,250           | 1,366,353        |
| 賃借料                 | 207,476           | 30,150            | 177,326          |
| リース料                | 966,527           | 1,078,623         | △ 112,096        |
| 保険料                 | 305,170           | 316,278           | △ 11,108         |
| 諸謝金                 | 1,138,113         | 996,741           | 141,372          |
| 租税公課                | 787,814           | 752,060           | 35,754           |
| 支払手数料               | 1,250,981         | 1,127,364         | 123,617          |
| 支払負担金               | 1,126,250         | 1,111,650         | 14,600           |
| 貸倒引当金繰入額            | 375,360           | 481,440           | △ 106,080        |
| 支払寄付金               | 60,000            | 64,000            | △ 4,000          |
| 委託費                 | 730,212           | 871,977           | △ 141,765        |
| 表彰費                 | 388,804           | 412,281           | △ 23,477         |
| 雑費                  | 211,531           | 419,804           | △ 208,273        |

|                       |                    |                    |                    |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>管理費</b>            | <b>5,761,883</b>   | <b>6,475,342</b>   | <b>△ 713,459</b>   |
| 給料手当                  | 1,314,573          | 1,273,443          | 41,130             |
| 退職給付費用                | 61,288             | 52,164             | 9,124              |
| 法定福利費                 | 214,761            | 214,045            | 716                |
| 会議費                   | 210,441            | 334,945            | △ 124,504          |
| 旅費交通費                 | 55,148             | 55,317             | △ 169              |
| 通信運搬費                 | 446,792            | 490,550            | △ 43,758           |
| 車両運搬費                 | 11,365             | 1,160              | 10,205             |
| 減価償却費                 | 177,218            | 183,845            | △ 6,627            |
| 消耗(什器備)品費             | 85,534             | 98,714             | △ 13,180           |
| 修繕費                   | 49,000             | 206,211            | △ 157,211          |
| 新聞図書費                 | 4,676              | 9,795              | △ 5,119            |
| 印刷製本費                 | 398,102            | 691,645            | △ 293,543          |
| 渉外(慶弔)費               | 493,940            | 173,070            | 320,870            |
| 光熱水料費                 | 85,836             | 82,393             | 3,443              |
| リース料                  | 113,390            | 126,541            | △ 13,151           |
| 保険料                   | 35,802             | 72,265             | △ 36,463           |
| 租税公課                  | 190,986            | 185,340            | 5,646              |
| 支払手数料                 | 954,002            | 965,203            | △ 11,201           |
| 支払負担金                 | 148,000            | 230,800            | △ 82,800           |
| 諸会費                   | 225,400            | 218,500            | 6,900              |
| 貸倒引当金繰入額              | 406,640            | 521,560            | △ 114,920          |
| 委託費                   | 75,116             | 89,204             | △ 14,088           |
| 表彰費                   | 0                  | 167,960            | △ 167,960          |
| 雑費                    | 3,873              | 30,672             | △ 26,799           |
| <b>経常費用計</b>          | <b>52,741,152</b>  | <b>49,712,321</b>  | <b>3,028,831</b>   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額       | 448,636            | 2,126,957          | △ 1,678,321        |
| 評価損益等計                | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>当期経常増減額</b>        | <b>448,636</b>     | <b>2,126,957</b>   | <b>△ 1,678,321</b> |
| <b>2. 経常外増減の部</b>     |                    |                    |                    |
| <b>(1) 経常外収益</b>      |                    |                    |                    |
| 過年度事業費修正益             | 0                  | 30                 | △ 30               |
| <b>経常外収益計</b>         | <b>0</b>           | <b>30</b>          | <b>△ 30</b>        |
| <b>(2) 経常外費用</b>      |                    |                    |                    |
| 過年度事業費修正損             | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>経常外費用計</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>当期経常外増減額</b>       | <b>0</b>           | <b>30</b>          | <b>△ 30</b>        |
| <b>税引前当期一般正味財産増減額</b> | <b>448,636</b>     | <b>2,126,987</b>   | <b>△ 1,678,351</b> |
| 法人税、住民税及び事業税          | 70,000             | 70,000             | 0                  |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>    | <b>378,636</b>     | <b>2,056,987</b>   | <b>△ 1,678,351</b> |
| 一般正味財産期首残高            | 159,392,002        | 157,335,015        | 2,056,987          |
| 一般正味財産期末残高            | 159,770,638        | 159,392,002        | 378,636            |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b>  |                    |                    |                    |
| 受取補助金等                | 10,169,300         | 9,928,700          | 240,600            |
| 受取地方公共団体補助金           | 345,000            | 295,000            | 50,000             |
| 受取全法連助成金              | 9,824,300          | 9,633,700          | 190,600            |
| 受取寄付金                 | 60,000             | 64,000             | △ 4,000            |
| 受取寄付金                 | 60,000             | 64,000             | △ 4,000            |
| 一般正味財産への振替額           | △ 10,229,300       | △ 9,992,700        | △ 236,600          |
| 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                  |
| <b>III 基金増減の部</b>     |                    |                    |                    |
| 当期基金増減額               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 基金期首残高                | 0                  | 0                  | 0                  |
| 基金期末残高                | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>IV 正味財産期末残高</b>    | <b>159,770,638</b> | <b>159,392,002</b> | <b>378,636</b>     |

第2号議案 平成30年度決算報告 承認の件

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日～平成31年3月31日

(単位:円)

| 科目           | 公益目的事業会計                                |                          |                          |           | 公益目的事業会計<br>合計 | 収益事業等会計          |                                   | 収益事業等会計合<br>計 | 法人会計       | 合計         |
|--------------|---|--------------------------|--------------------------|-----------|----------------|------------------|-----------------------------------|---------------|------------|------------|
|              | 【公1】税知識の普及<br>及納税意識の高揚並びに<br>税の提言に関する事業 | 【公2】地域企業の健全な<br>発展に資する事業 | 【公3】地域社会への<br>貢献を目的とする事業 | 公益共通      |                | 【取1】手数料等取<br>入事業 | 【他1】会員の交流<br>および福利厚生に<br>資するための事業 |               |            |            |
| I 一般正味財産増減の部 |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 1. 経常増減の部    |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| (1) 経常収益     |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 特定資産運用収入     |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 特定資産受取利息     | 264                                     | 60                       | 60                       | 280       | 664            | 32               | 456                               | 488           | 332        | 1,484      |
| 受取会費         |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 受取会費         | 7,473,000                               | 1,494,600                | 896,760                  |           | 9,864,360      | 298,920          | 4,184,880                         | 4,483,800     | 15,543,840 | 29,892,000 |
| 事業収益         |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 税知識普及事業収益    |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 税意識高揚事業収益    | 1,488,094                               |                          |                          |           | 1,488,094      |                  |                                   |               |            | 1,488,094  |
| 税制税務提言事業収益   |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 地域企業発展事業収益   |   | 90,900                   |                          |           | 90,900         |                  |                                   |               |            | 90,900     |
| 地域社会貢献事業収益   |   |                          | 3,868,873                |           | 3,868,873      |                  |                                   |               |            | 3,868,873  |
| 簡易保険事務手数料収益  |   |                          |                          |           |                | 194,584          |                                   | 194,584       |            | 194,584    |
| 健康診断斡旋手数料収益  |   |                          |                          |           |                |                  | 119,000                           | 119,000       |            | 119,000    |
| 会員交流事業収益     |   |                          |                          |           |                | 137,400          | 1,011,200                         | 1,148,600     |            | 1,148,600  |
| 受取補助金等       |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 受取地方公共団体補助金  |   | 45,000                   |                          |           | 45,000         |                  |                                   |               |            | 45,000     |
| 受取県連補助金(東法連) | 150,000                                 | 50,000                   | 100,000                  |           | 300,000        |                  | 1,378,962                         | 1,378,962     |            | 1,678,962  |
| 受取全法連助成金振替額  |   |                          |                          | 9,824,300 | 9,824,300      |                  | 462,000                           | 462,000       |            | 10,286,300 |
| 受取負担金        |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 总会等受取負担金     |   |                          |                          |           |                |                  | 333,000                           | 333,000       |            | 333,000    |
| 賀詞交歓会負担金     |   |                          |                          |           |                |                  | 479,000                           | 479,000       |            | 479,000    |
| 支部・部会受取負担金   |   |                          | 104,750                  |           | 104,750        |                  | 2,604,405                         | 2,604,405     |            | 2,709,155  |
| 受取負担金        |   |                          |                          |           |                |                  | 466,000                           | 466,000       |            | 466,000    |
| 受取寄付金        |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 受取寄付金振替額     |   |                          | 60,000                   |           | 60,000         |                  |                                   |               |            | 60,000     |
| 雑収益          |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 受取利息         |   |                          |                          |           | 0              | 1                | 1                                 | 2             | 1,119      | 1,121      |
| 受取配当金        |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               | 3,000      | 3,000      |
| 雑収入          | 23,610                                  | 10,000                   | 22,000                   |           | 55,610         | 5                | 104,100                           | 104,105       | 165,000    | 324,715    |
| 特定資産取崩益      |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 特定資産取崩益      |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 経常収益計        | 9,134,968                               | 1,690,560                | 5,052,443                | 9,824,580 | 25,702,551     | 630,942          | 11,143,004                        | 11,773,946    | 15,713,291 | 53,189,788 |
| (2) 経常費用     |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 事業費          |   |                          |                          |           |                |                  |                                   |               |            |            |
| 給料手当         | 6,284,917                               | 1,352,133                | 1,251,975                |           | 8,889,025      | 375,592          | 1,940,561                         | 2,316,153     |            | 11,205,178 |
| 退職給付費用       | 293,021                                 | 63,040                   | 58,370                   |           | 414,431        | 17,511           | 90,474                            | 107,985       |            | 522,416    |
| 法定福利費        | 1,026,769                               | 220,898                  | 204,535                  |           | 1,452,202      | 61,360           | 317,029                           | 378,389       |            | 1,830,591  |
| 会議費          | 630,958                                 | 46,778                   | 527,070                  |           | 1,204,806      |                  | 4,462,299                         | 4,462,299     |            | 5,667,105  |
| 旅費交通費        | 610,159                                 | 97,818                   | 75,854                   |           | 783,831        | 15,505           | 1,213,033                         | 1,228,538     |            | 2,012,369  |
| 通信運搬費        | 1,419,827                               | 97,568                   | 95,439                   |           | 1,612,834      | 27,083           | 165,835                           | 192,918       |            | 1,805,752  |
| 車両運搬費        | 54,342                                  | 11,689                   | 10,824                   |           | 76,855         | 3,247            | 16,776                            | 20,023        |            | 96,878     |
| 減価償却費        | 886,084                                 | 177,218                  | 177,218                  |           | 1,240,520      | 112,043          | 242,393                           | 354,436       |            | 1,594,956  |
| 物販用品購入費      |   |                          | 3,286,565                |           | 3,286,565      |                  |                                   |               |            | 3,286,565  |
| 消耗(什器備)品費    | 1,131,813                               | 82,720                   | 568,081                  |           | 1,782,614      | 10,672           | 503,213                           | 513,885       |            | 2,296,499  |
| 修繕費          | 234,269                                 | 50,400                   | 46,666                   |           | 331,335        | 14,000           | 72,333                            | 86,333        |            | 417,668    |
| 新聞図書費        | 36,172                                  | 46,821                   | 4,453                    |           | 87,446         | 1,336            | 6,903                             | 8,239         |            | 95,685     |
| 印刷製本費        | 4,287,485                               | 435,545                  | 251,364                  |           | 4,974,394      |                  | 1,230,529                         | 1,230,529     |            | 6,204,923  |
| 渉外(慶弔)費      |   | 4,000                    | 12,790                   |           | 16,790         |                  | 1,395                             | 1,395         |            | 18,185     |
| 光熱水料費        | 410,385                                 | 88,289                   | 81,749                   |           | 580,423        | 24,524           | 126,711                           | 151,235       |            | 731,658    |
| 会場費          | 157,310                                 | 65,300                   | 16,880                   |           | 239,490        |                  | 1,405,113                         | 1,405,113     |            | 1,644,603  |
| 賃借料          | 2,600                                   | 13,350                   | 1,200                    |           | 17,150         |                  | 190,326                           | 190,326       |            | 207,476    |
| リース料         | 542,124                                 | 116,630                  | 107,991                  |           | 766,745        | 32,396           | 167,386                           | 199,782       |            | 966,527    |

|               |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|--------------|
| 保険料           | 171,170      | 36,824       | 34,097      |             | 242,091      | 10,229    | 52,850      | 63,079      |            | 305,170      |
| 諸謝金           | 165,000      | 800,113      | 23,000      |             | 988,113      |           | 150,000     | 150,000     |            | 1,138,113    |
| 租税公課          | 407,573      | 97,469       | 95,493      |             | 600,535      | 21,568    | 165,711     | 187,279     |            | 787,814      |
| 支払手数料         | 658,774      | 187,143      | 134,027     |             | 979,944      | 53,277    | 217,760     | 271,037     |            | 1,250,981    |
| 支払負担金         | 94,000       |              | 398,250     |             | 492,250      |           | 634,000     | 634,000     |            | 1,126,250    |
| 貸倒引当金繰入       | 195,500      | 39,100       | 23,460      |             | 258,060      | 7,820     | 109,480     | 117,300     |            | 375,360      |
| 支払寄付金         |              |              | 60,000      |             | 60,000       |           |             |             |            | 60,000       |
| 委託費           | 723,732      |              |             |             | 723,732      |           | 6,480       | 6,480       |            | 730,212      |
| 表彰費           | 94,774       |              |             |             | 94,774       |           | 294,030     | 294,030     |            | 388,804      |
| 雑費            | 45,707       | 3,983        | 155,018     |             | 204,708      | 1,106     | 5,717       | 6,823       |            | 211,531      |
| 小計            | 20,564,465   | 4,134,829    | 7,702,369   | 0           | 32,401,663   | 789,269   | 13,788,337  | 14,577,606  |            | 46,979,269   |
| 管理費           |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 給料手当          |              |              |             |             |              |           |             |             | 1,314,573  | 1,314,573    |
| 退職給付費用        |              |              |             |             |              |           |             |             | 61,288     | 61,288       |
| 法定福利費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 214,761    | 214,761      |
| 会議費           |              |              |             |             |              |           |             |             | 210,441    | 210,441      |
| 旅費交通費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 55,148     | 55,148       |
| 通信運搬費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 446,792    | 446,792      |
| 車両運搬費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 11,365     | 11,365       |
| 減価償却費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 177,218    | 177,218      |
| 消耗(什器備)品費     |              |              |             |             |              |           |             |             | 85,534     | 85,534       |
| 修繕費           |              |              |             |             |              |           |             |             | 49,000     | 49,000       |
| 新聞図書費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 4,676      | 4,676        |
| 印刷製本費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 398,102    | 398,102      |
| 渉外(慶弔)費       |              |              |             |             |              |           |             |             | 493,940    | 493,940      |
| 光熱水料費         |              |              |             |             |              |           |             |             | 85,836     | 85,836       |
| リース料          |              |              |             |             |              |           |             |             | 113,390    | 113,390      |
| 保険料           |              |              |             |             |              |           |             |             | 35,802     | 35,802       |
| 租税公課          |              |              |             |             |              |           |             |             | 190,986    | 190,986      |
| 支払手数料         |              |              |             |             |              |           |             |             | 954,002    | 954,002      |
| 支払負担金         |              |              |             |             |              |           |             |             | 148,000    | 148,000      |
| 諸会費           |              |              |             |             |              |           |             |             | 225,400    | 225,400      |
| 貸倒引当金繰入       |              |              |             |             |              |           |             |             | 406,640    | 406,640      |
| 委託費           |              |              |             |             |              |           |             |             | 75,116     | 75,116       |
| 雑費            |              |              |             |             |              |           |             |             | 3,873      | 3,873        |
| 小計            |              |              |             |             |              |           |             |             | 5,761,883  | 5,761,883    |
| 経常費用計         | 20,564,465   | 4,134,829    | 7,702,369   | 0           | 32,401,663   | 789,269   | 13,788,337  | 14,577,606  | 5,761,883  | 52,741,152   |
| 当期経常増減額       | △ 11,429,497 | △ 2,444,269  | △ 2,649,926 | 9,824,580   | △ 6,699,112  | △ 158,327 | △ 2,645,333 | △ 2,803,660 | 9,951,408  | 448,636      |
| 2. 経常外増減の部    |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| (1) 経常外収益     |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 過年度事業費修正益     |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| (2) 経常外費用     |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 過年度事業費修正損     |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 当期経常外増減額      | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            | 0         | 0           | 0           | 0          | 0            |
| 他会計振替額        |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 税引き前一般正味財産増減額 | △ 11,429,497 | △ 2,444,269  | △ 2,649,926 | 9,824,580   | △ 6,699,112  | △ 158,327 | △ 2,645,333 | △ 2,803,660 | 9,951,408  | 448,636      |
| 法人税、住民税及び事業税  |              |              |             |             |              |           |             |             | 70,000     | 70,000       |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 11,429,497 | △ 2,444,269  | △ 2,649,926 | 9,824,580   | △ 6,699,112  | △ 158,327 | △ 2,645,333 | △ 2,803,660 | 9,881,408  | 378,636      |
| 一般正味財産期首残高    | △ 7,170,872  | △ 18,773,855 | △ 6,536,279 | 89,368,894  | 56,887,888   | 6,129,590 | 12,194,148  | 18,323,738  | 84,180,376 | 159,392,002  |
| 一般正味財産期末残高    | △ 18,600,369 | △ 21,218,124 | △ 9,186,205 | 99,193,474  | 50,188,776   | 5,971,263 | 9,548,815   | 15,520,078  | 94,061,784 | 159,770,638  |
| II 指定正味財産増減の部 |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 受取補助金等        | 150,000      | 95,000       | 100,000     | 9,824,300   | 10,169,300   |           |             |             |            | 10,169,300   |
| 受取地方補助金       | 150,000      | 95,000       | 100,000     |             | 345,000      |           |             |             |            | 345,000      |
| 受取全法連助成金      |              |              |             | 9,824,300   | 9,824,300    |           |             |             |            | 9,824,300    |
| 受取寄付金         |              |              | 60,000      |             | 60,000       |           |             |             |            | 60,000       |
| 一般正味財産への振替額   | △ 150,000    | △ 95,000     | △ 160,000   | △ 9,824,300 | △ 10,229,300 |           |             |             |            | △ 10,229,300 |
| 当期指定正味財産増減額   |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 指定正味財産期首残高    |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| 指定正味財産期末残高    |              |              |             |             |              |           |             |             |            |              |
| III 正味財産期末残高  | △ 18,600,369 | △ 21,218,124 | △ 9,186,205 | 99,193,474  | 50,188,776   | 5,971,263 | 9,548,815   | 15,520,078  | 94,061,784 | 159,770,638  |

## 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

建物について定額法、什器備品について定率法による。

(2) 退職引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づき当期末の退職給付要支給額に相当する金額から、中小企業共済退職給付額を控除した金額を計上している。

(3) 貸倒引当金の計上基準

未収会費に対する貸倒損失に備えるため、会費規程に基づき当期末の金額から、回収可能性を勘案して回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の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      | 当期増減額     | 当期減少額 | 当期末残高      |
|----------|------------|-----------|-------|------------|
| 基本財産     | 0          | 0         | 0     | 0          |
| 小計       | 0          | 0         | 0     | 0          |
| 特定資産     |            |           |       |            |
| 退職給付引当預金 | 858,000    | 223,704   |       | 1,081,704  |
| 減価償却引当預金 | 2,500,000  |           |       | 2,500,000  |
| 会館補修引当預金 | 4,000,000  | 250,000   |       | 4,250,000  |
| 会館修繕引当預金 | 2,400,000  | 150,000   |       | 2,550,000  |
| 周年行事引当預金 | 3,600,000  | 1,200,000 |       | 4,800,000  |
| 小計       | 13,358,000 | 1,823,704 | 0     | 15,181,704 |
| 合計       | 13,358,000 | 1,823,704 | 0     | 15,181,704 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     | 0          | 0                    | 0                    | —                |
| 小計       | 0          | 0                    | 0                    | 0                |
| 特定資産     |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当預金 | 1,081,704  | —                    | 0                    | 1,081,704        |
| 減価償却引当預金 | 2,500,000  | ( 0)                 | (2,500,000)          | —                |
| 会館補修引当預金 | 4,250,000  | ( 0)                 | (4,250,000)          | —                |
| 会館修繕引当預金 | 2,550,000  | ( 0)                 | (2,550,000)          | —                |
| 周年行事引当預金 | 4,800,000  | ( 0)                 | (4,800,000)          | —                |
|          | 15,181,704 | ( 0)                 | (14,100,000)         | (1,081,704)      |
| 合計       | 15,181,704 | ( 0)                 | (14,100,000)         | (1,081,704)      |

### 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    | 16,946,820 | 1,303,510 | 15,643,310 |
| 車両運搬具 | 1          |           | 1          |
| 什器備品  | 1,985,230  | 468,664   | 1,516,566  |
| 合計    | 18,932,050 | 1,772,174 | 17,159,876 |

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<br>残高 | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末<br>残高 | 貸借対照表<br>上の記載区<br>分 |
|-----------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|---------------------|
| 助成金A            | 全国法人会総連合会 | 0         | 9,674,300  | 9,674,300  | 0         |                     |
| 事務負担支援補助        | 全国法人会総連合会 | 0         | 100,000    | 100,000    | 0         |                     |
| ガバナンス強化支援補助     | 全国法人会総連合会 | 0         | 50,000     | 50,000     | 0         |                     |
| 運営費補助           | 東京法人会連合会  | 0         | 200,000    | 200,000    | 0         |                     |
| 30年度臨時措置運営費補助   | 東京法人会連合会  | 0         | 200,000    | 200,000    | 0         |                     |
| 会員増強推進費補助       | 東京法人会連合会  | 0         | 800,000    | 800,000    | 0         |                     |
| 絵はがきコンクール補助     | 東京法人会連合会  | 0         | 150,000    | 150,000    | 0         |                     |
| 経営者大型保障会議補助     | 東京法人会連合会  | 0         | 50,000     | 50,000     | 0         |                     |
| 地球温暖化対策報告制度推進   | 東京法人会連合会  | 0         | 100,000    | 100,000    | 0         |                     |
| 事業・資産承継セミナー実施補助 | 東京法人会連合会  | 0         | 50,000     | 50,000     | 0         |                     |
| 世田谷区育成補助        | 世田谷区      | 0         | 45,000     | 45,000     | 0         |                     |
| 合計              |           | 0         | 11,419,300 | 11,419,300 | 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 訳               | 金 額        |
|-------------------|------------|
| 経常収益への振替額         |            |
| 全法連からの助成金A        | 9,674,300  |
| 全法連からの事務負担支援補助    | 100,000    |
| 全法連からのガバナンス強化支援補助 | 50,000     |
| 地方団体補助金           | 45,000     |
| 寄付金(あしなが育英会)      | 60,000     |
| 絵はがきコンクール補助金      | 150,000    |
| 地球温暖化対策報告制度推進     | 100,000    |
| 事業・資産承継セミナー実施補助   | 50,000     |
| 合計                | 10,229,300 |

# 財産目録

平成31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                |           |
|---------------|----------------|------------------|-------------------|-----------|
| <b>(流動資産)</b> | 現金             | 運転資金として          | 644,489           |           |
|               |                | 手元保管             | 220,713           |           |
|               |                | 下北沢支部            | 0                 |           |
|               |                | 代沢・代田支部          | 160,113           |           |
|               |                | 明大前支部            | 3,638             |           |
|               |                | 梅丘支部             | 0                 |           |
|               |                | 桜上水支部            | 0                 |           |
|               |                | 経堂支部             | 12,089            |           |
|               |                | 千歳台・船橋支部         | 15,412            |           |
|               |                | 南烏山・粕谷支部         | 0                 |           |
|               |                | 給田・北烏山支部         | 9,495             |           |
|               |                | 青年部会             | 152,566           |           |
|               |                | 女性部会             | 70,463            |           |
|               | 預金             | 普通預金             | 運転資金として           | 9,735,598 |
|               |                | みずほ銀行北沢支店        |                   | 1,036,776 |
|               |                | みずほ銀行(下)北沢支店     |                   | 1,294,697 |
|               |                | 三菱UFJ銀行東松原支店     |                   | 103,795   |
|               |                | 三菱UFJ銀行上北沢支店     |                   | 117,412   |
|               |                | 三菱UFJ銀行東松原支店     | 収益会計の運転資金として      | 41,410    |
|               |                | 三井住友銀行下高井戸支店     |                   | 94,725    |
|               |                | 三井住友銀行下北沢支店      |                   | 31,115    |
|               |                | 三井住友銀行経堂支店       |                   | 414,214   |
|               |                | りそな銀行豪徳寺支店       |                   | 592,265   |
|               |                | 目黒信用金庫梅丘支店       |                   | 1,365,432 |
|               |                | 昭和信用金庫本店         |                   | 697,713   |
|               |                | 昭和信用金庫明大前支店      |                   | 201,496   |
|               |                | 昭和信用金庫烏山支店       |                   | 219,254   |
|               |                | 昭和信用金庫経堂支店       |                   | 412,337   |
|               |                | 昭和信用金庫池の上支店      |                   | 127,550   |
|               |                | 昭和信用金庫上北沢支店      |                   | 80,615    |
|               |                | 昭和信用金庫下高井戸支店     |                   | 163,855   |
|               |                | 城南信用金庫経堂支店       |                   | 473,327   |
|               |                | 世田谷信用金庫船橋支店      |                   | 345,701   |
|               | 芝信用金庫代沢支店      |                  | 310,072           |           |
|               | 東京シー信用金庫豪徳寺支店  |                  | 85,403            |           |
|               | きらぼし銀行代田支店     |                  | 163,724           |           |
|               | きらぼし銀行烏山支店     |                  | 343,835           |           |
|               | 東京中央農業協同組合烏山支店 |                  | 360,937           |           |
|               | 横浜銀行下北沢支店      |                  | 134,465           |           |
|               | 東日本銀行八幡山支店     |                  | 302,652           |           |
|               | 東京スター銀行新宿西口支店  |                  | 138,064           |           |
|               | 城南信用金庫世田谷支店    |                  | 66,178            |           |
|               | 三菱UFJ銀行永福町支店   |                  | 16,579            |           |
|               | 郵便振替(口座)       | 運転資金として          | 2,496,900         |           |
|               | 00100-2351722  | 収益会計の運転資金として     | 2,370,902         |           |
|               | 00170-7-6888   |                  | 125,998           |           |
|               | 郵便貯金           | 収益会計の運転資金として     | 51,544            |           |
|               | 定期預金           | 運転資金として          | 10,000,000        |           |
|               | 昭和信用金庫本店       |                  | 10,000,000        |           |
|               | 未収会費           | 29～30年度会費140件    | 1,888,000         |           |
|               | 貸倒引当金          | 未収会費に対する貸倒繰入分    | △ 782,000         |           |
|               | 未収金            | 30年度健康診断 補助手数料   | 64,000            |           |
|               | 前払費用           | 北沢間税金祝賀会会費、会費振込料 | 10,390            |           |
| <b>流動資産合計</b> |                |                  | <b>24,108,921</b> |           |



|                |               |                    |  |                    |
|----------------|---------------|--------------------|--|--------------------|
| <b>(固定資産)</b>  |               |                    |  |                    |
| <b>特定資産</b>    |               |                    |  |                    |
|                | 退職給付引当資産      | 定期預金<br>昭和信用金庫本店   | 職員の退職金支払財源として積み立てている。  | 1,081,704          |
|                | 減価償却引当資産      | 定期預金<br>目黒信用金庫梅丘支店 | パソコン並びにオフィス用品等の什器備品の買替えのための資金。   | 2,500,000          |
|                | 会館補修引当資産      | 定期預金<br>昭和信用金庫本店   | 令和2年度に実施予定の自己所有の会館建物内装工事のための資金。公益目的保有財産60%、公益目的事業に必要な収益事業等に40%使用(遊休財産額控除対象財産)資産取得資金。 | 4,250,000          |
|                | 会館修繕引当資産      | 定期預金<br>昭和信用金庫本店   | 令和2年度に実施予定の自己所有の会館建物外装工事のための資金。公益目的保有財産60%、公益目的事業に必要な収益事業等に40%使用(遊休財産額控除対象財産)資産取得資金。 | 2,550,000          |
|                | 周年行事引当資産      | 定期預金<br>昭和信用金庫本店   | 令和4年度に実施予定の創立55周年(公益社団化10周年)記念行事のための資金。  | 4,800,000          |
| <b>その他固定資産</b> |               |                    |  |                    |
|                | 建物            |                    | 自己所有の共有財産で使用面積割合により、公益目的保有財産60%、公益目的事業に必要な収益事業等に40%使用(遊休財産額控除対象財産)                   | 15,643,310         |
|                | 土地            |                    | 自己所有の共有財産で使用面積割合により、公益目的保有財産60%、公益目的事業に必要な収益事業等に40%使用(遊休財産額控除対象財産)                   | 105,000,000        |
|                | 車両運搬具<br>什器備品 |                    | 共有財産で使用面積割合により、公益目的保有財産70%、公益目的事業に必要な収益事業等に30%使用(遊休財産額控除対象財産)                        | 1                  |
|                | 電話加入権         |                    | 共有財産で使用面積割合により、公益目的保有財産70%、公益目的事業に必要な収益事業等に30%使用(遊休財産額控除対象財産)                        | 1,516,566          |
|                | 出資金           |                    |  | 137,300            |
|                |               |                    |  | 100,000            |
| <b>固定資産合計</b>  |               |                    |  | <b>137,578,881</b> |
| <b>資産合計</b>    |               |                    |  | <b>161,687,802</b> |
| <b>(流動負債)</b>  |               |                    |  |                    |
|                | 未払金           |                    | 当該年度経費分  | 422,841            |
|                | 前受金           |                    | 30年度広報誌広告料1件分  | 5,400              |
|                | 前受会費          |                    | 30年度会費3件分  | 30,000             |
|                | 預り金           |                    |  | 307,219            |
|                | 簡易保険還付金       |                    | 収益会計の簡易保険返戻金分  | 230,539            |
|                | 簡易保険料         |                    | 簡易保険料過入金 返金分   | 76,680             |
|                | 未払法人税等        |                    | 当該年度分  | 70,000             |
| <b>流動負債合計</b>  |               |                    |  | <b>835,460</b>     |
| <b>(固定負債)</b>  |               |                    |  |                    |
|                | 退職給付引当金       |                    | 職員に対する退職金支払に備えるもの  | 1,081,704          |
| <b>固定負債合計</b>  |               |                    |  | <b>1,081,704</b>   |
| <b>負債合計</b>    |               |                    |  | <b>1,917,164</b>   |
| <b>正味財産</b>    |               |                    |  | <b>159,770,638</b> |

## 附属明細書

1. 財務諸表の注記において記載している。