

貸借対照表

令和5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	38,718,753	15,915,328	22,803,425
未収会費	1,122,000	1,506,000	△ 384,000
貸倒引当金	△ 385,000	△ 706,000	321,000
未収金	5,500	2,377,002	△ 2,371,502
立替金	0	1	△ 1
流動資産合計	39,461,253	19,092,331	20,368,922
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	1,648,080	3,060,200	△ 1,412,120
会館補修引当資産	3,100,000	2,500,000	600,000
会館修繕引当資産	1,700,000	1,400,000	300,000
周年行事引当資産	9,600,000	8,400,000	1,200,000
災害時会館復旧引当資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	16,048,080	35,360,200	△ 19,312,120
(3) その他固定資産			
建物	25,316,527	27,747,498	△ 2,430,971
車両運搬具	2	102,601	△ 102,599
什器備品	648,371	844,350	△ 195,979
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	131,202,200	133,931,749	△ 2,729,549
固定資産合計	147,250,280	169,291,949	△ 22,041,669
資産合計	186,711,533	188,384,280	△ 1,672,747
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	379,950	236,025	143,925
前受金	46,200	0	46,200
前受会費	12,000	0	12,000
預り金	140,266	0	140,266
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	648,416	306,025	342,391
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,648,080	3,060,200	△ 1,412,120
固定負債合計	1,648,080	3,060,200	△ 1,412,120
負債合計	2,296,496	3,366,225	△ 1,069,729
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	184,415,037	185,018,055	△ 603,018
一般正味財産合計	184,415,037	185,018,055	△ 603,018
(うち特定資産への充当額)	(14,400,000)	(32,300,000)	(△ 17,900,000)
正味財産合計	184,415,037	185,018,055	△ 603,018
負債及び正味財産合計	186,711,533	188,384,280	△ 1,672,747

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,908	1,530	378
1 特定資産受取利息	1,908	1,530	378
受取会費	26,427,000	27,540,000	△ 1,113,000
2 受取会費	26,427,000	27,540,000	△ 1,113,000
事業収益	3,941,711	1,828,952	2,112,759
3 税知識普及収益公1/1	51,500	75,000	△ 23,500
4 税意識普及収益公1/2	1,756,100	1,506,050	250,050
5 地域企業発展事業収益	28,000	0	28,000
6 地域社会貢献収益	1,830,311	0	1,830,311
7 簡易保険取扱収益	0	42,902	△ 42,902
8 健康診断取扱収益	64,000	64,000	0
9 会員交流等事業収益	211,800	141,000	70,800
受取補助金等	11,162,679	12,663,081	△ 1,500,402
10 受取地方公共団体補助金	45,000	45,000	0
11 受取県連補助金(東法連)	1,205,079	1,139,681	65,398
12 受取地方公共団体助成金	0	1,909,000	△ 1,909,000
13 受取全法連助成金振替額(指定あり)	9,912,600	9,569,400	343,200
受取負担金	946,100	195,000	751,100
14 総会等負担金	102,100	0	102,100
15 賀詞交歓会負担金	84,000	0	84,000
16 支部・部会費負担金	563,000	160,000	403,000
17 受取負担金	197,000	35,000	162,000
受取寄付金	44,500	23,500	21,000
18 受取寄付金振替額	44,500	23,500	21,000
雑収益	324,160	7,215,964	△ 6,891,804
19 受取利息	1,237	1,201	36
20 受取配当金	2,000	2,000	0
21 雑収益	320,923	7,212,763	△ 6,891,840
22 経常収益計	42,848,058	49,468,027	△ 6,619,969
(2) 経常費用			
事業費	38,390,720	33,795,712	4,595,008
101 給料手当	11,524,906	11,092,409	432,497
102 退職給付費用	988,367	1,011,379	△ 23,012
103 法定福利費	1,934,969	1,855,547	79,422
104 会議費	3,069,609	1,379,647	1,689,962
105 旅費交通費	1,225,484	654,590	570,894
106 通信運搬費	1,686,579	1,621,994	64,585
107 車両運搬費	106,432	6,666	99,766
108 減価償却費	2,456,593	1,810,584	646,009
109 物販用品購入費	1,169,908	0	1,169,908
110 消耗(什器備)品費	1,671,658	3,190,440	△ 1,518,782
111 修繕費	348,270	373,627	△ 25,357
112 新聞図書費	139,556	960,486	△ 820,930
113 印刷製本費	5,017,329	4,259,701	757,628
114 渉外(慶弔)費	30,895	4,790	26,105
115 光熱水料費	686,565	628,449	58,116
116 会場費	376,700	40,989	335,711
117 賃借料	15,600	0	15,600
118 リース料	745,921	731,320	14,601
119 保険料	300,256	286,696	13,560
120 諸謝金	485,000	205,000	280,000
121 租税公課	579,596	411,332	168,264
122 支払手数料	1,297,715	1,461,540	△ 163,825
123 支払負担金	1,231,900	412,500	819,400
124 貸倒引当金繰入額	184,800	338,880	△ 154,080
125 支払寄付金	44,500	23,500	21,000
126 委託費	683,502	746,589	△ 63,087
127 表彰費	250,460	253,430	△ 2,970
128 雑費	137,650	33,627	104,023

	管理費	4,907,354	5,258,298	△ 350,944	
201	給料手当	1,351,050	1,301,344	49,706	201
202	退職給付費用	115,953	118,653	△ 2,700	202
203	法定福利費	227,005	217,689	9,316	203
204	会議費	19,430	24,055	△ 4,625	204
205	旅費交通費	55,208	49,422	5,786	205
206	通信運搬費	366,796	413,552	△ 46,756	206
207	車両運搬費	12,486	782	11,704	207
208	減価償却費	272,956	201,177	71,779	208
210	消耗(什器備)品費	56,548	98,000	△ 41,452	210
211	修繕費	40,856	43,833	△ 2,977	211
212	新聞図書費	882	3,412	△ 2,530	212
213	印刷製本費	304,552	547,962	△ 243,410	213
214	渉外(慶弔)費	176,006	187,911	△ 11,905	214
215	光熱水料費	80,544	73,728	6,816	215
216	リース料	87,505	85,796	1,709	216
217	保険料	35,224	33,634	1,590	217
218	租税公課	145,304	107,318	37,986	218
219	支払手数料	924,839	957,064	△ 32,225	219
220	支払負担金	120,000	12,000	108,000	220
221	諸会費	241,200	240,252	948	221
222	貸倒引当金繰入額	200,200	367,120	△ 166,920	222
223	委託費	68,763	70,699	△ 1,936	223
224	表彰費	0	98,950	△ 98,950	224
225	雑費	4,047	3,945	102	225
226	経常費用計	43,298,074	39,054,010	4,244,064	226
227	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 450,016	10,414,017	△ 10,864,033	227
228	評価損益等計	0	0	0	228
229	当期経常増減額	△ 450,016	10,414,017	△ 10,864,033	229
230	2. 経常外増減の部				230
231	(1)経常外収益				231
232	経常外収益計	0	0	0	232
233	(2)経常外費用				233
234	固定資産除却損	0	7	△ 7	234
235	雑損失	83,002	0	83,002	235
236	経常外費用計	83,002	7	82,995	236
237	当期経常外増減額	△ 83,002	△ 7	△ 82,995	237
238	税引前当期一般正味財産増減額	△ 533,018	10,414,010	△ 10,947,028	238
239	法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0	239
240	当期一般正味財産増減額	△ 603,018	10,344,010	△ 10,947,028	240
241	一般正味財産期首残高	185,018,055	174,674,045	10,344,010	241
242	一般正味財産期末残高	184,415,037	185,018,055	△ 603,018	242
243	II 指定正味財産増減の部				243
244	受取補助金等	9,947,000	11,556,400	△ 1,609,400	244
245	受取地方公共団体補助金	303,400	300,000	3,400	245
246	受取地方公共団体助成金	0	1,909,000	△ 1,909,000	246
247	受取全法連助成金	9,643,600	9,347,400	296,200	247
248	受取寄付金	44,500	23,500	21,000	248
249	受取寄付金	44,500	23,500	21,000	249
250	一般正味財産への振替額	△ 9,991,500	△ 11,579,900	1,588,400	250
251	当期指定正味財産増減額	0	0	0	251
252	指定正味財産期首残高	0	0	0	252
253	指定正味財産期末残高	0	0	0	253
254	III 正味財産期末残高	184,415,037	185,018,055	△ 603,018	254

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			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	公益目的事業会計合計	【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		
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									
1 特定資産受取利息		384	96	96	576	49	985	1,034	298
受取会費									
2 受取会費	6,606,750	1,321,350	792,810		8,720,910	264,270	3,699,780	3,964,050	13,742,040
事業収益									
3 税知識普及事業収益	51,500				51,500				51,500
4 税意識高揚事業収益	1,756,100				1,756,100				1,756,100
5 地域企業発展事業収益		28,000			28,000				28,000
6 地域社会貢献事業収益			1,830,311		1,830,311				1,830,311
7 健康診断斡旋手数料収益							64,000	64,000	64,000
8 会員交流事業収益						80,300	131,500	211,800	211,800
受取補助金等									
9 受取地方公共団体補助金		45,000			45,000				45,000
10 受取県連補助金(東法連)	208,400		50,000		258,400		946,679	946,679	1,205,079
11 受取地方公共団体助成金									
12 受取全法連助成金振替額				9,643,600	9,643,600		269,000	269,000	9,912,600
受取負担金									
13 総会等受取負担金							102,100	102,100	102,100
14 賀詞交歓会負担金							84,000	84,000	84,000
15 支部・部会受取負担金			72,000		72,000		491,000	491,000	563,000
16 受取負担金							197,000	197,000	197,000
受取寄付金									
17 受取寄付金振替額			44,500		44,500				44,500
雑収益									
18 受取利息						2	37	39	1,198
19 受取配当金									2,000
20 雑収入			6,000		6,000	103	204,820	204,923	110,000
21 経常収益計	8,623,134	1,394,446	2,795,717	9,643,600	22,456,897	344,724	6,190,901	6,535,625	13,855,536
(2) 経常費用									
事業費									
101 給料手当	6,468,124	1,389,650	1,286,713		9,144,487	386,011	1,994,408	2,380,419	11,524,906
102 退職給付費用	554,371	119,266	110,432		784,069	33,129	171,169	204,298	988,367
103 法定福利費	1,085,323	233,492	216,195		1,535,010	64,856	335,103	399,959	1,934,969
104 会議費	440,418	16,589	272,619		729,626		2,339,983	2,339,983	3,069,609
105 旅費交通費	620,641	69,987	80,605		771,233	15,772	438,479	454,251	1,225,484
106 通信運搬費	1,358,003	71,381	66,216		1,495,600	19,826	171,153	190,979	1,686,579
107 車両運搬費	59,699	12,843	11,891		84,433	3,567	18,432	21,999	106,432
108 減価償却費	1,364,769	272,956	272,956		1,910,681	151,408	394,504	545,912	2,456,593
109 物販用品購入費			1,169,908		1,169,908				1,169,908
110 消耗(什器備)品費	979,167	53,020	197,958		1,230,145	14,726	426,787	441,513	1,671,658
111 修繕費	195,352	42,023	38,912		276,287	11,671	60,312	71,983	348,270
112 新聞図書費	119,479	17,683	840		138,002	252	1,302	1,554	139,556
113 印刷製本費	4,798,013	1,662	1,540		4,801,215	462	215,652	216,114	5,017,329
114 渉外(慶弔)費		7,320	13,575		20,895		10,000	10,000	30,895
115 光熱水料費	385,102	82,845	76,708		544,655	23,011	118,899	141,910	686,565
116 会場費	90,910	5,000			95,910		280,790	280,790	376,700
117 賃借料	15,600				15,600				15,600
118 リース料	418,409	90,004	83,337		591,750	24,997	129,174	154,171	745,921
119 保険料	168,420	36,228	33,548		238,196	10,063	51,997	62,060	300,256
120 諸謝金	140,000	310,000			450,000		35,000	35,000	485,000
121 租税公課	290,232	72,400	72,351		434,983	14,530	130,083	144,613	579,596
122 支払手数料	730,252	151,424	144,064		1,025,740	43,413	228,562	271,975	1,297,715
123 支払負担金	299,800		263,000		562,800	6,000	663,100	669,100	1,231,900
124 貸倒引当金繰入	96,250	19,250	11,550		127,050	3,850	53,900	57,750	184,800
125 支払寄付金			44,500		44,500				44,500
126 委託費	680,202				680,202		3,300	3,300	683,502
127 表彰費	117,800				117,800		132,660	132,660	250,460
128 雑費	78,501	4,164	47,856		130,521	1,153	5,976	7,129	137,650
129 小計	21,554,837	3,079,187	4,517,274	0	29,151,298	828,697	8,410,725	9,239,422	38,390,720
管理費									
201 給料手当								1,351,050	1,351,050
202 退職給付費用								115,953	115,953
203 法定福利費								227,005	227,005
204 会議費								19,430	19,430
205 旅費交通費								55,208	55,208
206 通信運搬費								366,796	366,796
207 車両運搬費								12,486	12,486
208 減価償却費								272,956	272,956
209 消耗(什器備)品費								56,548	56,548
210 修繕費								40,856	40,856
211 新聞図書費								882	882
212 印刷製本費								304,552	304,552
213 渉外(慶弔)費								176,006	176,006
214 光熱水料費								80,544	80,544
215 リース料								87,505	87,505
216 保険料								35,224	35,224
217 租税公課								145,304	145,304
218 支払手数料								924,839	924,839
219 支払負担金								120,000	120,000
220 諸謝金								241,200	241,200
221 貸倒引当金繰入								200,200	200,200
222 委託費								68,763	68,763
223 雑費								4,047	4,047
224 小計								4,907,354	4,907,354
225 経常費用計	21,554,837	3,079,187	4,517,274	0	29,151,298	828,697	8,410,725	9,239,422	4,907,354
226 当期経常増減額	△ 12,931,703	△ 1,684,741	△ 1,721,557	9,643,600	△ 6,694,401	△ 483,973	△ 2,219,824	△ 2,703,797	8,948,182
227 2. 経常外増減の部									
228 (1) 経常外収益									
229 (2) 経常外費用									
230 雑損失								83,002	83,002
231 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 83,002	△ 83,002
232 令和2年度分他会計振替				63,274	63,274		△ 63,274	△ 63,274	0
233 他会計振替額									
234 税引き前一般正味財産増減額	△ 12,931,703	△ 1,684,741	△ 1,721,557	9,706,874	△ 6,631,127	△ 483,973	△ 2,283,098	△ 2,767,071	8,865,180
235 法人税、住民税及び事業税								70,000	70,000
236 当期一般正味財産増減額	△ 12,931,703	△ 1,684,741	△ 1,721,557	9,706,874	△ 6,631,127	△ 483,973	△ 2,283,098	△ 2,767,071	8,795,180
237 一般正味財産期首残高	△ 52,142,132	△ 26,471,765	△ 14,643,489	129,141,567	35,884,181	5,051,543	8,876,213	13,927,756	185,018,055
238 一般正味財産期末残高	△ 65,073,835	△ 28,156,506	△ 16,365,046	138,848,441	29,253,054	4,567,570	6,593,115	11,160,685	184,415,037
239 II 指定正味財産増減の部									
240 受取補助金等									
241 受取地方補助金	208,400	45,000	50,000		303,400				303,400
242 受取全法連助成金				9,643,600	9,643,600				9,643,600
243 受取地方助成金									
244 受取寄付金			44,500		44,500				44,500
245 一般正味財産への振替額	△ 208,400	△ 45,000	△ 94,500	△ 9,643,600	△ 9,991,500				△ 9,991,500
246 当期指定正味財産増減額									
247 指定正味財産期首残高									
248 指定正味財産期末残高									
249 III 正味財産期末残高	△ 65,073,835	△ 28,156,506	△ 16,365,046	138,848,441	29,253,054	4,567,570	6,593,115	11,160,685	184,415,037

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、車両運搬具・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	当期増加額	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	3,060,200		1,412,120	1,648,080
会館補修引当預金	2,500,000	600,000		3,100,000
会館修繕引当預金	1,400,000	300,000		1,700,000
周年行事引当預金	8,400,000	1,200,000		9,600,000
災害時会館復旧引当資産	20,000,000		20,000,000	0
小計	35,360,200	2,100,000	21,412,120	16,048,080
合計	35,360,200	2,100,000	21,412,120	16,048,080

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)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	1,648,080	(—)	(—)	(1,648,080)
会館補修引当預金	3,100,000	(0)	(3,100,000)	(—)
会館修繕引当預金	1,700,000	(0)	(1,700,000)	(—)
周年行事引当預金	9,600,000	(0)	(9,600,000)	(—)
小計	16,048,080	(0)	(14,400,000)	(1,648,080)
合計	16,048,080	(0)	(14,400,000)	(1,648,080)

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	47,722,850	22,406,323	25,316,527
車両運搬具	136,905	136,903	2
什器備品	7,322,443	6,674,072	648,371
合計	55,182,198	29,217,298	25,964,900

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	0	9,293,600	9,293,600	0	
事務負担支援補助	全国法人会総連合	0	100,000	100,000	0	
事務局強化支援	全国法人会総連合	0	200,000	200,000	0	
ガバナンス強化支援補助	全国法人会総連合	0	50,000	50,000	0	
会員増強推進費・運営費補助	東京法人会連合会	0	700,000	700,000	0	
絵はがきコンクール補助	東京法人会連合会	0	180,000	180,000	0	
地球温暖化対策広報費	東京法人会連合会	0	50,000	50,000	0	
オリジナルオンライン研修支援補助	東京法人会連合会	0	18,400	18,400	0	
税制専門家派遣依頼補助金	東京法人会連合会	0	10,000	10,000	0	
世田谷区育成補助	世田谷区	0	45,000	45,000	0	
合計		0	10,647,000	10,647,000	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	9,293,600
全法連からの事務負担支援補助	100,000
全法連からの事務局強化支援	200,000
全法連からのガバナンス強化支援補助	50,000
地方公共団体補助金	45,000
オリジナルオンライン研修支援補助	18,400
税制専門家派遣依頼補助金	10,000
寄付金(あしなが育英会)	44,500
絵はがきコンクール補助金	180,000
地球温暖化対策広報費	50,000
合計	9,991,500

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

令和5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	2,802,320	
		下北沢支部	523,159	
		代沢・代田支部	17,952	
		明大前支部	211,961	
		梅丘支部	124,176	
		桜上水支部	126,778	
		経堂支部	28,876	
		千歳台・船橋支部	159,636	
		南鳥山・粕谷支部	179,283	
		給田・北鳥山支部	327,884	
		青年部会	145,715	
		女性部会	353,181	
			603,719	
		預金	普通預金	35,498,116
			みずほ銀行北沢支店	2,165,881
			みずほ銀行(下)北沢支店	8,395,650
			三菱UFJ銀行東松原支店	277,120
			三菱UFJ銀行東松原支店	392,956
			三井住友銀行下高井戸支店	9,256
			三井住友銀行経堂支店	200,466
			りそな銀行豪徳寺支店	2,198,246
			目黒信用金庫梅丘支店	1,837,055
			昭和信用金庫本店	17,296,640
			城南信用金庫経堂支店	328,890
			世田谷信用金庫船橋支店	598,160
			芝信用金庫代沢支店	523,536
			東京シティ信用金庫豪徳寺支店	124,960
			きらぼし銀行代田支店	387,290
			東京中央農業協同組合鳥山支店	492,533
			東日本銀行八幡山支店	269,477
			郵便振替(口座)	418,317
			00170-7-6888	418,317
		未収会費	令和3年度～令和4年度 会費83件	1,122,000
	貸倒引当金	未収会費に対する貸倒繰入分	△ 385,000	
	未収金	広報誌 新年賀詞広告料1件	5,500	
流動資産合計			39,461,253	

(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	定期預金 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。	1,648,080
	会館補修引当資産	定期預金 昭和信用金庫本店	令和12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。	3,100,000
	会館修繕引当資産	定期預金 昭和信用金庫本店	令和12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。	1,700,000
	周年行事引当資産	定期預金 昭和信用金庫本店	令和5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。	9,600,000
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)	25,316,527
	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		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)	2
	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)	648,371
	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				147,250,280
資産合計				186,711,533
(流動負債)				
	未払金		当該年度経費分	379,950
	前受金		5年度広報誌広告料1件分	46,200
	前受会費		5年度会費1件分	12,000
	預り金		職員住民税・社会保険料	140,266
	未払法人税等		当該年度分	70,000
流動負債合計				648,416
(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	1,648,080
固定負債合計				1,648,080
負債合計				2,296,496
正味財産				184,415,037