

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

公益社団法人 町田法人会

(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	6,874,366	6,257,395	616,971
現金	115,605	102,907	12,698
普通預金	5,685,941	4,081,993	1,603,948
定期預金	500,000	2,000,000	△ 1,500,000
郵便貯金	572,820	72,495	500,325
支部現金預金	340,181	350,809	△ 10,628
流動資産合計	7,214,547	6,608,204	606,343
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	7,085,800	7,085,800	0
備品買替引当資産	6,318,255	4,818,255	1,500,000
周年行事引当資産	3,250,000	3,250,000	0
財政調整引当資産	16,000,000	16,000,000	0
公益目的事業推進引当資産	8,500,000	8,500,000	0
特定資産合計	41,154,055	39,654,055	1,500,000
その他固定資産			
建物附属設備	1	1	0
什器備品	52,177	120,939	△ 68,762
電話加入権	86,949	86,949	0
敷金・保証金	9,000,000	9,000,000	0
その他固定資産合計	9,139,127	9,207,889	△ 68,762
固定資産合計	50,293,182	48,861,944	1,431,238
資産合計	57,507,729	55,470,148	2,037,581
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	628,949	448,084	180,865
未払法人税等	100,000	90,000	10,000
流動負債合計	728,949	538,084	190,865
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,085,800	7,085,800	0
固定負債合計	7,085,800	7,085,800	0
負債合計	7,814,749	7,623,884	190,865
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	520,277	0	520,277
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	49,172,703	47,846,264	1,326,439
一般正味財産合計	49,172,703	47,846,264	1,326,439
(うち特定資産への充当額)	34,068,255	32,568,255	1,500,000
正味財産合計	49,692,980	47,846,264	1,846,716
負債及び正味財産合計	57,507,729	55,470,148	2,037,581

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 町田法人会

(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	3,924	4,977	△ 1,053
特定資産受取利息	3,924	4,977	△ 1,053
受取会費	39,958,100	40,874,800	△ 916,700
正会員受取会費	38,882,100	39,733,800	△ 851,700
賛助会員受取会費	1,076,000	1,141,000	△ 65,000
事業収益	1,554,900	1,943,160	△ 388,260
研修事業収益	153,000	237,000	△ 84,000
健康診断取扱事業収益	601,700	651,410	△ 49,710
会員親睦事業収益	800,200	1,054,750	△ 254,550
受取補助金等	12,851,638	13,005,800	△ 154,162
受取地方公共団体補助金	5,000	5,000	0
受取東法連補助金	1,653,538	1,505,000	148,538
全法連助成金振替額	10,891,100	11,337,800	△ 446,700
受取全法連補助金	302,000	158,000	144,000
受取負担金	859,000	905,713	△ 46,713
会員負担金	74,000	235,713	△ 161,713
総会等会員負担金	785,000	670,000	115,000
受取寄付金	604,300	1,104,248	△ 499,948
受取寄付金	120,000	0	120,000
募金収益	484,300	1,104,248	△ 619,948
雑収益	979,730	919,960	59,770
受取利息	424	250	174
広告料収益	412,000	216,000	196,000
雑収益	567,306	703,710	△ 136,404
経常収益計	56,811,592	58,758,658	△ 1,947,066
(2) 経常費用			
事業費	49,573,206	46,042,966	3,530,240
給料手当	10,482,880	10,073,792	409,088
退職給付費用	510,000	510,000	0
福利厚生費	1,512,201	1,562,018	△ 49,817
会議費	8,955,304	7,032,388	1,922,916
旅費交通費	4,319,176	4,247,109	72,067
通信運搬費	1,994,341	2,186,815	△ 192,474
減価償却費	58,447	120,193	△ 61,746
消耗什器備品費	811,521	563,214	248,307
消耗品費	2,948,308	2,174,392	773,916
修繕費	41,584	0	41,584
印刷製本費	4,127,726	3,927,046	200,680
光熱水料費	316,793	306,477	10,316
賃借料	4,173,251	4,052,847	120,404
保険料	167,382	172,246	△ 4,864
諸謝金	2,902,528	2,862,044	40,484
租税公課	6,205	3,740	2,465
支払負担金	1,202,848	1,529,168	△ 326,320
支払寄付金	1,000,864	705,272	295,592
委託費	943,096	760,314	182,782
会場費	1,125,288	964,686	160,602
広告宣伝費	331,167	331,075	92
表彰費	411,745	373,348	38,397
リース料	394,128	394,128	0
レンタル料	0	462,564	△ 462,564
支払手数料	717,209	684,161	33,048
新聞図書費	104,960	8,492	96,468
雑費	14,254	35,437	△ 21,183

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,811,647	5,721,923	89,724
給料手当	1,849,920	1,777,728	72,192
退職給付費用	90,000	90,000	0
福利厚生費	266,859	275,649	△ 8,790
会議費	343,524	593,062	△ 249,538
旅費交通費	110,427	111,977	△ 1,550
通信運搬費	345,530	366,888	△ 21,358
減価償却費	10,315	21,210	△ 10,895
消耗什器備品費	111,080	83,926	27,154
消耗品費	116,221	110,516	5,705
修繕費	7,340	0	7,340
印刷製本費	175,067	94,832	80,235
光熱水料費	55,902	54,086	1,816
賃借料	708,689	714,785	△ 6,096
保険料	8,822	8,813	9
租税公課	1,095	660	435
諸会費	592,060	589,764	2,296
会場費	323,500	318,222	5,278
広告宣伝費	58,441	58,425	16
渉外慶弔費	434,409	252,388	182,021
リース料	69,552	69,552	0
支払手数料	130,379	121,689	8,690
新聞図書費	0	1,498	△ 1,498
雑費	2,515	6,253	△ 3,738
経常費用計	55,384,853	51,764,889	3,619,964
当期経常増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	1,426,739	6,993,769	△ 5,567,030
法人税・住民税及び事業税	100,000	90,000	10,300
過年度法人税・住民税及び事業税	300	△ 4,000	4,000
当期一般正味財産増減額	1,326,439	6,907,769	△ 5,581,330
一般正味財産期首残高	47,846,264	40,938,495	6,907,769
一般正味財産期末残高	49,172,703	47,846,264	1,326,439
II. 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	520,277	0	520,277
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	520,277	0	520,277
III. 正味財産期末残高	49,692,980	47,846,264	1,846,716

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

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)に基づいた金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいため通常の賃貸借処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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
特定資産				
退職給付引当資産	7,085,800	-	-	7,085,800
備品買替引当資産	4,818,255	1,500,000	-	6,318,255
周年行事引当資産	3,250,000	500,000	500,000	3,250,000
財政調整引当資産	16,000,000	-	-	16,000,000
公益目的事業推進引当資産	8,500,000	-	-	8,500,000
合 計	39,654,055	2,000,000	500,000	41,154,055

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	7,085,800	-	-	(7,085,800)
備品買替引当資産	6,318,255	-	(6,318,255)	-
周年行事引当資産	3,250,000	-	(3,250,000)	-
財政調整引当資産	16,000,000	-	(16,000,000)	-
公益目的事業推進引当資産	8,500,000	-	(8,500,000)	-
合 計	41,154,055	-	(34,068,255)	(7,085,800)

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
建物附属設備	619,990	619,989	1
什器備品	8,089,436	8,037,259	52,177
合 計	8,709,426	8,657,248	52,178

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
補助金						
東法連補助金	一般社団法人 東京法人会連合会	-	1,610,000	1,610,000	-	
全法連補助金	公益財団法人 全国法人会総連合	-	302,000	302,000	-	
地方公共団体 補助金	東京都建設局	-	5,000	5,000	-	
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	-	10,891,100	10,891,100	-	
合計		-	12,808,100	12,808,100	-	

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 容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による振替額	12,808,100

7. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 正味財産増減関係

他会計振替額

収益事業等会計から公益目的事業会計への振替額は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第18条第4号の規定に基づく振替額は0円である。

(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		当期末残高
			目的使用	目的外使用	
退職給付引当金	7,085,800	-	-	-	7,085,800
合計	7,085,800	-	-	-	7,085,800

財産目録

平成30年 3月31日現在

公益社団法人 町田法人会

(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	運転資金として	115,605
預金	普通預金		5,685,941
	みずほ銀行町田支店	運転資金として	605,027
	三菱東京UFJ銀行 町田支店	運転資金として	977,378
	三井住友銀行町田支店	運転資金として	986,431
	東京都民銀行 玉川学園支店	運転資金として	383,013
	横浜銀行町田支店	運転資金として	487,365
	八千代銀行町田支店	運転資金として	439,291
	八千代銀行鶴川支店	運転資金として	364,294
	八千代銀行相原支店	運転資金として	425,770
	八千代銀行町田支店 (社会貢献基金)	社会貢献事業に充てるための 積立預金として	497,095
	多摩信用金庫町田支店 (被災地支援基金)	被災地支援事業に充てるための 積立預金として	520,277
	定期預金		500,000
	横浜銀行町田支店	運転資金として	500,000
	郵便貯金		572,820
	郵便貯金	運転資金として	572,820
支部現金預金			340,181
	支部現金	運転資金として	340,181
流動資産合計			7,214,547
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			7,085,800
三井住友銀行 町田支店	<定期預金>	退職給付引当金見合いの 引当資産として管理している	5,085,800
横浜銀行町田支店	<定期預金>		2,000,000
備品買替引当資産			6,318,255
横浜銀行町田支店	<定期預金>	備品買替のための準備預金	5,362,387
八千代銀行 町田支店	<定期預金>	として管理している	955,868
周年行事引当資産			3,250,000
横浜銀行町田支店	<定期預金>	周年行事の記念事業のための 準備預金として管理している	500,000
郵便貯金	<定期預金>		2,750,000
財政調整引当資産			16,000,000
三井住友銀行 町田支店	<定期預金>	収支の変動に備えて財政基盤 の確保のための引当資産とし て管理している	3,591,832
八千代銀行 町田支店	<定期預金>		12,050,913
日興コーディアル 証券町田支店	<国債>		357,255

公益社団法人 町田法人会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
公益目的事業推進 引当資産			8,500,000
三菱東京UFJ銀行 町田支店	<定期預金>	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している	8,500,000
その他固定資産		公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1
建物附属設備			1
建物附属設備			1
什器備品			52,177
会旗	事務局保管	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1
デスクトップパソコン	事務局使用	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	11,029
ノートパソコン	事務局使用	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1,243
耐火書庫	倉庫保管庫	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	39,900
事務室備品	事務所書庫等	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1
会議室机・椅子	会議室使用	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1
会議室OA機器	会議室音響設備	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1
テント	テント	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1
電話加入権	042-726-2453他3回線	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	86,949
敷金・保証金	第二矢沢ビル賃貸契約	共用財産である事務局の建物に係る保証金	9,000,000
固定資産合計			50,293,182
資産合計			57,507,729
(流動負債)			
預り金			628,949
源泉税預り金	職員分	源泉所得税	43,290
雇用保険預り金	職員分	雇用保険	19,000
社会保険預り金	職員分	厚生年金、健康保険料	566,659
未払法人税等		当期末確定法人税額等	100,000
流動負債合計			728,949
(固定負債)			
退職給付引当金	職員分	職員の退職給付金の引当金である	7,085,800
固定負債合計			7,085,800
負債合計			7,814,749
正味財産			49,692,980