

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

(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	5,449	6,015	△ 566
特定資産受取利息	5,449	6,015	△ 566
受取会費	39,631,000	39,114,000	517,000
正会員受取会費	38,163,000	38,224,500	△ 61,500
賛助会員受取会費	1,468,000	889,500	578,500
事業収益	1,154,984	1,078,001	76,983
研修事業収益	156,500	211,000	△ 54,500
健康診断等手数料収入	948,484	847,001	101,483
不動産貸付収入	50,000	20,000	30,000
受取補助金等	15,523,146	15,024,885	498,261
受取全法連助成金	13,186,300	13,152,800	33,500
東法連補助金	2,036,846	1,872,085	164,761
受取国庫助成金	300,000	-	300,000
受取負担金	4,926,000	4,923,969	2,031
本会事業受取負担金	3,253,000	3,019,369	233,631
部会事業受取負担金	1,179,000	927,600	251,400
支部受取負担金	494,000	977,000	△ 483,000
雑収益	696,363	1,382,444	△ 686,081
広告料収益	645,405	690,000	△ 44,595
受取利息	1,092	4,391	△ 3,299
雑収益	49,866	688,053	△ 638,187
経常収益計	61,936,942	22,226,813	39,710,129
(2)経常費用			
事業費	56,883,438	57,884,301	△ 1,000,863
給料手当	18,406,176	17,908,645	497,531
退職給付費用	937,932	833,171	104,761
福利厚生費	3,098,406	3,002,770	95,636
会議費	8,850,905	10,339,186	△ 1,488,281
旅費交通費	3,565,024	2,956,647	608,377
通信運搬費	2,442,262	2,337,152	105,110
減価償却費	129,719	161,016	△ 31,297
消耗品費	1,992,214	1,705,938	286,276
修繕費	494,907	106,172	388,735
印刷製本費	1,328,330	1,701,321	△ 372,991
燃料費	41,955	35,328	6,627
光熱水料費	352,482	488,851	△ 136,369
賃借料	3,697,013	3,697,013	-
保険料	236,213	283,288	△ 47,075
諸謝金	1,459,600	1,005,834	453,766
支払負担金	3,280,810	3,708,564	△ 427,754
支払寄付金	-	536,336	△ 536,336
特退共掛金	1,226,256	1,195,080	31,176
委託費	1,989,414	2,303,847	△ 314,433
会場費	404,320	118,532	285,788
広告宣伝費	1,040,167	856,814	183,353
リース料	1,358,403	1,551,485	△ 193,082
事務所管理費	166,688	174,170	△ 7,482
支払手数料	258,752	369,722	△ 110,970
雑費	125,490	340,163	△ 214,673

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,611,769	5,816,361	△ 204,592
給料手当	2,848,068	2,771,083	76,985
退職給付費用	145,130	128,920	16,210
福利厚生費	479,430	464,631	14,799
会議費	255,136	324,428	△ 69,292
旅費交通費	28,375	28,310	65
通信運搬費	84,160	89,294	△ 5,134
減価償却費	14,413	17,890	△ 3,477
消耗什器備品費	-	31,080	△ 31,080
消耗品費	45,726	47,172	△ 1,446
修繕費	42,389	11,796	30,593
印刷製本費	43,097	70,157	△ 27,060
燃料費	6,491	5,466	1,025
光熱水料費	39,164	54,316	△ 15,152
賃借料	410,779	410,779	-
保険料	23,657	27,578	△ 3,921
諸謝金	150,000	150,000	-
支払負担金	72,293	77,349	△ 5,056
特定退職共済掛金	189,744	184,920	4,824
委託費	38,880	38,880	-
慶弔費	295,112	283,784	11,328
表彰費	180,000	315,000	△ 135,000
リース料	150,933	172,387	△ 21,454
事務所管理費	25,792	26,950	△ 1,158
支払手数料	25,594	35,158	△ 9,564
雑費	17,406	49,033	△ 31,627
経常費用計	62,495,207	63,700,662	△ 1,205,455
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 558,265	△ 2,171,348	1,613,083
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 558,265	△ 2,171,348	1,613,083
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	-	2	△ 2
什器備品除却損	-	2	△ 2
貸倒損失	477,000	1,000,000	△ 523,000
経常外費用計	477,000	1,000,002	△ 523,002
当期経常外増減額	△ 477,000	△ 1,000,002	523,002
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,035,265	△ 3,171,350	2,136,085
法人税・住民税及び事業税	-	70,000	△ 70,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,035,265	△ 3,241,350	2,206,085
一般正味財産期首残高	34,114,305	37,355,655	△ 3,241,350
一般正味財産期末残高	33,079,040	34,114,305	△ 1,035,265
II 指定正味財産増減の部			
受取助成金等	13,186,300	13,002,800	183,500
受取全法連助成金等	13,186,300	13,002,800	183,500
一般正味財産への振替額	△ 13,186,300	△ 13,002,800	△ 183,500
一般正味財産への振替額	△ 13,186,300	△ 13,002,800	△ 183,500
III 正味財産期末残高	33,079,040	34,114,305	△ 1,035,265

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(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	8,592,281	9,766,774	△ 1,174,493
未収会費	1,182,500	893,000	289,500
未収金	-	103,000	△ 103,000
流動資産合計	9,774,781	10,762,774	△ 987,993
2. 固定資産			-
(1)特定資産			-
退職給付引当資産	6,043,332	4,960,270	1,083,062
減価償却引当資産	3,500,000	3,500,000	-
財政調整引当資産	12,600,000	12,600,000	-
周年行事引当資産	1,000,000	1,000,000	-
ITシステム引当資産	2,000,000	2,000,000	-
特定資産合計	25,143,332	24,060,270	1,083,062
(2)その他固定資産			-
構築物	1,323,737	1,467,869	△ 144,132
什器備品	9	9	-
電話加入権	179,538	179,538	-
建物賃借保証金	3,000,000	3,000,000	-
出資金	15,000	15,000	-
その他固定資産合計	4,518,284	4,662,416	△ 144,132
固定資産合計	29,661,616	28,722,686	938,930
資産合計	39,436,397	39,485,460	△ 49,063
II 負債の部			-
1. 流動負債			-
前受金	-	38,000	△ 38,000
預り金	237,325	224,485	12,840
法人税等未払金	76,700	148,400	△ 71,700
流動負債合計	314,025	410,885	△ 96,860
2. 固定負債			-
退職給付引当金	6,043,332	4,960,270	1,083,062
固定負債合計	6,043,332	4,960,270	1,083,062
負債合計	6,357,357	5,371,155	986,202
III 正味財産の部			-
1. 一般正味財産			-
(1)代替基金	-	-	-
(2)その他一般正味財産	33,079,040	34,114,305	△ 1,035,265
一般正味財産合計	33,079,040	34,114,305	△ 1,035,265
(うち特定資産への充当額)	19,100,000	19,100,000	-
正味財産合計	33,079,040	34,114,305	△ 1,035,265
負債及び正味財産合計	39,436,397	39,485,460	△ 49,063

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上について

退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職給付規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

直接法による定額法及び旧定額法での減価償却を実施している。ただし、取得価額20万未満の資産については、3年間の一括償却によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次の通りです。

(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
退職給付引当資産	4,960,270	1,083,062	-	6,043,332
減価償却引当資産	3,500,000	-	-	3,500,000
財政調整引当資産	12,600,000	-	-	12,600,000
周年行事引当資産	1,000,000	-	-	1,000,000
ITシステム引当資産	2,000,000	-	-	2,000,000
合 計	24,060,270	1,083,062	-	25,143,332

3. 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、次の通りである。

(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)
退職給付引当資産	6,043,332	-	-	6,043,332
減価償却引当資産	3,500,000	-	3,500,000	-
財政調整引当資産	12,600,000	-	12,600,000	-
周年行事引当資産	1,000,000	-	1,000,000	-
ITシステム引当資産	2,000,000	-	2,000,000	-
合 計	25,143,332	-	19,100,000	6,043,332

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構 築 物	3,150,560	1,826,823	1,323,737
什 器 備 品	4,297,767	4,297,758	9
合 計	7,448,327	6,124,581	1,323,746

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、次の通りである。

(単位:円)

	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
全法連助成金	(公財)全国法人会総連合	-	13,186,300	13,186,300	-
東法連補助金	(一社)東京法人会連合会	-	2,036,846	2,036,846	-
国庫助成金	厚生労働省	-	300,000	300,000	-
合 計		-	15,523,146	15,523,146	-

6. 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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	4,960,270	1,083,062	-	-	6,043,332

附属明細書

- 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しています。
- 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載しています。

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)			
現金預金	小口現金	運転資金として	59,824
	普通預金		8,532,457
	青梅信用金庫本店	本会口座	7,199,409
	りそな銀行河辺支店	本会口座	56,630
	多摩信用金庫羽村支店	本会口座	670
	みずほ銀行東青梅支店	本会口座	10,715
	都民銀行青梅支店	本会口座	7,271
	三菱東京UFJ銀行福生支店	本会口座	3,642
	三井住友銀行福生支店	本会口座	11,163
	東日本銀行拝島支店	本会口座	9,828
	大東京信用組合福生支店	本会口座	149
	西東京農業協同組合本店	本会口座	7,897
	西多摩農業協同組合本店	本会口座	484
	秋川農業協同組合東秋留支店	本会口座	5,610
	西武信用金庫河辺支店	本会口座	313
	飯能信用金庫青梅東支店	本会口座	9,905
	青梅信用金庫中町支店	青梅第一支部	181,988
	青梅信用金庫本店	青梅第二支部	224,166
	西東京農業協同組合本店	青梅東部支部	167,647
	西東京農業協同組合二俣尾支店	青梅西部支部	30,695
	西東京農業協同組合調布支店	青梅南部支部	110,879
	青梅信用金庫奥多摩支店	奥多摩支部	14,215
	青梅信用金庫福生支店	福生支部	326,548
	西武信用金庫羽村支店	羽村東支部	74,502
	青梅信用金庫羽村支店	羽村西支部	37,170
	西武信用金庫長岡支店	瑞穂第一支部	5,007
	青梅信用金庫瑞穂支店	瑞穂第二支部	4,167
	西武信用金庫秋川支店	秋川支部	11,603
	西武信用金庫五日市支店	五日市支部	19,954
	西武信用金庫日の出支店	日の出支部	230
未収会費	平成28年度未収会費		766,500
	平成27年度未収会費		416,000
流動資産合計			9,774,781
(固定資産)			
特定資産	定期預金		
退職給付引当資産	青梅信用金庫本店	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	6,043,332
減価償却引当資産	青梅信用金庫本店	事務所の内装、備品購入等に備えた積立資産	3,500,000
財政調整引当資産	青梅信用金庫本店	会の運転資金を補うための積立資産	12,600,000
周年行事引当資産	青梅信用金庫本店	周年行事に備えるための積立資産	1,000,000
ITシステム引当資産	青梅信用金庫本店	ITシステムの構築に備えるための積立資産	2,000,000
その他固定資産			
構築物	野立看板11基	税の普及を目的とし、標語を掲示した野立看板。 公益事業目的で70%使用	1,323,737
什器備品	エアコンほか11点	公益事業目的で70%使用	9
電話加入権		公益事業目的で70%使用	179,538
建物賃借保証金	事務所賃借保証金	公益事業目的で70%使用	3,000,000
出資金	青梅信用金庫出資金他		15,000
固定資産合計			29,661,616
資産合計			39,436,397
(流動負債)			
預り金	源泉徴収税等		237,325
未払法人税等			76,700
流動負債合計			314,025
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	6,043,332
固定負債合計			6,043,332
負債合計			6,357,357
正味財産			33,079,040