

# 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

第1号議案

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	25,287,307	23,269,665	2,017,642
未収会費	1,438,900	1,480,800	-41,900
未収金	172,125	60,000	112,125
前払金	320,766	115,827	204,939
流動資産合計	27,219,098	24,926,292	2,292,806
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
記念行事引資産	300,000	300,000	0
退職給付引当資産	10,000,000	7,000,000	3,000,000
会館建設引資産	101,000,000	101,000,000	0
臨時総会引資産	4,000,000	4,000,000	0
通知預金	1,050,000	1,050,000	0
特定資産合計	116,350,000	113,350,000	3,000,000
(3) その他固定資産			
建物	7	3,920	-3,913
車両運搬具	5	16,604	-16,599
什器備品	2	2	0
電話加入権	267,215	267,215	0
敷金	6,168,540	6,168,540	0
その他固定資産合計	6,435,769	6,456,281	-20,512
固定資産合計	125,785,769	122,806,281	2,979,488
資産合計	153,004,867	147,732,573	5,272,294
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	97,220	7,015	90,205
前受金	7,600	57,600	-50,000
預り金	84,528	69,796	14,732
未払法人税等	74,500	70,000	4,500
流動負債合計	263,848	204,411	59,437
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,000,000	7,000,000	3,000,000
固定負債合計	10,000,000	7,000,000	3,000,000
負債合計	10,263,848	7,204,411	3,059,437
<b>III 正味財産の部</b>			
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	142,741,019	140,528,162	2,212,857
一般正味財産合計	142,741,019	140,528,162	2,212,857
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	116,350,000	113,350,000	3,000,000
正味財産合計	142,741,019	140,528,162	2,212,857
負債及び正味財産合計	153,004,867	147,732,573	5,272,294

# 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

(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			
基本財産運用益	750	1,351	-601
基本財産受取利息	750	1,351	-601
特定資産運用益	30,669	32,352	-1,683
特定資産受取利息	30,669	32,352	-1,683
受取会費	39,388,250	40,518,242	-1,129,992
正会員受取会費	39,075,250	40,484,242	-1,408,992
賛助会員受取会費	313,000	34,000	279,000
事業収益	8,668,500	9,149,470	-480,970
研修事業収益	3,136,000	2,988,000	148,000
広報事業収益	772,625	887,610	-114,985
福利厚生事業収益	1,329,105	1,326,460	2,645
会員親睦事業収益	619,000	1,947,000	-1,328,000
その他事業収益	2,811,770	2,000,400	811,370
受取補助金等	18,461,395	16,958,926	1,502,469
受取県連補助金	1,250,395	1,058,526	191,869
受取全法連助成金振替額	17,211,000	15,900,400	1,310,600
受取負担金	1,386,800	1,337,200	49,600
青年部会受取負担金	854,000	772,000	82,000
女性部会受取負担金	532,800	565,200	-32,400
雑収益	512,496	480,493	32,003
受取利息	5,496	5,558	-62
雑収益	507,000	474,935	32,065
経常収益計	68,448,860	68,478,034	-29,174
(2) 経常費用			
事業費	55,474,894	52,228,934	3,245,960
会議費	1,141,963	2,559,289	-1,417,326
旅費交通費	1,057,369	1,447,612	-390,243
通信運搬費	2,781,762	2,928,446	-146,684
減価償却費	17,557	17,569	-12
消耗品費	2,863,856	2,562,872	300,984
修繕費	53,779	92,364	-38,585
印刷製本費	4,720,666	4,606,015	114,651
燃料費	30,680	34,687	-4,007
光熱水料費	353,278	339,601	13,677
賃借料	6,048,629	5,936,615	112,014
諸謝金	2,118,952	2,070,444	48,508
租税公課	35,169	35,127	42
支払負担金	1,533,000	2,075,000	-542,000
事務委託費	725,298	1,066,008	-340,710
支払寄付金	9,380	0	9,380
委託費	707,086	758,070	-50,984
会場費	11,558,452	6,916,693	4,641,759
保険料	221,382	221,349	33
広告宣伝費	79,522	62,897	16,625
表彰費	21,600	0	21,600
リース料	811,862	872,785	-60,923
支払手数料	500,909	650,955	-150,046
新聞図書費	111,258	144,919	-33,661
給料手当	13,316,021	13,016,169	299,852
退職給付費用	2,301,000	1,534,000	767,000
福利厚生費	2,163,740	2,111,341	52,399
雑費	190,724	168,107	22,617

管理費	10,686,609	13,710,824	-3,024,215
會議費	764,932	3,836,622	-3,071,690
旅費交通費	104,048	117,638	-13,590
通信運搬費	624,108	626,459	-2,351
減価償却費	2,955	2,955	0
消耗品費	230,604	529,274	-298,670
修繕費	9,193	15,791	-6,598
印刷製本費	449,877	545,290	-95,413
燃料費	9,320	10,539	-1,219
光熱水料費	60,398	58,060	2,338
賃借料	952,099	927,858	24,241
保険料	37,792	37,785	7
租税公課	5,931	5,923	8
支払負担金	369,000	370,000	-1,000
事務委託費	123,996	182,243	-58,247
委託費	392,133	214,314	177,819
会場費	373,680	535,657	-161,977
広告宣伝費	24,158	19,108	5,050
渉外慶弔費	245,340	211,710	33,630
表彰費	200,000	0	200,000
リース料	138,795	149,210	-10,415
支払手数料	144,042	189,185	-45,143
新聞図書費	8,789	8,561	228
給与手当	4,045,155	3,954,065	91,090
退職給付費用	699,000	466,000	233,000
福利厚生費	657,303	641,385	15,918
雑費	13,961	55,192	-41,231
経常費用計	66,161,503	65,939,758	221,745
評価損益等調整前当期経常増減額	2,287,357	2,538,276	-250,919
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,287,357	2,538,276	-250,919
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	0	42,300	-42,300
経常外費用計	0	42,300	-42,300
当期経常外増減額	0	-42,300	42,300
税引前当期一般正味財産増減額	2,287,357	2,495,976	-208,619
法人税、住民税及び事業税	74,500	70,000	4,500
当期一般正味財産増減額	2,212,857	2,425,976	-213,119
一般正味財産期首残高	140,528,162	138,102,186	2,425,976
一般正味財産期末残高	142,741,019	140,528,162	2,212,857
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	17,211,000	15,900,400	1,310,600
受取全法連助成金	17,211,000	15,900,400	1,310,600
一般正味財産への振替額	-17,211,000	-15,900,400	-1,310,600
一般正味財産への振替額	-17,211,000	-15,900,400	-1,310,600
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	142,741,019	140,528,162	2,212,857

# 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 預金	手元保管	運転資金として	574,263
		普通預金		24,713,044
		横浜銀行新横浜支店		2,497,740
		横浜銀行中央市場支店		3,343,411
		横浜銀行浜銀駅前支店		5,382,056
		ゆうちょ銀行		12,146,170
		青年部会		358,428
		女性部会		181,710
		横浜銀行大口支店	子安通支部	14,396
		横浜銀行大口支店	大口東支部	1,957
		湘南信用金庫大口支店	大口西支部	1
		横浜信用金庫反町支店	反町支部	201,783
		横浜信用金庫反町支店	松本支部	12,917
		ゆうちょ銀行	三ツ沢支部	8,006
		みずほ銀行横浜駅前支店	鶴屋支部	4,934
		横浜銀行中央市場支店	神奈川支部	30,461
		横浜銀行中央市場支店	横浜ポータル支部	11,965
		横浜銀行中央市場支店	中央卸市場支部	100,015
		三菱東京UFJ横浜白楽支店	平川六角橋支部	33,553
		横浜銀行六角橋支店	羽沢菅田支部	1,009
		横浜農協神奈川支店	片倉神大寺支部	37,519
		横浜銀行大倉山支店	大倉山支部	110
		川崎信用金庫大倉山支店	樽大曾根支部	10,710
横浜銀行妙蓮寺支店	篠原支部	56,773		
横浜銀行菊名支店	まめど菊名支部	10,293		
横浜銀行新横浜支店	新横浜支部	67,425		
横浜信用金庫六角橋支店	城郷支部	427		
りそな銀行綱島支店	綱島東支部	44,919		
横浜銀行綱島支店	綱島西支部	69,267		
横浜農業協同組合日吉支店	日吉支部	3,702		
川崎信用金庫吉田橋支店	高田新吉田支部	17,310		
さわやか信用金庫新羽支店	新羽支部	64,077		
未収会費			1,438,900	
未収金		会報広告料未収分	172,125	
前払金		次年度事業会場費等	320,766	
流動資産合計				27,219,098

(固定資産) 基本財産 特定資産	定期預金	かながわ信用金庫六角橋支店	公益目的保有財産	3,000,000
	記念行事引当資産	三井住友銀行新横浜支店	女性部会記念行事	300,000
	退職給付引当資産	川崎信用金庫綱島支店 横浜信用金庫六角橋支店 横浜銀行六角橋支店	職員4名分の退職金の積立として 公益目的事業(56.1%)	4,000,000
				5,000,000
	会館建設引当資産	川崎信用金庫綱島支店 三井住友銀行綱島支店 三菱東京UFJ銀行大倉山支店 スルガ銀行横浜日吉支店 東日本銀行片倉支店 城南信用金庫綱島支店 北陸銀行横浜支店 かながわ信用金庫六角橋支店 横浜信用金庫六角橋支店	会館建設のための積立 試算であり資産取得資金として管理されている預金 公益目的事業(77.4%)	1,000,000
				32,000,000
				10,000,000
				10,000,000
				10,000,000
				10,000,000
				10,000,000
	臨時總會引当資産	川崎信用金庫綱島支店 横浜銀行新横浜支店		3,000,000
	社会貢献活動引当資産	川崎信用金庫綱島支店		1,000,000
その他固定資産	建物 車両運搬具 什器備品 電話加入権 敷金	共用資産である 公益目的事業(77.4%)	7	
			5	
			2	
			267,215	
			6,168,540	
固定資産合計			125,785,769	
資産合計			153,004,867	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 給料源泉所得 報酬源泉所得 市県民税 未払法人税等	26年度通信費等 27年度会費	97,220	
			7,600	
			84,528	
			21,030	
			4,698	
			58,800	
74,500				
流動負債合計			263,848	
(固定負債)	退職給付引当金	職員4名分	10,000,000	
			10,000,000	
固定負債合計			10,000,000	
負債合計			10,263,848	
正味財産			142,741,019	

平成27年3月31日

以上のとおり相違ありません。

公益社団法人神奈川法人会

会長 山口 明彦 ㊞

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

建物、備品及び車輛運搬具については、定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金、未収金及び預り金を含めている。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

### 2. 基本財産の増減額及びその残高は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計(基本金)	3,000,000	0	0	3,000,000

### 3. 担保に供している資産 …… なし

### 4. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高は、次のとおりである。

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				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定財産				
退職給付引当資産	7,000,000	3,000,000	0	10,000,000
記念行事引当資金	300,000	0	0	300,000
会館建設引当資金	101,000,000	0	0	101,000,000
臨時總會引当資金	4,000,000	0	0	4,000,000
社会貢献活動引当資金	1,050,000	0	0	1,050,000
小 計	113,350,000	3,000,000	0	116,350,000
合 計	116,350,000	3,000,000	0	119,350,000

5. 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。

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				
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	3,000,000	0	3,000,000	0
特定財産				
退職給付引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
記念行事引当資金	300,000	0	300,000	0
会館建設引当資金	101,000,000	0	101,000,000	0
臨時総会引当資金	4,000,000	0	4,000,000	0
社会貢献活動引当資金	1,050,000	0	1,050,000	0
小 計	116,350,000	0	106,350,000	10,000,000
合 計	119,350,000	0	109,350,000	10,000,000

6. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給与引当金	7,000,000	3,000,000		10,000,000

7. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備			
看 板	500,000	499,999	1
事務所間仕切	391,400	391,395	5
カウンター	274,900	274,899	1
建物付属設備計	1,166,300	1,166,293	7
車輜運搬具	1,660,000	1,659,995	5
什器備品			
応接セット	199,620	199,619	1
プロジェクタ	460,000	459,999	1
什器備品計	659,620	659,618	2
合 計	3,485,920	3,485,906	14

8. 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。

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	B/S記載区分
補助金 県連補助金	一般社団法人 神奈川県法人会連合会	0	1,250,395	1,250,395	0	
助成金 全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	17,211,000	17,211,000	0	

9. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額 公益財団法人全国法人会総連合助成金の指定目的支出による振替	17,211,000
経常外収益への振替額	0

10. 関連当事者との取引の内容  
 なし

11. 重要な後発事象  
 なし

12. その他