

貸借対照表

平成29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	20,612,078	19,845,801	766,277
未収会費	1,877,000	2,176,000	△ 299,000
貸倒引当金	△ 869,000	△ 1,045,000	176,000
未収金	22,100	373,123	△ 351,023
前払金	0	109,850	△ 109,850
仮払金	0	4,320	△ 4,320
流動資産合計	21,642,178	21,464,094	178,084
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	721,200	847,000	△ 125,800
減価償却引当資産	2,500,000	2,500,000	0
会館補修引当資産	3,750,000	3,500,000	250,000
会館修繕引当資産	2,250,000	2,100,000	150,000
周年行事引当資産	2,400,000	1,200,000	1,200,000
特定資産合計	11,621,200	10,147,000	1,474,200
(3) その他固定資産			
建物	18,250,330	19,519,088	△ 1,268,758
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2,520,132	3,346,616	△ 826,484
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	126,007,763	128,103,005	△ 2,095,242
固定資産合計	137,628,963	138,250,005	△ 621,042
資産合計	159,271,141	159,714,099	△ 442,958
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	534,099	191,752	342,347
前受金	103,460	51,730	51,730
前受会費	0	12,000	△ 12,000
預り金	507,367	709,475	△ 202,108
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,214,926	1,034,957	179,969
2. 固定負債			
退職給付引当金	721,200	847,000	△ 125,800
固定負債合計	721,200	847,000	△ 125,800
負債合計	1,936,126	1,881,957	54,169
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	0	0	0
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	157,335,015	157,832,142	△ 497,127
一般正味財産合計	157,335,015	157,832,142	△ 497,127
(うち特定資産への充当額)	(10,900,000)	(9,300,000)	(1,600,000)
正味財産合計	157,335,015	157,832,142	△ 497,127
負債及び正味財産合計	159,271,141	159,714,099	△ 442,958

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

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	2,069	2,943	△ 874
特定資産受取利息	2,069	2,943	△ 874
受取会費	31,209,000	33,713,000	△ 2,504,000
正会員受取会費	31,209,000	33,713,000	△ 2,504,000
事業収益	6,986,727	7,758,707	△ 771,980
税知識普及収益公1/2	1,669,651	1,877,515	△ 207,864
地域企業発展本部事業収益	521,065	366,450	154,615
地域社会貢献収益	3,705,686	3,315,099	390,587
簡易保険取扱収益	422,225	576,663	△ 154,438
健康診断取扱収益	227,000	253,000	△ 26,000
会員交流等事業収益	441,100	1,369,980	△ 928,880
受取補助金等	11,256,564	10,933,306	323,258
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)	1,542,964	1,539,506	3,458
受取全法連助成金振替額(指定あり)	9,668,600	9,348,800	319,800
受取負担金	4,090,666	5,072,809	△ 982,143
総会等負担金	382,000	1,530,000	△ 1,148,000
賀詞交歓会負担金	406,000	394,000	12,000
支部・部会費負担金	2,903,666	2,398,809	504,857
受取負担金	399,000	750,000	△ 351,000
受取寄付金	47,500	78,108	△ 30,608
受取寄付金振替額	47,500	78,108	△ 30,608
雑収益	290,406	538,219	△ 247,813
受取利息	3,202	6,613	△ 3,411
受取配当金	3,000	4,000	△ 1,000
雑収益	284,204	527,606	△ 243,402
経常収益計	53,882,932	58,097,092	△ 4,214,160
(2) 経常費用			
事業費	48,036,850	59,916,072	△ 11,879,222
給料手当	12,233,463	13,966,373	△ 1,732,910
退職給付費用	568,568	768,626	△ 200,058
法定福利費	1,913,171	1,789,792	123,379
会議費	6,072,761	9,973,766	△ 3,901,005
旅費交通費	1,763,965	1,496,316	267,649
通信運搬費	1,795,581	2,223,504	△ 427,923
車両運搬費	101,666	18,773	82,893
減価償却費	1,797,848	1,355,878	441,970
物品購入費	2,732,711	2,315,676	417,035
消耗(什器備)品費	2,215,944	3,068,101	△ 852,157
修繕費	562,934	373,054	189,880
新聞図書費	141,304	257,000	△ 115,696
印刷製本費	4,813,762	8,441,635	△ 3,627,873
渉外(慶弔)費	21,160	41,782	△ 20,622
光熱水料費	631,778	704,667	△ 72,889
会場費	1,254,738	915,904	338,834
賃借料	21,650	960,934	△ 939,284
リース料	1,129,182	1,202,095	△ 72,913
保険料	336,498	331,199	5,299
諸謝金	2,615,641	3,723,370	△ 1,107,729
租税公課	686,891	763,451	△ 76,560
支払手数料	1,337,703	1,120,106	217,597
支払負担金	1,080,742	1,024,020	56,722
貸倒引当金繰入額	173,800	209,000	△ 35,200
支払寄付金	47,500	78,108	△ 30,608
委託費	1,491,406	1,346,418	144,988
表彰費	336,492	1,311,748	△ 975,256
雑費	157,991	134,776	23,215

管理費	6,163,577	7,024,081	△ 860,504
給料手当	1,435,209	1,638,510	△ 203,301
退職給付費用	66,702	90,174	△ 23,472
法定福利費	224,447	209,975	14,472
会議費	264,785	350,465	△ 85,680
旅費交通費	63,482	62,683	799
通信運搬費	474,688	471,656	3,032
車両運搬費	11,500	2,166	9,334
減価償却費	199,762	150,654	49,108
消耗(什器備)品費	95,968	65,410	30,558
修繕費	66,041	43,765	22,276
新聞図書費	11,344	21,645	△ 10,301
印刷製本費	165,964	594,367	△ 428,403
渉外(慶弔)費	231,738	192,020	39,718
光熱水料費	74,117	82,669	△ 8,552
リース料	132,469	141,024	△ 8,555
保険料	114,656	160,658	△ 46,002
租税公課	168,509	184,749	△ 16,240
支払手数料	948,782	955,764	△ 6,982
支払負担金	282,800	353,800	△ 71,000
諸会費	218,500	218,500	0
貸倒引当金繰入額	695,200	836,000	△ 140,800
支払寄付金	50,000	0	50,000
委託費	162,577	59,481	103,096
表彰費	0	127,790	△ 127,790
雑費	4,337	10,156	△ 5,819
経常費用計	54,200,427	66,940,153	△ 12,739,726
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 317,495	△ 8,843,061	8,525,566
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 317,495	△ 8,843,061	8,525,566
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
経常外収益計	0	45	△ 45
(2) 経常外費用			
過年度事業費修正損	109,632	0	109,632
経常外費用計	109,632	0	109,632
当期経常外増減額	△ 109,632	45	△ 109,677
税引前当期一般正味財産増減額	△ 427,127	△ 8,843,016	8,415,889
法人税、住民税及び事業税	70,000	73,500	△ 3,500
当期一般正味財産増減額	△ 497,127	△ 8,916,516	8,419,389
一般正味財産期首残高	157,832,142	166,748,658	△ 8,916,516
一般正味財産期末残高	157,335,015	157,832,142	△ 497,127
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	9,855,600	9,426,800	428,800
受取地方公共団体補助金	195,000	95,000	100,000
受取全法連助成金	9,660,600	9,331,800	328,800
受取寄付金	47,500	78,108	△ 30,608
受取寄付金	47,500	78,108	△ 30,608
一般正味財産への振替額	△ 9,903,100	△ 9,504,908	△ 398,192
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
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	157,335,015	157,832,142	△ 497,127

平成28年度決算

【正味財産増減計算書内訳表】

平成28年4月1日～平成29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 及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		【収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			
1 I 一般正味財産増減の部										
2 1. 経常増減の部										
3 (1) 経常収益										
4 特定資産運用収入										
5 特定資産受取利息	477	107	107	315	1,006	58	293	351	712	2,069
6 受取会費										
7 受取会費				6,241,800	6,241,800				24,967,200	31,209,000
8 事業収益										
9 税知識普及事業収益										0
10 税意識高揚事業収益	1,669,651				1,669,651					1,669,651
11 税制税務提言事業収益										0
12 地域企業発展事業収益		521,065			521,065					521,065
13 地域社会貢献事業収益			3,705,686		3,705,686					3,705,686
14 簡易保険事務手数料収益						422,225		422,225		422,225
15 健康診断料手数料収益							227,000	227,000		227,000
16 会員交流事業収益						194,100	247,000	441,100		441,100
17 受取補助金等										
18 受取地方公共団体補助金		45,000			45,000					45,000
19 受取県連補助金(東法連)	150,000		100,000		250,000		1,292,964	1,292,964		1,542,964
20 受取全法連助成金振替額				9,660,600	9,660,600		8,000	8,000		9,668,600
21 受取負担金										
22 総会等受取負担金							382,000	382,000		382,000
23 賀詞交歓会負担金							406,000	406,000		406,000
24 支部・部会受取負担金	191,350		108,075		299,425		2,604,241	2,604,241		2,903,666
25 受取負担金					0		399,000	399,000		399,000
26 受取寄付金										
27 受取寄付金振替額			47,500		47,500					47,500
28 雑収益										
29 受取利息						32	15	47	3,155	3,202
30 受取配当金									3,000	3,000
31 雑収入			10,000		10,000		129,204	129,204	145,000	284,204
32 特定資産取崩益										
33 特定資産取崩益							0	0		0
34 経常収益計	2,011,478	566,172	3,971,368	15,902,715	22,451,733	616,415	5,695,717	6,312,132	25,119,067	53,882,932
35 (2) 経常費用										
36 事業費										
37 給料手当	6,861,683	1,476,214	1,366,865		9,704,762	410,058	2,118,643	2,528,701		12,233,463
38 退職給付費用	318,909	68,609	63,527		451,045	19,057	98,466	117,523		568,568
39 法定福利費	1,073,098	230,860	213,759		1,517,717	64,126	331,328	395,454		1,913,171
40 会議費	1,027,992	1,050	542,597		1,571,639	0	4,501,122	4,501,122		6,072,761
41 旅費交通費	727,569	92,833	63,343		883,745	16,920	863,300	880,220		1,763,965
42 通信運搬費	1,377,981	96,020	112,190		1,586,191	25,995	183,395	209,390		1,795,581
43 車両運搬費	55,003	11,829	14,573		81,405	3,284	16,977	20,261		101,666
44 減価償却費	998,800	199,762	199,762		1,398,324	134,587	264,937	399,524		1,797,848
45 物販用品購入費			2,732,711		2,732,711					2,732,711
46 消耗(什器備)品費	1,029,171	122,402	563,439		1,715,012	16,529	484,403	500,932		2,215,944
47 修繕費	315,754	67,927	62,896		446,577	18,868	97,489	116,357		562,934
48 新聞図書費	77,228	33,284	10,804		121,316	3,240	16,748	19,988		141,304
49 印刷製本費	3,975,352	145,232	232,673		4,353,257	17,238	443,267	460,505		4,813,762
50 渉外(慶弔)費		2,160	12,250		14,410		6,750	6,750		21,160
51 光熱水料費	354,370	76,235	70,587		501,192	21,175	109,411	130,586		631,778
52 会場費	74,210	114,870	17,130		206,210		1,048,528	1,048,528		1,254,738
53 賃借料	4,500	15,950	1,200		21,650					21,650

54	リース料	633,366	136,254	126,163		895,783	37,846	195,553	233,399		1,129,182
55	保険料	188,747	40,604	37,595		266,946	11,278	58,274	69,552		336,498
56	諸謝金	232,500	2,235,141	25,000		2,492,641		123,000	123,000		2,615,641
57	租税公課	350,910	86,338	83,954		521,202	18,270	147,419	165,689		686,891
58	支払手数料	599,631	368,983	118,636		1,087,250	58,692	191,761	250,453		1,337,703
59	支払負担金	126,087		335,655		461,742		619,000	619,000		1,080,742
60	貸倒引当金繰入				173,800	173,800			0		173,800
61	支払寄付金			47,500		47,500					47,500
62	委託費	1,488,166				1,488,166		3,240	3,240		1,491,406
63	表彰費	130,000				130,000		206,492	206,492		336,492
64	雑費	34,142	4,459	111,751		150,352	1,237	6,402	7,639		157,991
65	小計	22,055,169	5,627,016	7,166,560	173,800	35,022,545	878,400	12,135,905	13,014,305		48,036,850
66	管理費										
67	給料手当									1,435,209	1,435,209
68	退職給付費用									66,702	66,702
69	法定福利費									224,447	224,447
70	会議費									264,785	264,785
71	旅費交通費									63,482	63,482
72	通信運搬費									474,688	474,688
73	車両運搬費									11,500	11,500
74	減価償却費									199,762	199,762
75	消耗(什器備)品費									95,968	95,968
76	修繕費									66,041	66,041
77	新聞図書費									11,344	11,344
78	印刷製本費									165,964	165,964
79	渉外(慶弔)費									231,738	231,738
80	光熱水料費									74,117	74,117
81	リース料									132,469	132,469
82	保険料									114,656	114,656
83	租税公課									168,509	168,509
84	支払手数料									948,782	948,782
85	支払負担金									282,800	282,800
86	諸会費									218,500	218,500
87	貸倒引当金繰入									695,200	695,200
88	支払寄付金									50,000	50,000
89	委託費									162,577	162,577
90	表彰費									0	0
91	雑費									4,337	4,337
92	小計									6,163,577	6,163,577
93	経常費用計	22,055,169	5,627,016	7,166,560	173,800	35,022,545	878,400	12,135,905	13,014,305	6,163,577	54,200,427
94	当期経常増減額	△ 20,043,691	△ 5,060,844	△ 3,195,192	15,728,915	△ 12,570,812	△ 261,985	△ 6,440,188	△ 6,702,173	18,955,490	△ 317,495
95	2. 経常外増減の部										
96	(1) 経常外収益										
97	過年度事業費修正益										
98	(2) 経常外費用										
99	過年度事業費修正損	48,817	9,763	9,763		68,343	9,763	21,763	31,526	9,763	109,632
100	当期経常外増減額	△ 48,817	△ 9,763	△ 9,763		△ 68,343	△ 9,763	△ 21,763	△ 31,526	△ 9,763	△ 109,632
101	他会計振替額	12,000,000				12,000,000		6,461,951	6,461,951	△ 18,461,951	△ 18,461,951
102	税引き前一般正味財産増減額	△ 8,092,508	△ 5,070,607	△ 3,204,955	15,728,915	△ 639,155	△ 271,748	0	△ 271,748	483,776	△ 427,127
103	法人税、住民税及び事業税									70,000	70,000
104	当期一般正味財産増減額	△ 8,092,508	△ 5,070,607	△ 3,204,955	15,728,915	△ 639,155	△ 271,748	0	△ 271,748	413,776	△ 497,127
105	一般正味財産期首残高	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
106	一般正味財産期末残高	4,130,186	△ 16,633,692	△ 4,328,567	79,734,756	62,902,683	6,082,626	13,864,589	19,947,215	74,485,117	157,335,015
107	Ⅱ 指定正味財産増減の部										
108	受取補助金等	150,000	45,000	47,500	9,660,600	9,903,100					9,903,100
109	受取地方補助金	150,000	45,000			195,000					195,000
110	受取全法連助成金				9,660,600	9,660,600					9,660,600
111	受取寄付金			47,500		47,500					47,500
112	一般正味財産への振替額	△ 150,000	△ 45,000	△ 47,500	△ 9,660,600	△ 9,903,100					△ 9,903,100
113	当期指定正味財産増減額	0	0	0							0
114	指定正味財産期首残高										
115	指定正味財産期末残高										
116	Ⅲ 正味財産期末残高	4,130,186	△ 16,633,692	△ 4,328,567	79,734,756	62,902,683	6,082,626	13,864,589	19,947,215	74,485,117	157,335,015

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	847,000	473,000	598,800	721,200
減価償却引当預金	2,500,000			2,500,000
会館補修引当預金	3,500,000	250,000		3,750,000
会館修繕引当預金	2,100,000	150,000		2,250,000
周年行事引当預金	1,200,000	1,200,000		2,400,000
小計	10,147,000	2,073,000	598,800	11,621,200
合計	10,147,000	2,073,000	598,800	11,621,200

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	721,200	—	0	721,200
減価償却引当預金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	—
会館補修引当預金	3,750,000	(0)	(3,750,000)	—
会館修繕引当預金	2,250,000	(0)	(2,250,000)	—
周年行事引当預金	2,400,000	(0)	(2,400,000)	—
	11,621,200	(0)	(10,900,000)	(721,200)
合計	11,621,200	(0)	(10,900,000)	(721,200)

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	19,519,088	1,268,758	18,250,330
車両運搬具	1		1
什器備品	3,346,616	826,484	2,520,132
合計	22,865,704	2,095,242	20,770,462

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	9,510,600	9,510,600	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	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	
世田谷区育成補助	世田谷区	0	45,000	45,000	0	
合計		0	11,205,600	11,205,600	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	9,510,600
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)	47,500
絵はがきコンクール補助金	150,000
合 計	9,903,100

附属明細書

1. 財務諸表の注記において記載している。

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	運転資金として	925,009	
		手元保管	601,733	
		下北沢支部	0	
		代沢・代田支部	266	
		明大前支部	27,577	
		桜上水支部	0	
		経堂支部	0	
		千歳台・船橋支部	49	
		南鳥山・粕谷支部	0	
		給田・北鳥山支部	129,696	
		青年部会	99,124	
		女性部会	66,564	
		預金	運転資金として	7,983,897
		みずほ銀行北沢支店	496,472	
		みずほ銀行(下)北沢支店	1,668,998	
		三菱東京UFJ銀行東松原支店	197,207	
		三菱東京UFJ銀行上北沢支店	609,011	
		三菱東京UFJ銀行東松原支店	収益会計の運転資金として	563,727
		三井住友銀行下高井戸支店	156,929	
		三井住友銀行下北沢支店	31,979	
		三井住友銀行経堂支店	169,074	
		りそな銀行豪徳寺支店	174,013	
		目黒信用金庫梅丘支店	333,622	
		昭和信用金庫本店	679,932	
		昭和信用金庫明大前支店	123,928	
		昭和信用金庫鳥山支店	63,686	
		昭和信用金庫経堂支店	143,766	
		昭和信用金庫池の上支店	79,982	
		昭和信用金庫上北沢支店	75,047	
		昭和信用金庫下高井戸支店	93,287	
		城南信用金庫経堂支店	502,325	
		世田橋信用金庫船橋支店	342,058	
		芝信用金庫代沢支店	249,887	
	東京シー信用金庫豪徳寺支店	140,045		
	東京都民銀行代田支店	156,636		
	八千代銀行鳥山支店	292,578		
	東京中央農業協同組合鳥山支店	249,839		
	横浜銀行下北沢支店	66,625		
	東日本銀行八幡山支店	206,535		
	東京スター銀行新宿西口支店	43,792		
	城南信用金庫世田谷支店	55,258		
	三菱東京UFJ銀行永福町支店	17,659		
	郵便振替(口座)	運転資金として	1,508,348	
	00100-2351722	収益会計の運転資金として	1,212,307	
	00170-7-6888	296,041		
	郵便貯金	収益会計の運転資金として	194,824	
	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	27~28年度会費131件	1,877,000	
	貸倒引当金	未収会費に対する貸倒繰入分	-869,000	
	未収金	簡易保険料2件	22,100	
流動資産合計			21,642,178	

(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。	721,200
	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	3,750,000
	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	2,250,000
	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。	2,400,000
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)	18,250,330
	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 2,520,132
	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				137,628,963
資産合計				159,271,141
(流動負債)				
	未払金		当該年度経費分	534,099
	前受金		28年度簡易保険料1名分	103,460
	預り金			507,367
	簡易保険還付金		収益会計の簡易保険返戻金分	507,367
	未払法人税等		当該年度分	70,000
流動負債合計				1,214,926
(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	721,200
固定負債合計				721,200
負債合計				1,936,126
正味財産				157,335,015