

貸借対照表

平成30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 | 22,525,539 | 20,612,078 | 1,913,461 |
| 未収会費 | 2,153,000 | 1,877,000 | 276,000 |
| 貸倒引当金 | △ 1,003,000 | △ 869,000 | △ 134,000 |
| 未収金 | 77,640 | 22,100 | 55,540 |
| 前払費用 | 80 | 0 | 80 |
| 仮払金 | 6,480 | 0 | 6,480 |
| 流動資産合計 | 23,759,739 | 21,642,178 | 2,117,561 |
| 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 | 858,000 | 721,200 | 136,800 |
| 減価償却引当資産 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 会館補修引当資産 | 4,000,000 | 3,750,000 | 250,000 |
| 会館修繕引当資産 | 2,400,000 | 2,250,000 | 150,000 |
| 周年行事引当資産 | 3,600,000 | 2,400,000 | 1,200,000 |
| 特定資産合計 | 13,358,000 | 11,621,200 | 1,736,800 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 16,946,820 | 18,250,330 | △ 1,303,510 |
| 車両運搬具 | 1 | 1 | 0 |
| 什器備品 | 1,985,230 | 2,520,132 | △ 534,902 |
| 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 | 124,169,351 | 126,007,763 | △ 1,838,412 |
| 固定資産合計 | 137,527,351 | 137,628,963 | △ 101,612 |
| 資産合計 | 161,287,090 | 159,271,141 | 2,015,949 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 612,627 | 534,099 | 78,528 |
| 前受金 | 7,560 | 103,460 | △ 95,900 |
| 預り金 | 346,901 | 507,367 | △ 160,466 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 1,037,088 | 1,214,926 | △ 177,838 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 858,000 | 721,200 | 136,800 |
| 固定負債合計 | 858,000 | 721,200 | 136,800 |
| 負債合計 | 1,895,088 | 1,936,126 | △ 41,038 |
| 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 | 159,392,002 | 157,335,015 | 2,056,987 |
| 一般正味財産合計 | 159,392,002 | 157,335,015 | 2,056,987 |
| (うち特定資産への充当額) | (12,500,000) | (10,900,000) | (1,600,000) |
| 正味財産合計 | 159,392,002 | 157,335,015 | 2,056,987 |
| 負債及び正味財産合計 | 161,287,090 | 159,271,141 | 2,015,949 |

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

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 | 1,536 | 2,069 | △ 533 |
| 特定資産受取利息 | 1,536 | 2,069 | △ 533 |
| 受取会費 | 30,779,000 | 31,209,000 | △ 430,000 |
| 正会員受取会費 | 30,779,000 | 31,209,000 | △ 430,000 |
| 事業収益 | 6,853,029 | 6,986,727 | △ 133,698 |
| 税知識普及収益公1/2 | 1,550,272 | 1,669,651 | △ 119,379 |
| 地域企業発展本部事業収益 | 56,180 | 521,065 | △ 464,885 |
| 地域社会貢献収益 | 4,222,864 | 3,705,686 | 517,178 |
| 簡易保険取扱収益 | 290,813 | 422,225 | △ 131,412 |
| 健康診断取扱収益 | 159,000 | 227,000 | △ 68,000 |
| 会員交流等事業収益 | 573,900 | 441,100 | 132,800 |
| 受取補助金等 | 11,452,646 | 11,256,564 | 196,082 |
| 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) | 1,573,946 | 1,542,964 | 30,982 |
| 受取全法連助成金振替額(指定あり) | 9,833,700 | 9,668,600 | 165,100 |
| 受取負担金 | 2,429,813 | 4,090,666 | △ 1,660,853 |
| 総会等負担金 | 399,000 | 382,000 | 17,000 |
| 賀詞交歓会負担金 | 465,000 | 406,000 | 59,000 |
| 支部・部会費負担金 | 1,007,813 | 2,903,666 | △ 1,895,853 |
| 受取負担金 | 558,000 | 399,000 | 159,000 |
| 受取寄付金 | 64,000 | 47,500 | 16,500 |
| 受取寄付金振替額 | 64,000 | 47,500 | 16,500 |
| 雑収益 | 259,254 | 290,406 | △ 31,152 |
| 受取利息 | 1,117 | 3,202 | △ 2,085 |
| 受取配当金 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 雑収益 | 255,137 | 284,204 | △ 29,067 |
| 経常収益計 | 51,839,278 | 53,882,932 | △ 2,043,654 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 43,236,979 | 48,036,850 | △ 4,799,871 |
| 給料手当 | 10,854,589 | 12,233,463 | △ 1,378,874 |
| 退職給付費用 | 444,636 | 568,568 | △ 123,932 |
| 法定福利費 | 1,824,488 | 1,913,171 | △ 88,683 |
| 会議費 | 5,370,262 | 6,072,761 | △ 702,499 |
| 旅費交通費 | 1,592,341 | 1,763,965 | △ 171,624 |
| 通信運搬費 | 1,852,687 | 1,795,581 | 57,106 |
| 車両運搬費 | 9,890 | 101,666 | △ 91,776 |
| 減価償却費 | 1,654,597 | 1,797,848 | △ 143,251 |
| 物品購入費 | 3,122,929 | 2,732,711 | 390,218 |
| 消耗(什器備)品費 | 2,424,039 | 2,215,944 | 208,095 |
| 修繕費 | 233,724 | 562,934 | △ 329,210 |
| 新聞図書費 | 110,657 | 141,304 | △ 30,647 |
| 印刷製本費 | 5,083,066 | 4,813,762 | 269,304 |
| 渉外(慶弔)費 | 16,151 | 21,160 | △ 5,009 |
| 光熱水料費 | 702,305 | 631,778 | 70,527 |
| 会場費 | 278,250 | 1,254,738 | △ 976,488 |
| 賃借料 | 30,150 | 21,650 | 8,500 |
| リース料 | 1,078,623 | 1,129,182 | △ 50,559 |
| 保険料 | 316,278 | 336,498 | △ 20,220 |
| 諸謝金 | 996,741 | 2,615,641 | △ 1,618,900 |
| 租税公課 | 752,060 | 686,891 | 65,169 |
| 支払手数料 | 1,127,364 | 1,337,703 | △ 210,339 |
| 支払負担金 | 1,111,650 | 1,080,742 | 30,908 |
| 貸倒引当金繰入額 | 481,440 | 173,800 | 307,640 |
| 支払寄付金 | 64,000 | 47,500 | 16,500 |
| 委託費 | 871,977 | 1,491,406 | △ 619,429 |
| 表彰費 | 412,281 | 336,492 | 75,789 |
| 雑費 | 419,804 | 157,991 | 261,813 |

| | | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 管理費 | 6,475,342 | 6,163,577 | 311,765 |
| 給料手当 | 1,273,443 | 1,435,209 | △ 161,766 |
| 退職給付費用 | 52,164 | 66,702 | △ 14,538 |
| 法定福利費 | 214,045 | 224,447 | △ 10,402 |
| 会議費 | 334,945 | 264,785 | 70,160 |
| 旅費交通費 | 55,317 | 63,482 | △ 8,165 |
| 通信運搬費 | 490,550 | 474,688 | 15,862 |
| 車両運搬費 | 1,160 | 11,500 | △ 10,340 |
| 減価償却費 | 183,845 | 199,762 | △ 15,917 |
| 消耗(什器備)品費 | 98,714 | 95,968 | 2,746 |
| 修繕費 | 206,211 | 66,041 | 140,170 |
| 新聞図書費 | 9,795 | 11,344 | △ 1,549 |
| 印刷製本費 | 691,645 | 165,964 | 525,681 |
| 渉外(慶弔)費 | 173,070 | 231,738 | △ 58,668 |
| 光熱水料費 | 82,393 | 74,117 | 8,276 |
| リース料 | 126,541 | 132,469 | △ 5,928 |
| 保険料 | 72,265 | 114,656 | △ 42,391 |
| 租税公課 | 185,340 | 168,509 | 16,831 |
| 支払手数料 | 965,203 | 948,782 | 16,421 |
| 支払負担金 | 230,800 | 282,800 | △ 52,000 |
| 諸会費 | 218,500 | 218,500 | 0 |
| 貸倒引当金繰入額 | 521,560 | 695,200 | △ 173,640 |
| 支払寄付金 | 0 | 50,000 | △ 50,000 |
| 委託費 | 89,204 | 162,577 | △ 73,373 |
| 表彰費 | 167,960 | 0 | 167,960 |
| 雑費 | 30,672 | 4,337 | 26,335 |
| 経常費用計 | 49,712,321 | 54,200,427 | △ 4,488,106 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,126,957 | △ 317,495 | 2,444,452 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,126,957 | △ 317,495 | 2,444,452 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 過年度事業費修正益 | 30 | 0 | 30 |
| 経常外収益計 | 30 | 0 | 30 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 過年度事業費修正損 | 0 | 109,632 | △ 109,632 |
| 経常外費用計 | 0 | 109,632 | △ 109,632 |
| 当期経常外増減額 | 30 | △ 109,632 | 109,662 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 2,126,987 | △ 427,127 | 2,554,114 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,056,987 | △ 497,127 | 2,554,114 |
| 一般正味財産期首残高 | 157,335,015 | 157,832,142 | △ 497,127 |
| 一般正味財産期末残高 | 159,392,002 | 157,335,015 | 2,056,987 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取補助金等 | 9,928,700 | 9,855,600 | 73,100 |
| 受取地方公共団体補助金 | 295,000 | 195,000 | 100,000 |
| 受取全法連助成金 | 9,633,700 | 9,660,600 | △ 26,900 |
| 受取寄付金 | 64,000 | 47,500 | 16,500 |
| 受取寄付金 | 64,000 | 47,500 | 16,500 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 9,992,700 | △ 9,903,100 | △ 89,600 |
| 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 |
| 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 | 159,392,002 | 157,335,015 | 2,056,987 |

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30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 | | 【収1】手数料等収 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 | 248 | 56 | 56 | 438 | 798 | 30 | 330 | 360 | 378 | 1,536 |
| 6 受取会費 | | | | | | | | | | |
| 7 受取会費 | 7,694,750 | 1,538,950 | 923,370 | | 10,157,070 | 307,790 | 4,309,060 | 4,616,850 | 16,005,080 | 30,779,000 |
| 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 | 1,550,272 | | | | 1,550,272 | | | | | 1,550,272 |
| 11 税制税務提言事業収益 | | | | | | | | | | 0 |
| 12 地域企業発展事業収益 | | 56,180 | | | 56,180 | | | | | 56,180 |
| 13 地域社会貢献事業収益 | | | 4,222,864 | | 4,222,864 | | | | | 4,222,864 |
| 14 簡易保険事務手数料収益 | | | | | | 290,813 | | 290,813 | | 290,813 |
| 15 健康診断幹旋手数料収益 | | | | | | | 159,000 | 159,000 | | 159,000 |
| 16 会員交流事業収益 | | | | | | 240,900 | 333,000 | 573,900 | | 573,900 |
| 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 | | 1,323,946 | 1,323,946 | | 1,573,946 |
| 20 受取全法連助成金振替額 | | | | 9,633,700 | 9,633,700 | | 200,000 | 200,000 | | 9,833,700 |
| 21 受取負担金 | | | | | | | | | | |
| 22 総会等受取負担金 | | | | | | | 399,000 | 399,000 | | 399,000 |
| 23 賀詞交歓会負担金 | | | | | | | 465,000 | 465,000 | | 465,000 |
| 24 支部・部会受取負担金 | 63,763 | 70,000 | 119,050 | | 252,813 | | 755,000 | 755,000 | | 1,007,813 |
| 25 受取負担金 | | | | | | | 472,000 | 472,000 | 86,000 | 558,000 |
| 26 受取寄付金 | | | | | | | | | | |
| 27 受取寄付金振替額 | | | 64,000 | | 64,000 | | | | | 64,000 |
| 28 雑収益 | | | | | | | | | | |
| 29 受取利息 | | | | | 0 | 2 | 2 | 4 | 1,113 | 1,117 |
| 30 受取配当金 | | | | | | | | | 3,000 | 3,000 |
| 31 雑収入 | | | 16,000 | | 16,000 | 5 | 94,132 | 94,137 | 145,000 | 255,137 |
| 32 特定資産取崩益 | | | | | | | | | | |
| 33 特定資産取崩益 | | | | | | | | | | 0 |
| 34 経常収益計 | 9,459,033 | 1,710,186 | 5,445,340 | 9,634,138 | 26,248,697 | 839,540 | 8,510,470 | 9,350,010 | 16,240,571 | 51,839,278 |
| 35 (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| 36 事業費 | | | | | | | | | | |
| 37 給料手当 | 6,088,275 | 1,309,827 | 1,212,803 | | 8,610,905 | 363,840 | 1,879,844 | 2,243,684 | | 10,854,589 |
| 38 退職給付費用 | 249,394 | 53,654 | 49,680 | | 352,728 | 14,904 | 77,004 | 91,908 | | 444,636 |
| 39 法定福利費 | 1,023,347 | 220,161 | 203,853 | | 1,447,361 | 61,155 | 315,972 | 377,127 | | 1,824,488 |
| 40 会議費 | 755,520 | 62,236 | 591,330 | | 1,409,086 | | 3,961,176 | 3,961,176 | | 5,370,262 |
| 41 旅費交通費 | 580,214 | 68,404 | 64,706 | | 713,324 | 15,667 | 863,350 | 879,017 | | 1,592,341 |
| 42 通信運搬費 | 1,393,577 | 112,486 | 118,403 | | 1,624,466 | 29,734 | 198,487 | 228,221 | | 1,852,687 |
| 43 車両運搬費 | 5,549 | 1,193 | 1,105 | | 7,847 | 331 | 1,712 | 2,043 | | 9,890 |
| 44 減価償却費 | 919,217 | 183,845 | 183,845 | | 1,286,907 | 118,670 | 249,020 | 367,690 | | 1,654,597 |
| 45 物販用品購入費 | | | 3,122,929 | | 3,122,929 | | | | | 3,122,929 |
| 46 消耗(什器備)品費 | 1,256,257 | 124,050 | 695,965 | | 2,076,272 | 14,897 | 332,870 | 347,767 | | 2,424,039 |
| 47 修繕費 | 131,096 | 28,203 | 26,114 | | 185,413 | 7,834 | 40,477 | 48,311 | | 233,724 |
| 48 新聞図書費 | 68,928 | 28,715 | 4,566 | | 102,209 | 1,370 | 7,078 | 8,448 | | 110,657 |
| 49 印刷製本費 | 4,331,523 | 266,473 | 249,535 | | 4,847,531 | 3,202 | 232,333 | 235,535 | | 5,083,066 |
| 50 渉外(慶弔)費 | | | 11,431 | | 11,431 | | 4,720 | 4,720 | | 16,151 |
| 51 光熱水料費 | 393,921 | 84,747 | 78,469 | | 557,137 | 23,540 | 121,628 | 145,168 | | 702,305 |
| 52 会場費 | 105,923 | 69,660 | 17,347 | | 192,930 | | 85,320 | 85,320 | | 278,250 |
| 53 賃借料 | 3,600 | 25,350 | 1,200 | | 30,150 | | | | | 30,150 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 54 | リース料 | 604,998 | 130,156 | 120,515 | | 855,669 | 36,154 | 186,800 | 222,954 | | 1,078,623 |
| 55 | 保険料 | 177,400 | 38,165 | 35,338 | | 250,903 | 10,601 | 54,774 | 65,375 | | 316,278 |
| 56 | 諸謝金 | 220,000 | 678,741 | 23,000 | | 921,741 | | 75,000 | 75,000 | | 996,741 |
| 57 | 租税公課 | 388,136 | 93,146 | 91,370 | | 572,652 | 20,495 | 158,913 | 179,408 | | 752,060 |
| 58 | 支払手数料 | 580,978 | 189,439 | 115,833 | | 886,250 | 51,389 | 189,725 | 241,114 | | 1,127,364 |
| 59 | 支払負担金 | 106,000 | | 366,850 | | 472,850 | | 638,800 | 638,800 | | 1,111,650 |
| 60 | 貸倒引当金繰入 | 250,750 | 50,150 | 30,090 | | 330,990 | 10,030 | 140,420 | 150,450 | | 481,440 |
| 61 | 支払寄付金 | | | 64,000 | | 64,000 | | | | | 64,000 |
| 62 | 委託費 | 838,566 | | | | 838,566 | | 33,411 | 33,411 | | 871,977 |
| 63 | 表彰費 | 125,481 | | | | 125,481 | | 286,800 | 286,800 | | 412,281 |
| 64 | 雑費 | 161,441 | 31,548 | 172,775 | | 365,764 | 8,763 | 45,277 | 54,040 | | 419,804 |
| 65 | 小計 | 20,760,091 | 3,850,349 | 7,653,052 | 0 | 32,263,492 | 792,576 | 10,180,911 | 10,973,487 | | 43,236,979 |
| 66 | 管理費 | | | | | | | | | | |
| 67 | 給料手当 | | | | | | | | 1,273,443 | | 1,273,443 |
| 68 | 退職給付費用 | | | | | | | | 52,164 | | 52,164 |
| 69 | 法定福利費 | | | | | | | | 214,045 | | 214,045 |
| 70 | 会議費 | | | | | | | | 334,945 | | 334,945 |
| 71 | 旅費交通費 | | | | | | | | 55,317 | | 55,317 |
| 72 | 通信運搬費 | | | | | | | | 490,550 | | 490,550 |
| 73 | 車両運搬費 | | | | | | | | 1,160 | | 1,160 |
| 74 | 減価償却費 | | | | | | | | 183,845 | | 183,845 |
| 75 | 消耗(什器備)品費 | | | | | | | | 98,714 | | 98,714 |
| 76 | 修繕費 | | | | | | | | 206,211 | | 206,211 |
| 77 | 新聞図書費 | | | | | | | | 9,795 | | 9,795 |
| 78 | 印刷製本費 | | | | | | | | 691,645 | | 691,645 |
| 79 | 渉外(慶弔)費 | | | | | | | | 173,070 | | 173,070 |
| 80 | 光熱水料費 | | | | | | | | 82,393 | | 82,393 |
| 81 | リース料 | | | | | | | | 126,541 | | 126,541 |
| 82 | 保険料 | | | | | | | | 72,265 | | 72,265 |
| 83 | 租税公課 | | | | | | | | 185,340 | | 185,340 |
| 84 | 支払手数料 | | | | | | | | 965,203 | | 965,203 |
| 85 | 支払負担金 | | | | | | | | 230,800 | | 230,800 |
| 86 | 諸会費 | | | | | | | | 218,500 | | 218,500 |
| 87 | 貸倒引当金繰入 | | | | | | | | 521,560 | | 521,560 |
| 88 | 支払寄付金 | | | | | | | | | | 0 |
| 89 | 委託費 | | | | | | | | 89,204 | | 89,204 |
| 90 | 表彰費 | | | | | | | | 167,960 | | 167,960 |
| 91 | 雑費 | | | | | | | | 30,672 | | 30,672 |
| 92 | 小計 | | | | | | | | 6,475,342 | | 6,475,342 |
| 93 | 経常費用計 | 20,760,091 | 3,850,349 | 7,653,052 | 0 | 32,263,492 | 792,576 | 10,180,911 | 10,973,487 | 6,475,342 | 49,712,321 |
| 94 | 当期経常増減額 | △ 11,301,058 | △ 2,140,163 | △ 2,207,712 | 9,634,138 | △ 6,014,795 | 46,964 | △ 1,670,441 | △ 1,623,477 | 9,765,229 | 2,126,957 |
| 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 | | | | | | | | | 30 | 30 |
| 98 | (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | |
| 99 | 過年度事業費修正損 | | | | | | | | | | 0 |
| 100 | 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 |
| 101 | 他会計振替額 | | | | | | | | | | 0 |
| 102 | 税引き前一般正味財産増減額 | △ 11,301,058 | △ 2,140,163 | △ 2,207,712 | 9,634,138 | △ 6,014,795 | 46,964 | △ 1,670,441 | △ 1,623,477 | 9,765,259 | 2,126,987 |
| 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 | △ 11,301,058 | △ 2,140,163 | △ 2,207,712 | 9,634,138 | △ 6,014,795 | 46,964 | △ 1,670,441 | △ 1,623,477 | 9,695,259 | 2,056,987 |
| 105 | 一般正味財産期首残高 | 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 |
| 106 | 一般正味財産期末残高 | △ 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 |
| 107 | Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| 108 | 受取補助金等 | 150,000 | 45,000 | 164,000 | 9,633,700 | 9,992,700 | | | | | 9,992,700 |
| 109 | 受取地方補助金 | 150,000 | 45,000 | 100,000 | | 295,000 | | | | | 295,000 |
| 110 | 受取全法連助成金 | | | | 9,633,700 | 9,633,700 | | | | | 9,633,700 |
| 111 | 受取寄付金 | | | 64,000 | | 64,000 | | | | | 64,000 |
| 112 | 一般正味財産への振替額 | △ 150,000 | △ 45,000 | △ 164,000 | △ 9,633,700 | △ 9,992,700 | | | | | △ 9,992,700 |
| 113 | 当期指定正味財産増減額 | | | | | | | | | | 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 | △ 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 |

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 | 721,200 | 136,800 | | 858,000 |
| 減価償却引当預金 | 2,500,000 | | | 2,500,000 |
| 会館補修引当預金 | 3,750,000 | 250,000 | | 4,000,000 |
| 会館修繕引当預金 | 2,250,000 | 150,000 | | 2,400,000 |
| 周年行事引当預金 | 2,400,000 | 1,200,000 | | 3,600,000 |
| 小計 | 11,621,200 | 1,736,800 | 0 | 13,358,000 |
| 合計 | 11,621,200 | 1,736,800 | 0 | 13,358,000 |

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 | 858,000 | — | 0 | 858,000 |
| 減価償却引当預金 | 2,500,000 | (0) | (2,500,000) | — |
| 会館補修引当預金 | 4,000,000 | (0) | (4,000,000) | — |
| 会館修繕引当預金 | 2,400,000 | (0) | (2,400,000) | — |
| 周年行事引当預金 | 3,600,000 | (0) | (3,600,000) | — |
| | 13,358,000 | (0) | (12,500,000) | (858,000) |
| 合計 | 13,358,000 | (0) | (12,500,000) | (858,000) |

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 | 18,250,330 | 1,303,510 | 16,946,820 |
| 車両運搬具 | 1 | | 1 |
| 什器備品 | 2,520,132 | 534,902 | 1,985,230 |
| 合計 | 20,770,462 | 1,838,412 | 18,932,050 |

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 | 9,450,700 | 9,450,700 | 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 | |
| 会員増強施策に対する報奨金 | 全国法人会総連合会 | 0 | 33,000 | 33,000 | 0 | |
| 運営費補助 | 東京法人会連合会 | 0 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| 29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 | |
| 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 | 11,198,700 | 11,198,700 | 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 | 9,450,700 |
| 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 |
| 会員増強施策に対する報奨金 | 33,000 |
| 地方団体補助金 | 45,000 |
| 寄付金(あしなが育英会) | 64,000 |
| 絵はがきコンクール補助金 | 150,000 |
| 合計 | 9,892,700 |

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 | 運転資金として | 559,268 | |
| | | 手元保管 | 295,373 | |
| | | 下北沢支部 | 0 | |
| | | 代沢・代田支部 | 146,920 | |
| | | 明大前支部 | 6,020 | |
| | | 桜上水支部 | 0 | |
| | | 経堂支部 | 0 | |
| | | 千歳台・船橋支部 | 30 | |
| | | 南烏山・粕谷支部 | 0 | |
| | | 給田・北烏山支部 | 700 | |
| | | 青年部会 | 81,607 | |
| | | 女性部会 | 28,618 | |
| | 預金 | 普通預金 | 運転資金として | 9,862,360 |
| | | みずほ銀行北沢支店 | | 1,217,186 |
| | | みずほ銀行(下)北沢支店 | | 1,403,340 |
| | | 三菱東京UFJ銀行東松原支店 | | 94,651 |
| | | 三菱東京UFJ銀行上北沢支店 | | 617,951 |
| | | 三菱東京UFJ銀行東松原支店 | 収益会計の運転資金として | 281,029 |
| | | 三井住友銀行下高井戸支店 | | 117,504 |
| | | 三井住友銀行下北沢支店 | | 31,547 |
| | | 三井住友銀行経堂支店 | | 270,644 |
| | | りそな銀行豪徳寺支店 | | 407,592 |
| | | 目黒信用金庫梅丘支店 | | 860,529 |
| | | 昭和信用金庫本店 | | 764,383 |
| | | 昭和信用金庫明大前支店 | | 153,712 |
| | | 昭和信用金庫烏山支店 | | 123,470 |
| | | 昭和信用金庫経堂支店 | | 256,551 |
| | | 昭和信用金庫池の上支店 | | 103,766 |
| | | 昭和信用金庫上北沢支店 | | 74,831 |
| | | 昭和信用金庫下高井戸支店 | | 129,071 |
| | | 城南信用金庫経堂支店 | | 468,664 |
| | | 世田谷信用金庫船橋支店 | | 330,988 |
| | | 芝信用金庫代沢支店 | | 782,980 |
| | | 東京シティー信用金庫豪徳寺支店 | | 293,671 |
| | | 東京都民銀行代田支店 | | 163,180 |
| | | 八千代銀行烏山支店 | | 323,990 |
| | | 東京中央農業協同組合烏山支店 | | 298,280 |
| | | 横浜銀行下北沢支店 | | 107,545 |
| | | 東日本銀行八幡山支店 | | 16,540 |
| | | 東京スター銀行新宿西口支店 | | 90,928 |
| | | 城南信用金庫世田谷支店 | | 60,718 |
| | | 三菱東京UFJ銀行永福町支店 | | 17,119 |
| | | 郵便振替(口座) | 運転資金として | 2,055,727 |
| | | 00100-2351722 | 収益会計の運転資金として | 1,785,177 |
| | | 00170-7-6888 | | 270,550 |
| | 郵便貯金 | 収益会計の運転資金として | 48,184 | |
| | 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 | 28～29年度会費146件 | 2,153,000 | |
| | 貸倒引当金 | 未収会費に対する貸倒繰入分 | -1,003,000 | |
| | 未収金 | 簡易保険料2件 | 77,640 | |
| | 前払費用 | 広報誌広告振込料1件 | 80 | |
| | 仮払金 | けんたグッズ代1件 | 6,480 | |
| 流動資産合計 | | | 23,759,739 | |

| | | | | |
|----------------|---------------|------------|--|--------------------|
| (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。 | 858,000 |
| | 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 | 4,000,000 |
| | 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 | 2,400,000 |
| | 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。 | 3,600,000 |
| 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) | 16,946,820 |
| | 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) | 1,985,230 |
| | 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 | | | | 137,527,351 |
| 資産合計 | | | | 161,287,090 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | | 当該年度経費分 | 612,627 |
| | 前受金 | | 30年度広報誌広告料1件分 | 7,560 |
| | 預り金 | | | 346,901 |
| | 簡易保険還付金 | | 収益会計の簡易保険返戻金分 | 346,901 |
| | 未払法人税等 | | 当該年度分 | 70,000 |
| 流動負債合計 | | | | 1,037,088 |
| (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 | 858,000 |
| 固定負債合計 | | | | 858,000 |
| 負債合計 | | | | 1,895,088 |
| 正味財産 | | | | 159,392,002 |