

貸借対照表

平成27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	25,009,557	26,747,554	△ 1,737,997
未収会費	18,000	13,000	5,000
未収金	15,350	56,639	△ 41,289
前払金	0	85,090	△ 85,090
流動資産合計	25,042,907	26,902,283	△ 1,859,376
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	248,200	223,580	24,620
減価償却引当資産	2,500,000	2,500,000	0
会館補修引当資産	3,250,000	3,000,000	250,000
会館修繕引当資産	1,950,000	1,800,000	150,000
周年行事引当資産	6,800,000	6,800,000	0
名簿作成引当資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	16,748,200	16,323,580	424,620
(3) その他固定資産			
建物	20,822,553	22,160,860	△ 1,338,307
車両運搬具	1	1	0
什器備品	620,678	933,477	△ 312,799
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	126,680,532	128,331,638	△ 1,651,106
固定資産合計	143,428,732	144,655,218	△ 1,226,486
資産合計	168,471,639	171,557,501	△ 3,085,862
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	268,553	173,766	94,787
前受金	79,110	0	79,110
前受会費	15,000	12,000	3,000
預り金	1,002,118	1,433,476	△ 431,358
未払法人税等	110,000	110,000	0
流動負債合計	1,474,781	1,729,242	△ 254,461
2. 固定負債			
退職給付引当金	248,200	223,580	24,620
固定負債合計	248,200	223,580	24,620
負債合計	1,722,981	1,952,822	△ 229,841
III 正味財産の部			
1. 基金			
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	166,748,658	169,604,679	△ 2,856,021
一般正味財産合計	166,748,658	169,604,679	△ 2,856,021
(うち特定資産への充当額)	16,500,000	16,100,000	400,000
正味財産合計	166,748,658	169,604,679	△ 2,856,021
負債及び正味財産合計	168,471,639	171,557,501	△ 3,085,862

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	4,205	5,021	△ 816
特定資産受取利息	4,205	5,021	△ 816
受取会費	32,373,000	32,977,000	△ 604,000
正会員受取会費	32,373,000	32,977,000	△ 604,000
事業収益	7,537,193	5,592,139	1,945,054
税知識普及収益 公1/1	139,472	0	139,472
税知識普及収益 公1/2	2,000,642	0	2,000,642
地域企業発展収益(研修会)	582,705	534,700	48,005
地域企業発展本部事業収益	0	470,000	△ 470,000
地域社会貢献収益	3,059,417	0	3,059,417
簡易保険取扱収益	906,950	1,292,562	△ 385,612
健康診断取扱収益	293,000	197,000	96,000
会員交流等事業収益	555,007	3,097,877	△ 2,542,870
受取補助金等	10,164,200	9,782,394	381,806
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)	1,060,000	871,600	188,400
受取全法連助成金振替額(指定あり)	9,059,200	8,680,700	378,500
受取地方公共団体補助金振替額	0	185,094	△ 185,094
受取負担金	3,588,407	3,030,880	557,527
總會等負担金	321,000	363,000	△ 42,000
賀詞交歓会負担金	413,000	434,000	△ 21,000
支部・部会費負担金	2,365,907	1,977,880	388,027
受取負担金	488,500	256,000	232,500
受取寄付金	137,388	138,315	△ 927
受取寄付金振替額	137,388	138,315	△ 927
雑収益	296,279	3,034,965	△ 2,738,686
受取利息	6,381	7,400	△ 1,019
受取配当金	4,000	4,000	0
会館使用料	0	251,000	△ 251,000
広告収益	0	2,302,281	△ 2,302,281
雑収益	285,898	470,284	△ 184,386
経常収益計	54,100,672	54,560,714	△ 460,042
(2) 経常費用			
事業費	50,459,951	50,373,690	86,261
給料手当	11,229,541	14,124,772	△ 2,895,231
退職給付費用	290,535	340,100	△ 49,565
法定福利費	1,764,229	2,248,206	△ 483,977
福利厚生費	0	148,846	△ 148,846
会議費	8,135,042	6,102,326	2,032,716
旅費交通費	1,572,984	1,343,259	229,725
通信運搬費	1,803,194	1,932,939	△ 129,745
車両運搬費	125,346	55,023	70,323
減価償却費	1,485,972	1,446,781	39,191
物品購入費	2,339,706	2,678,397	△ 338,691
消耗(什器備)品費	2,126,777	1,448,743	678,034
修繕費	406,991	428,578	△ 21,587
新聞図書費	1,670,350	235,638	1,434,712
印刷製本費	5,259,802	6,637,915	△ 1,378,113
渉外(慶弔)費	52,183	26,016	26,167
光熱水料費	756,404	734,407	21,997
会場費	325,610	377,028	△ 51,418
賃借料	555,250	488,020	67,230
リース料	933,808	860,794	73,014
保険料	344,742	272,419	72,323
諸謝金	4,841,721	3,860,099	981,622
租税公課	561,910	745,920	△ 184,010
支払手数料	1,124,223	862,295	261,928
支払負担金	1,040,100	917,800	122,300
支払寄付金	137,388	167,265	△ 29,877

委託費	1,164,016	1,457,452	△ 293,436
表彰費	305,610	263,920	41,690
雑費	106,517	168,732	△ 62,215
管理費	6,330,939	6,750,256	△ 419,317
給料手当	1,317,430	1,657,090	△ 339,660
退職給付費用	34,085	39,900	△ 5,815
法定福利費	206,975	263,750	△ 56,775
福利厚生費	0	17,459	△ 17,459
会議費	831,164	702,159	129,005
旅費交通費	49,194	89,536	△ 40,342
通信運搬費	439,642	302,557	137,085
車両運搬費	17,502	6,452	11,050
減価償却費	165,104	308,095	△ 142,991
消耗(什器備)品費	49,525	176,274	△ 126,749
修繕費	48,340	302,274	△ 253,934
新聞図書費	11,344	11,102	242
印刷製本費	421,405	380,182	41,223
渉外(慶弔)費	169,978	139,280	30,698
光熱水料費	88,738	86,151	2,587
会場費	18,000	0	18,000
リース料	109,550	164,363	△ 54,813
保険料	146,499	100,780	45,719
諸謝金	89,096	0	89,096
租税公課	140,590	187,880	△ 47,290
支払手数料	1,147,439	1,019,957	127,482
支払負担金	298,400	247,605	50,795
諸会費	218,500	218,500	0
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000
委託費	307,797	202,190	105,607
表彰費	0	88,650	△ 88,650
雑費	4,642	28,070	△ 23,428
経常費用計	56,790,890	57,123,946	△ 333,056
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,690,218	△ 2,563,232	△ 126,986
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,690,218	△ 2,563,232	△ 126,986
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩	0	2,135,160	△ 2,135,160
過年度事業費修正益	759,640	0	759,640
経常外収益計	759,640	2,135,160	△ 1,375,520
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	8,118	△ 8,118
雑損失	39,503	0	39,503
過年度事業費修正損	759,640	0	759,640
経常外費用計	799,143	8,118	791,025
当期経常外増減額	△ 39,503	2,127,042	△ 2,166,545
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,729,721	△ 436,190	△ 2,293,531
法人税、住民税及び事業税	126,300	70,000	56,300
当期一般正味財産増減額	△ 2,856,021	△ 506,190	△ 2,349,831
一般正味財産期首残高	169,604,679	170,150,869	△ 546,190
一般正味財産期末残高	166,748,658	169,644,679	△ 2,896,021
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	9,104,200	8,865,794	238,406
受取地方公共団体補助金	45,000	185,094	△ 140,094
受取全法連助成金	9,059,200	8,680,700	378,500
受取寄付金	137,388	138,315	△ 927
受取寄付金	137,388	138,315	△ 927
一般正味財産への振替額	△ 9,241,588	△ 9,004,109	△ 237,479
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	166,748,658	169,644,679	△ 2,896,021

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日～平成27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	【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			
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	498	111	111	315	1,035	60	180	240	2,930	4,205
受取会費										
受取会費				6,474,600	6,474,600				25,898,400	32,373,000
事業収益										
税知識普及事業収益	139,472				139,472					139,472
税意識高揚事業収益	2,000,642				2,000,642					2,000,642
税制税務提言事業収益										
地域企業発展事業収益		582,705			582,705					582,705
地域社会貢献事業収益			3,059,417		3,059,417					3,059,417
簡易保険事務手数料収益						906,950	0	906,950		906,950
健康診断斡旋手数料収益						0	293,000	293,000		293,000
会員交流事業収益						151,000	404,007	555,007		555,007
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)	30,000		30,000		60,000		1,000,000	1,000,000		1,060,000
受取全法連助成金振替額				9,059,200	9,059,200					9,059,200
受取負担金										
総会等受取負担金							321,000	321,000		321,000
賀詞交歓会員負担金							413,000	413,000		413,000
支部・部会受取負担金	222,738		51,700		274,438		2,091,469	2,091,469		2,365,907
受取負担金			65,000		65,000		63,500	63,500	360,000	488,500
受取寄付金										
受取寄付金振替額			137,388		137,388					137,388
雑収益										
受取利息						224	538	762	5,619	6,381
受取配当金									4,000	4,000
雑収入	919	3,647	10,000		14,566		119,034	119,034	152,298	285,898
経常収益計	2,394,269	631,463	3,353,616	15,534,115	21,913,463	1,058,234	4,705,728	5,763,962	26,423,247	54,100,672
(2) 経常費用										
事業費										
給料手当	6,298,588	1,355,071	1,254,695		8,908,354	376,408	1,944,779	2,321,187		11,229,541
退職給付費用	162,961	35,058	32,462		230,481	9,738	50,316	60,054		290,535
法定福利費	989,554	212,889	197,119		1,399,562	59,133	305,534	364,667		1,764,229
会議費	859,649	12,406	728,752		1,600,807		6,534,235	6,534,235		8,135,042
旅費交通費	549,046	55,017	53,728		657,791	13,275	901,918	915,193		1,572,984
通信運搬費	1,391,181	107,226	115,997		1,614,404	27,778	161,012	188,790		1,803,194
車両運搬費	65,061	13,991	22,328		101,380	3,885	20,081	23,966		125,346
減価償却費	825,511	165,104	165,149		1,155,764	99,929	230,279	330,208		1,485,972
物販用品購入費	0	0	2,339,706		2,339,706			0		2,339,706
消耗(什器備)品費	1,207,781	139,552	571,339		1,918,672	12,144	195,961	208,105		2,126,777
修繕費	228,015	49,128	45,532		322,675	13,602	70,714	84,316		406,991
新聞図書費	1,547,052	92,506	10,804		1,650,362	3,240	16,748	19,988		1,670,350
印刷製本費	4,586,799	194,540	211,919		4,993,258		266,544	266,544		5,259,802
渉外(慶弔)費	1,260	0	16,619		17,879		34,304	34,304		52,183
光熱水料費	424,270	91,273	84,513		600,056	25,353	130,995	156,348		756,404
会場費	70,910	65,630	39,880		176,420		149,190	149,190		325,610
賃借料	57,950	0	35,650		93,600		461,650	461,650		555,250
リース料	523,775	112,680	104,334		740,789	31,300	161,719	193,019		933,808
保険料	192,247	41,357	40,294		273,898	11,488	59,356	70,844		344,742

諸謝金	418,500	3,968,888	35,000		4,422,388		419,333	419,333		4,841,721
租税公課	281,156	70,224	70,195		421,575	14,075	126,260	140,335		561,910
支払手数料	566,274	111,934	118,843		797,051	148,076	179,096	327,172		1,124,223
支払負担金	119,500	50,000	261,900		431,400		608,700	608,700		1,040,100
支払寄付金	0	0	137,388		137,388					137,388
委託費	1,074,106	53,460	0		1,127,566		36,450	36,450		1,164,016
表彰費	113,550	0	0		113,550		192,060	192,060		305,610
雑費	22,211	4,774	69,072		96,057	3,607	6,853	10,460		106,517
小計	22,576,907	7,002,708	6,763,218	0	36,342,833	853,031	13,264,087	14,117,118		50,459,951
管理費										
給料手当									1,317,430	1,317,430
退職給付費用									34,085	34,085
法定福利費									206,975	206,975
会議費									831,164	831,164
旅費交通費									49,194	49,194
通信運搬費									439,642	439,642
車両運搬費									17,502	17,502
減価償却費									165,104	165,104
消耗(什器備)品費									49,525	49,525
修繕費									48,340	48,340
新聞図書費									11,344	11,344
印刷製本費									421,405	421,405
渉外(慶弔)費									169,978	169,978
光熱水料費									88,738	88,738
リース料									18,000	18,000
保険料									109,550	109,550
租税公課									146,499	146,499
支払手数料									89,096	89,096
支払負担金									140,590	140,590
諸会費									1,147,439	1,147,439
支払寄付金									298,400	298,400
委託費									218,500	218,500
表彰費									307,797	307,797
雑費									4,642	4,642
小計									6,330,939	6,330,939
経常費用計	22,576,907	7,002,708	6,763,218	0	36,342,833	853,031	13,264,087	14,117,118	6,330,939	56,790,890
当期経常増減額	△ 20,182,638	△ 6,371,245	△ 3,409,602	15,534,115	△ 14,429,370	205,203	△ 8,558,359	△ 8,353,156	20,092,308	△ 2,690,218
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
過年度事業費修正益	759,640				759,640					759,640
(2) 経常外費用										
雑損失						39,503		39,503		39,503
過年度事業費修正損							759,640	759,640		759,640
当期経常外増減額	759,640	0	0	0	759,640	△ 39,503	△ 759,640	△ 799,143	0	△ 39,503
他会計振替額	10,000,000				10,000,000		9,317,999	9,317,999	△ 19,317,999	0
他会計振替額					29,337	△ 29,337		△ 29,337		0
税引き前一般正味財産増減額	△ 9,422,998	△ 6,371,245	△ 3,409,602	15,534,115	△ 3,640,393	136,363	0	136,363	774,309	△ 2,729,721
法人税、住民税及び事業税						56,300		56,300	70,000	126,300
当期一般正味財産増減額	△ 9,422,998	△ 6,371,245	△ 3,409,602	15,534,115	△ 3,640,393	80,063	0	80,063	704,309	△ 2,856,021
一般正味財産期首残高	26,935,676	1,183,307	6,928,331	32,589,537	67,636,851	6,441,554	22,664,589	29,106,143	72,861,685	169,604,679
一般正味財産期末残高	17,512,678	△ 5,187,938	3,518,729	48,123,652	63,996,458	6,521,617	22,664,589	29,186,206	73,565,994	166,748,658
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
受取補助金等										
受取地方補助金		45,000			45,000					45,000
受取全法連助成金				9,059,200	9,059,200					9,059,200
受取寄付金			137,388		137,388					137,388
一般正味財産への振替額		△ 45,000	△ 137,388	△ 9,059,200	△ 9,241,588					△ 9,241,588
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	17,512,678	△ 5,187,938	3,518,729	48,123,652	63,996,458	6,521,617	22,664,589	29,186,206	73,565,994	166,748,658

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) 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				
退職給与引当預金	223,580	24,620		248,200
減価償却引当預金	2,500,000			2,500,000
会館補修引当預金	3,000,000	250,000		3,250,000
会館修繕引当預金	1,800,000	150,000		1,950,000
周年行事引当預金	6,800,000			6,800,000
名簿作成引当預金	2,000,000			2,000,000
小計	16,323,580	424,620	0	16,748,200
合計	16,323,580	424,620	0	16,748,200

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				
退職給与引当預金	248,200	—	0	248,200
減価償却引当預金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	—
会館補修引当預金	3,250,000	(0)	(3,250,000)	—
会館修繕引当預金	1,950,000	(0)	(1,950,000)	—
周年行事引当預金	6,800,000	(0)	(6,800,000)	—
名簿作成引当預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
小計	16,748,200	(0)	(16,500,000)	(248,200)
合計	16,748,200	(0)	(16,500,000)	(248,200)

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	22,160,860	1,338,307	20,822,553
車両運搬具	1	0	1
什器備品	933,477	312,799	620,678
合計	23,094,337	1,651,106	21,443,231

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	9,059,200	9,059,200	0	
助成金B 26年度臨時措置	東京法人会連合会	0	100,000	100,000	0	
運営費補助	東京法人会連合会	0	200,000	200,000	0	
26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	400,000	400,000	0	
絵はがきコンクール経費	東京法人会連合会	0	30,000	30,000	0	
研修参加率向上	東京法人会連合会	0	50,000	50,000	0	
経営者大型保障報奨	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	30,000	30,000	0	
世田谷区育成補助	世田谷区	0	45,000	45,000	0	
合計		0	10,164,200	10,164,200	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	9,059,200
地方団体補助金	45,000
寄付金(宮城県南三陸町災害寄付金)	77,488
寄付金(あしなが育英会)	47,000
寄付金(社会福祉法人世田谷区福祉協議会)	12,900
合 計	9,181,688

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	
退職給与引当金	223,580	24,620	(24,620)	0	248,200

財産目録

平成27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	637,151	
		手元保管	184,077	
		下北沢支部	78,684	
		代沢・代田支部	243,408	
		明大前支部	49,412	
		桜上水支部	3,194	
		南烏山・粕谷支部	25	
		女性部会	78,351	
	預金	普通預金	運転資金として	8,506,704
		みずほ銀行北沢支店	1,657,459	
		みずほ銀行(下)北沢支店	2,393,196	
		三菱東京UFJ銀行東松原支店	65,130	
		三菱東京UFJ銀行上北沢支店	42,375	
		三菱東京UFJ銀行東松原支店	収益会計の運転資金として	7,493
		三井住友銀行下高井戸支店	9,617	
		三井住友銀行下北沢支店	32,837	
		三井住友銀行経堂支店	57,922	
		りそな銀行豪徳寺支店	455,520	
		目黒信用金庫梅丘支店	633,479	
		昭和信用金庫本店	2,042,547	
		昭和信用金庫明大前支店	168,325	
		昭和信用金庫烏山支店	152,091	
		昭和信用金庫経堂支店	184,160	
		昭和信用金庫池の上支店	32,405	
		昭和信用金庫上北沢支店	63,465	
		昭和信用金庫下高井戸支店	57,704	
		城南信用金庫経堂支店	71,429	
		世田橋信用金庫船橋支店	30,150	
		芝信用金庫代沢支店	3,317	
		東京シティ信用金庫豪徳寺支店	114,783	
		東京都民銀行代田支店	6,289	
		八千代銀行烏山支店	12,160	
		東京中央農業協同組合烏山支店	11,048	
	横浜銀行下北沢支店	72,720		
	東日本銀行八幡山支店	28,520		
	東京スター銀行新宿西口支店	49,494		
	城南信用金庫世田谷支店	32,332		
	三菱東京UFJ銀行永福町支店	18,737		
	郵便振替(口座)	運転資金として	5,860,842	
	00100-2351722	収益会計の運転資金として	5,194,414	
	00170-7-6888		666,428	
	郵便貯金	収益会計の運転資金として	4,860	
	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	25年度会費2名分	18,000	
	未収金		15,350	
流動資産合計			25,042,907	

(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。	248,200	
	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	3,250,000	
	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	1,950,000	
	周年行事引当資産	昭和信用金庫本店		6,800,000	
	名簿作成引当資産	昭和信用金庫本店		2,000,000	
	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)	20,822,553
		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)	
		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)	620,678
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				143,428,732	
資産合計				168,471,639	
(流動負債)	未払金		当該年度経費分	268,553	
	前受金			79,110	
	前受会費		26年度会費1名分	15,000	
	預り金			1,002,118	
	簡易保険還付金		収益会計の簡易保険返戻金分	1,002,118	
	未払法人税等		当該年度分	110,000	
流動負債合計				1,474,781	
(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	248,200	
固定負債合計				248,200	
負債合計				1,722,981	
正味財産				166,748,658	

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26年4月1日から平成27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27年4月20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 