

貸借対照表

平成28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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,845,801	25,009,557	△ 5,163,756
未収会費	2,176,000	18,000	2,158,000
貸倒引当金	△ 1,045,000		△ 1,045,000
未収金	373,123	15,350	357,773
前払金	109,850		109,850
仮払金	4,320		4,320
流動資産合計	21,464,094	25,042,907	△ 3,578,813
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	847,000	248,200	598,800
減価償却引当資産	2,500,000	2,500,000	0
会館補修引当資産	3,500,000	3,250,000	250,000
会館修繕引当資産	2,100,000	1,950,000	150,000
周年行事引当資産	1,200,000	6,800,000	△ 5,600,000
名簿作成引当資産	0	2,000,000	△ 2,000,000
特定資産合計	10,147,000	16,748,200	△ 6,601,200
(3) その他固定資産			
建物	19,519,088	20,822,553	△ 1,303,465
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3,346,616	620,678	2,725,938
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
その他固定資産合計	128,103,005	126,680,532	1,422,473
固定資産合計	138,250,005	143,428,732	△ 5,178,727
資産合計	159,714,099	168,471,639	△ 8,757,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	191,752	268,553	△ 76,801
前受金	51,730	79,110	△ 27,380
前受会費	12,000	15,000	△ 3,000
預り金	709,475	1,002,118	△ 292,643
未払法人税等	70,000	110,000	△ 40,000
流動負債合計	1,034,957	1,474,781	△ 439,824
2. 固定負債			
退職給付引当金	847,000	248,200	598,800
固定負債合計	847,000	248,200	598,800
負債合計	1,881,957	1,722,981	158,976
III 正味財産の部			
1. 基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	△ 8,800,000	0	△ 8,800,000
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	166,632,142	166,748,658	△ 116,516
一般正味財産合計	166,632,142	166,748,658	△ 116,516
(うち特定資産への充当額)	(9,300,000)	(16,500,000)	(△7,200,000)
正味財産合計	157,832,142	166,748,658	△ 8,916,516
負債及び正味財産合計	159,714,099	168,471,639	△ 8,757,540

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

公益社団法人北沢法人会

(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			
特定資産運用益	2,943	4,205	△ 1,262
特定資産受取利息	2,943	4,205	△ 1,262
受取会費	33,713,000	32,373,000	1,340,000
正会員受取会費	33,713,000	32,373,000	1,340,000
事業収益	7,758,707	7,537,193	221,514
税知識普及収益公1/1	0	139,472	△ 139,472
税知識普及収益公1/2	1,877,515	2,000,642	△ 123,127
地域企業発展収益(研修会)	0	582,705	△ 582,705
地域企業発展本部事業収益	366,450	0	366,450
地域社会貢献収益	3,315,099	3,059,417	255,682
簡易保険取扱収益	576,663	906,950	△ 330,287
健康診断取扱収益	253,000	293,000	△ 40,000
会員交流等事業収益	1,369,980	555,007	814,973
受取補助金等	10,933,306	10,164,200	769,106
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)	1,539,506	1,060,000	479,506
受取全法連助成金振替額(指定あり)	9,348,800	9,059,200	289,600
受取負担金	5,072,809	3,588,407	1,484,402
総会等負担金	1,530,000	321,000	1,209,000
賀詞交歓会負担金	394,000	413,000	△ 19,000
支部・部会費負担金	2,398,809	2,365,907	32,902
受取負担金	750,000	488,500	261,500
受取寄付金	78,108	137,388	△ 59,280
受取寄付金振替額	78,108	137,388	△ 59,280
雑収益	538,219	296,279	241,940
受取利息	6,613	6,381	232
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	527,606	285,898	241,708
特定資産取崩益	8,800,000	0	8,800,000
特定資産取崩益	8,800,000	0	8,800,000
経常収益計	66,897,092	54,100,672	12,796,420
(2) 経常費用			
事業費	59,916,072	50,459,951	9,456,121
給料手当	13,966,373	11,229,541	2,736,832
退職給付費用	768,626	290,535	478,091
法定福利費	1,789,792	1,764,229	25,563
会議費	9,973,766	8,135,042	1,838,724
旅費交通費	1,496,316	1,572,984	△ 76,668
通信運搬費	2,223,504	1,803,194	420,310
車両運搬費	18,773	125,346	△ 106,573
減価償却費	1,355,878	1,485,972	△ 130,094
物品購入費	2,315,676	2,339,706	△ 24,030
消耗(什器備)品費	3,068,101	2,126,777	941,324
修繕費	373,054	406,991	△ 33,937
新聞図書費	257,000	1,670,350	△ 1,413,350
印刷製本費	8,441,635	5,259,802	3,181,833
渉外(慶弔)費	41,782	52,183	△ 10,401
光熱水料費	704,667	756,404	△ 51,737
会場費	915,904	325,610	590,294
賃借料	960,934	555,250	405,684
リース料	1,202,095	933,808	268,287
保険料	331,199	344,742	△ 13,543
諸謝金	3,723,370	4,841,721	△ 1,118,351
租税公課	763,451	561,910	201,541
支払手数料	1,120,106	1,124,223	△ 4,117
支払負担金	1,024,020	1,040,100	△ 16,080
貸倒引当金繰入額	209,000	0	209,000
支払寄付金	78,108	137,388	△ 59,280
委託費	1,346,418	1,164,016	182,402

表彰費	1,311,748	305,610	1,006,138
雑費	134,776	106,517	28,259
管理費	7,024,081	6,330,939	693,142
給料手当	1,638,510	1,317,430	321,080
退職給付費用	90,174	34,085	56,089
法定福利費	209,975	206,975	3,000
会議費	350,465	831,164	△ 480,699
旅費交通費	62,683	49,194	13,489
通信運搬費	471,656	439,642	32,014
車両運搬費	2,166	17,502	△ 15,336
減価償却費	150,654	165,104	△ 14,450
消耗(什器備)品費	65,410	49,525	15,885
修繕費	43,765	48,340	△ 4,575
新聞図書費	21,645	11,344	10,301
印刷製本費	594,367	421,405	172,962
渉外(慶弔)費	192,020	169,978	22,042
光熱水料費	82,669	88,738	△ 6,069
会場費	0	18,000	△ 18,000
リース料	141,024	109,550	31,474
保険料	160,658	146,499	14,159
諸謝金	0	89,096	△ 89,096
租税公課	184,749	140,590	44,159
支払手数料	955,764	1,147,439	△ 191,675
支払負担金	353,800	298,400	55,400
諸会費	218,500	218,500	0
貸倒引当金繰入額	836,000	0	836,000
委託費	59,481	307,797	△ 248,316
表彰費	127,790	0	127,790
雑費	10,156	4,642	5,514
経常費用計	66,940,153	56,790,890	10,149,263
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 43,061	△ 2,690,218	2,647,157
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 43,061	△ 2,690,218	2,647,157
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度事業費修正益	45	759,640	△ 759,595
経常外収益計	45	759,640	△ 759,595
(2) 経常外費用			
雑損失	0	39,503	△ 39,503
過年度事業費修正損	0	759,640	△ 759,640
経常外費用計	0	799,143	△ 799,143
当期経常外増減額	45	△ 39,503	39,548
税引前当期一般正味財産増減額	△ 43,016	△ 2,729,721	2,686,705
法人税、住民税及び事業税	73,500	126,300	△ 52,800
当期一般正味財産増減額	△ 116,516	△ 2,856,021	2,739,505
一般正味財産期首残高	166,748,658	169,604,679	△ 2,856,021
一般正味財産期末残高	166,632,142	166,748,658	△ 116,516
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	9,426,800	9,104,200	322,600
受取地方公共団体補助金	95,000	45,000	50,000
受取全法連助成金	9,331,800	9,059,200	272,600
受取寄付金	78,108	137,388	△ 59,280
受取寄付金	78,108	137,388	△ 59,280
一般正味財産への振替額	△ 18,304,908	△ 9,241,588	△ 9,063,320
当期指定正味財産増減額	△ 8,800,000	0	△ 8,800,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	△ 8,800,000	0	△ 8,800,000
III 基金増減の部			
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
IV 正味財産期末残高	157,832,142	166,748,658	△ 8,916,516

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日～平成28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 合計	収益事業等会計		収益事業等会計 合計	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】地域企業の健全な 発展に資する事業	【公3】地域社会への 貢献を目的とする事業	公益共通		【取1】手数料等取 入事業	【他1】会員の交流 および福利厚生に 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	540	120	120	252	1,032	65	865	930	981	2,943
受取会費				6,729,800	6,729,800				26,983,200	33,713,000
事業収益										
税知識普及事業収益										0
税意識高揚事業収益	1,877,515				1,877,515					1,877,515
税制税務提言事業収益										0
地域企業発展事業収益		366,450			366,450					366,450
地域社会貢献事業収益			3,315,099		3,315,099					3,315,099
簡易保険事務手数料収益						576,663		576,663		576,663
健康診断斡旋手数料収益							253,000	253,000		253,000
会員交流事業収益						140,000	1,229,980	1,369,980		1,369,980
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)	50,000		100,000		150,000		1,389,506	1,389,506		1,539,506
受取全法連助成金振替額				9,331,800	9,331,800		17,000	17,000		9,348,800
受取負担金										
総会等受取負担金							1,530,000	1,530,000		1,530,000
賀詞交歓会負担金							394,000	394,000		394,000
支部・部会受取負担金	205,022		100,400		305,422		2,093,387	2,093,387		2,398,809
受取負担金			13,000		13,000		737,000	737,000		750,000
受取寄付金										
受取寄付金振替額			78,108		78,108					78,108
雑収益										
受取利息						147	725	872	5,741	6,613
受取配当金									4,000	4,000
雑収入	11,860				11,860	1	515,745	515,746		527,606
特定資産取崩益										
特定資産取崩益							8,800,000	8,800,000		8,800,000
経常収益計	2,144,937	411,570	3,606,727	16,061,852	22,225,086	716,876	16,961,208	17,678,084	26,993,922	66,897,092
(2) 経常費用										
事業費										
給料手当	7,833,665	1,685,325	1,560,485		11,079,475	468,144	2,418,754	2,886,898		13,966,373
退職給付費用	431,118	92,750	85,880		609,748	25,764	133,114	158,878		768,626
法定福利費	1,003,886	215,974	199,976		1,419,836	59,992	309,964	369,956		1,789,792
会議費	1,001,539		603,925		1,605,464		8,368,302	8,368,302		9,973,766
旅費交通費	566,051	160,142	75,504		801,697	16,794	677,825	694,619		1,496,316
通信運搬費	1,462,260	115,870	134,477		1,712,607	32,171	478,726	510,897		2,223,504
車両運搬費	10,367	2,228	2,062		14,657	618	3,498	4,116		18,773
減価償却費	753,262	150,654	150,654		1,054,570	85,479	215,829	301,308		1,355,878
物販用品購入費			2,315,676		2,315,676					2,315,676
消耗(什器備)品費	995,117	108,717	761,124		1,864,958	13,452	1,189,691	1,203,143		3,068,101
修繕費	209,250	45,015	41,680		295,945	12,503	64,606	77,109		373,054
新聞図書費	187,028	39,179	10,804		237,011	3,241	16,748	19,989		257,000
印刷製本費	4,105,203	251,109	281,077		4,637,389		3,804,246	3,804,246		8,441,635
渉外(慶弔)費			24,305		24,305		17,477	17,477		41,782
光熱水料費	395,249	85,031	78,732		559,012	23,619	122,036	145,655		704,667
会場費	84,277	122,000	17,630		223,907		691,997	691,997		915,904
賃借料	1,200	15,500	944,234		960,934					960,934
リース料	674,259	145,054	134,309		953,622	40,291	208,182	248,473		1,202,095

保険料	183,687	39,515	36,589		259,791	10,976	60,432	71,408		331,199
諸謝金	240,000	3,248,370	25,000		3,513,370		210,000	210,000		3,723,370
租税公課	393,180	96,631	92,374		582,185	20,796	160,470	181,266		763,451
支払手数料	544,658	111,374	209,074		865,106	65,035	189,965	255,000		1,120,106
支払負担金	153,000	50,000	296,900		499,900		524,120	524,120		1,024,020
貸倒引当金繰入				209,000	209,000					209,000
支払寄付金			78,108		78,108					78,108
委託費	1,091,351				1,091,351		255,067	255,067		1,346,418
表彰費	86,110				86,110		1,225,638	1,225,638		1,311,748
雑費	29,204	6,279	88,534		124,017	1,744	9,015	10,759		134,776
小計	22,434,921	6,786,717	8,249,113	209,000	37,679,751	880,619	21,355,702	22,236,321		59,916,072
管理費										
給料手当									1,638,510	1,638,510
退職給付費用									90,174	90,174
法定福利費									209,975	209,975
会議費									350,465	350,465
旅費交通費									62,683	62,683
通信運搬費									471,656	471,656
車両運搬費									2,166	2,166
減価償却費									150,654	150,654
消耗(什器備)品費									65,410	65,410
修繕費									43,765	43,765
新聞図書費									21,645	21,645
印刷製本費									594,367	594,367
渉外(慶弔)費									192,020	192,020
光熱水料費									82,669	82,669
リース料									141,024	141,024
保険料									160,658	160,658
租税公課									184,749	184,749
支払手数料									955,764	955,764
支払負担金									353,800	353,800
諸会費									218,500	218,500
貸倒引当金繰入									836,000	836,000
委託費									59,481	59,481
表彰費									127,790	127,790
雑費									10,156	10,156
小計									7,024,081	7,024,081
経常費用計	22,434,921	6,786,717	8,249,113	209,000	37,679,751	880,619	21,355,702	22,236,321	7,024,081	66,940,153
当期経常増減額	△ 20,289,984	△ 6,375,147	△ 4,642,386	15,852,852	△ 15,454,665	△ 163,743	△ 4,394,494	△ 4,558,237	19,969,841	△ 43,061
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
過年度事業費修正益			45		45					45
(2) 経常外費用										
当期経常外増減額			45		45					45
他会計振替額	15,000,000				15,000,000		4,394,494	4,394,494	△ 19,394,494	△ 19,394,494
税引き前一般正味財産増減額	△ 5,289,984	△ 6,375,147	△ 4,642,341	15,852,852	△ 454,620	△ 163,743	0	△ 163,743	575,347	△ 43,016
法人税、住民税及び事業税						3,500		3,500	70,000	73,500
当期一般正味財産増減額	△ 5,289,984	△ 6,375,147	△ 4,642,341	15,852,852	△ 454,620	△ 167,243	0	△ 167,243	505,347	△ 116,516
一般正味財産期首残高	17,512,678	△ 5,187,938	3,518,729	48,152,989	63,996,458	6,521,617	22,664,589	29,186,206	73,565,994	166,748,658
一般正味財産期末残高	12,222,694	△ 11,563,085	△ 1,123,612	64,005,841	63,541,838	6,354,374	22,664,589	29,018,963	74,071,341	166,632,142
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等	50,000	45,000	78,108	9,331,800	9,504,908					9,504,908
受取地方補助金	50,000	45,000			95,000					95,000
受取全法連助成金				9,331,800	9,331,800					9,331,800
受取寄付金			78,108		78,108					78,108
一般正味財産への振替額	△ 50,000	△ 45,000	△ 78,108	△ 9,331,800	△ 9,504,908		△ 8,800,000	△ 8,800,000		△ 18,304,908
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		△ 8,800,000	△ 8,800,000		△ 8,800,000
指定正味財産期首残高										
指定正味財産期末残高							△ 8,800,000	△ 8,800,000		△ 8,000,000
III 正味財産期末残高	12,222,694	△ 11,563,085	△ 1,123,612	64,005,841	63,541,838	6,354,374	13,864,589	20,218,963	74,071,341	157,832,142

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	248,200	598,800		847,000
減価償却引当預金	2,500,000			2,500,000
会館補修引当預金	3,250,000	250,000		3,500,000
会館修繕引当預金	1,950,000	150,000		2,100,000
周年行事引当預金	6,800,000	1,200,000	6,800,000	1,200,000
名簿作成引当預金	2,000,000		2,000,000	0
小計	16,748,200	2,198,800	8,800,000	10,147,000
合計	16,748,200	2,198,800	8,800,000	10,147,000

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	0	0	0	—
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	847,000	—	0	847,000
減価償却引当預金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	—
会館補修引当預金	3,500,000	(0)	(3,500,000)	—
会館修繕引当預金	2,100,000	(0)	(2,100,000)	—
周年行事引当預金	1,200,000	(0)	(1,200,000)	—
	10,147,000	(0)	(9,300,000)	(847,000)
合計	10,147,000	(0)	(9,300,000)	(847,000)

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	減価償却累計額	当期末残高
建物	20,822,553	1,303,465	19,519,088
車両運搬具	1		1
什器備品	3,549,638	203,022	3,346,616
合計	24,372,191	1,506,487	22,865,704

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
助成金A	全国法人会総連合会	0	9,181,800	9,181,800	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	
27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経費	東京法人会連合会	0	50,000	50,000	0	
研修参加率向上	東京法人会連合会	0	100,000	100,000	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	
税制専門家派遣依頼補助金	東京法人会連合会	0	20,000	20,000	0	
世田谷区育成補助	世田谷区	0	45,000	45,000	0	
合計		0	10,896,800	10,896,800	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	9,181,800
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(世田谷区東日本震災復興支援金)	25,608
寄付金(あしなが育英会)	40,500
寄付金(社会福祉法人世田谷区福祉協議会)	12,000
絵はがきコンクール補助金	50,000
周年行事引当資産取崩	6,800,000
名簿作成引当資産取崩	2,000,000
合計	18,304,908

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記において記載している。

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	248,200	598,800	(598,800)	0	847,000

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		
		手元保管	運転資金として
		下北沢支部	
		代沢・代田支部	
		明大前支部	
		梅丘支部	
		桜上水支部	
		千歳台・船橋支部	
		青年部会	
		女性部会	
		預金	
		普通預金	運転資金として
		みずほ銀行北沢支店	
		みずほ銀行(下)北沢支店	
		三菱東京UFJ銀行東松原支店	
		三菱東京UFJ銀行上北沢支店	
		三菱東京UFJ銀行東松原支店	収益会計の運転資金として
		三井住友銀行下高井戸支店	
		三井住友銀行下北沢支店	
		三井住友銀行経堂支店	
		りそな銀行豪徳寺支店	
		目黒信用金庫梅丘支店	
		昭和信用金庫本店	
		昭和信用金庫明大前支店	
		昭和信用金庫烏山支店	
		昭和信用金庫経堂支店	
		昭和信用金庫池の上支店	
		昭和信用金庫上北沢支店	
		昭和信用金庫下高井戸支店	
		城南信用金庫経堂支店	
		世田橋信用金庫船橋支店	
		芝信用金庫代沢支店	
		東京シティー信用金庫豪徳寺支店	
	東京都民銀行代田支店		
	八千代銀行烏山支店		
	東京中央農業協同組合烏山支店		
	横浜銀行下北沢支店		
	東日本銀行八幡山支店		
	東京スター銀行新宿西口支店		
	城南信用金庫世田谷支店		
	三菱東京UFJ銀行永福町支店		
	郵便振替(口座)	運転資金として	
	00100-2351722	収益会計の運転資金として	
	00170-7-6888		
	郵便貯金	収益会計の運転資金として	
	定期預金	運転資金として	
	昭和信用金庫本店		
	未収会費	26~27年度会費144件	
	貸倒引当金	未収会費に対する貸倒繰入分	
	未収金	40周年記念誌広告料11件	
	前払金	次年度事業活動会場手付金	
	仮払金	青年部会名刺代	
流動資産合計			21,464,094

(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	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。	847,000
	減価償却引当資産	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	昭和信用金庫本店	平成32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)特定費用準備資金	3,500,000
	会館修繕引当資産	昭和信用金庫本店	平成32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)特定費用準備資金	2,100,000
	周年行事引当資産	昭和信用金庫本店	平成32年度に実施予定の45周年記念行事のための資金。	1,200,000
その他固定資産				
	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)	19,519,088
	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 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 3,346,616
	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)	137,300
	出資金			100,000
固定資産合計				138,250,005
資産合計				159,714,099
(流動負債)				
	未払金		当該年度経費分	191,752
	前受金		28年度簡易保険料1名分	51,730
	前受会費		28年度会費1名分	12,000
	預り金			709,475
	簡易保険還付金		収益会計の簡易保険返戻金分	709,475
	未払法人税等		当該年度分	70,000
流動負債合計				1,034,957
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員に対する退職金支払に備えるもの	847,000
固定負債合計				847,000
負債合計				1,881,957
正味財産				157,832,142

監査報告書

公益社団法人 北沢法人会
会長 飯野光彦 殿

私たち監事は、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、理事及び使用人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、理事及び使用人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(貸借対照表及び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 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果


- ① 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。
- ② 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、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27日

公益社団法人 北沢法人会

監事 神保和彦 

監事 関口雅章 

監事 高橋信義 