

第1号議案 令和3年度財務諸表承認の件

貸借対照表

令和4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	36,567,668	38,576,284	▲ 2,008,616
前払金	277,780	76,360	201,420
支部活動前払金	4,618,892	4,299,382	319,510
部会活動前払金	3,176,925	2,290,530	886,395
貯蔵品	261,800	0	261,800
【流動資産合計】	44,903,065	45,242,556	▲ 339,491
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	35,000,000	35,000,000	0
【基本財産合計】	35,000,000	35,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,274,320	12,822,380	▲ 548,060
社会貢献活動引当資産	1,000,000	1,000,000	0
会館修繕引当資産	2,000,000	2,000,000	0
助成金特定資産	10,000,000	0	10,000,000
【特定資産合計】	25,274,320	15,822,380	9,451,940
(3) その他の固定資産			
土 地	45,214,000	45,214,000	0
建 物	16,792,966	17,829,061	▲ 1,036,095
構 築 物	5,255	10,504	▲ 5,249
什器備品	9	9	0
保 証 金	50,000	50,000	0
【その他の固定資産合計】	62,062,230	63,103,574	▲ 1,041,344
【固定資産合計】	122,336,550	113,925,954	8,410,596
【資産の部合計】	167,239,615	159,168,510	8,071,105
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	19,000	35,000	▲ 16,000
未払消費税等	0	77,000	▲ 77,000
未払法人税等	71,000	71,000	0
【流動負債合計】	90,000	183,000	▲ 93,000
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,714,320	11,197,380	▲ 483,060
役員退職慰労引当金	1,560,000	1,625,000	▲ 65,000
【固定負債合計】	12,274,320	12,822,380	▲ 548,060
【負債の部合計】	12,364,320	13,005,380	▲ 641,060
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
【指定正味財産合計】	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	10,000,000	0	10,000,000
2. 一般正味財産			
【一般正味財産合計】	144,875,295	146,163,130	▲ 1,287,835
(うち基本財産への充当額)	(35,000,000)	(35,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
【正味財産の部合計】	154,875,295	146,163,130	8,712,165
【負債及び正味財産合計】	167,239,615	159,168,510	8,071,105

正味財産増減計算書

自令和3年4月1日 至令和4年3月31日

(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	(691)	(3,493)	▲ 2,802
基本財産受取利息	691	3,493	▲ 2,802
特定資産運用益	(308)	(1,450)	▲ 1,142
特定資産受取利息	308	1,450	▲ 1,142
受取会費	(37,013,000)	(37,559,000)	▲ 546,000
正会員受取会費	37,013,000	37,559,000	▲ 546,000
事業収益	(740,251)	(270,757)	▲ 469,494
研修事業収益	362,000	0	362,000
広報事業収益	15,338	76,080	▲ 60,742
社会貢献事業収益	208,000	0	208,000
福利厚生事業収益	115,913	156,677	▲ 40,764
会員親睦事業収益	39,000	38,000	1,000
受取補助金等	(8,954,750)	(20,109,804)	▲ 11,155,054
受取地方公共団体補助金	133,540	235,000	▲ 101,460
受取県連補助金	1,087,410	1,636,904	▲ 549,494
受取全法連助成金	606,000	350,000	256,000
受取全法連助成金振替額	7,127,800	17,887,900	▲ 10,760,100
受取負担金	(882,000)	(966,000)	▲ 84,000
受取負担金	0	0	0
部会受取負担金	882,000	966,000	▲ 84,000
受取寄付金	(0)	(0)	(0)
受取寄付金	0	0	0
雑収益	(328,758)	(492,688)	▲ 163,930
受取利息	537	417	120
その他の雑収益	328,221	492,271	▲ 164,050
経常収益計	47,919,758	59,403,192	▲ 11,483,434
(2) 経常費用			
事業費	(38,684,267)	(33,301,733)	5,382,534
役員報酬	3,695,000	4,434,000	▲ 739,000
給与手当	11,343,010	11,468,897	▲ 125,887
退職給付費用	603,719	386,172	217,547
役員退職引当費用	0	535,775	▲ 535,775
福利厚生費	2,384,156	2,568,899	▲ 184,743
事務委託費	658,057	658,057	0
会議費	157,676	155,586	2,090
旅費交通費	341,265	360,499	▲ 19,234
通信運搬費	3,104,226	2,810,530	293,696
減価償却費	769,553	790,111	▲ 20,558
消耗品費	1,616,266	1,100,365	515,901
修繕費	204,280	134,371	69,909
印刷製本費	2,640,115	2,305,201	334,914
燃料費	29,875	15,800	14,075
光熱水料費	351,306	339,061	12,245
保険料	102,935	110,481	▲ 7,546
諸謝金	3,298,098	1,566,440	1,731,658
租税公課	523,818	586,374	▲ 62,556
諸会費	20,000	20,000	0
支払負担金	282,000	15,000	267,000
委託費	2,165,556	0	2,165,556
会場費	1,445,296	784,312	660,984
広告宣伝費	813,030	117,900	695,130
リース料	654,821	696,163	▲ 41,342
支払手数料	1,062,968	904,176	158,792
事務所管理費	220,459	244,195	▲ 23,736
新聞図書費	124,316	124,316	0
雑費	72,466	69,052	3,414

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	(10,517,326)	(10,067,116)	(450,210)
役員報酬	1,305,000	1,566,000	▲ 261,000
給与手当	4,006,124	4,050,585	▲ 44,461
退職給付費用	213,221	136,388	76,833
役員退職引当費用	0	189,225	▲ 189,225
福利厚生費	842,036	907,283	▲ 65,247
事務委託費	232,412	232,412	0
会議費	4,760	3,000	1,760
旅費交通費	61,995	51,041	10,954
通信運搬費	375,358	339,458	35,900
減価償却費	271,791	279,052	▲ 7,261
消耗品費	336,083	172,184	163,899
修繕費	66,320	41,629	24,691
印刷製本費	172,485	40,214	132,271
燃料費	10,551	5,581	4,970
光熱水料費	124,075	119,750	4,325
保険料	33,416	36,898	▲ 3,482
租税公課	185,002	207,096	▲ 22,094
諸会費	663,400	671,000	▲ 7,600
支払負担金	12,000	12,000	0
支払寄付金	100,000	0	100,000
委託費	6,874	25,708	▲ 18,834
会場費	473,400	169,320	304,080
広告宣伝費	243,634	26,100	217,534
渉外慶弔費	171,162	153,600	17,562
リース料	231,269	245,871	▲ 14,602
支払手数料	227,598	242,103	▲ 14,505
事務所管理費	77,861	86,245	▲ 8,384
新聞図書費	43,905	43,905	0
雑費	25,594	13,468	12,126
経常費用計	49,201,593	43,368,849	5,832,744
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,281,835	16,034,343	▲ 17,316,178
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 1,281,835	16,034,343	▲ 17,316,178
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	65,000	0	65,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	65,000	0	65,000
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,216,835	16,034,343	▲ 17,251,178
法人税住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 1,287,835	15,963,343	▲ 17,251,178
一般正味財産期首残高	146,163,130	130,199,787	15,963,343
一般正味財産期末残高	144,875,295	146,163,130	▲ 1,287,835
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(17,127,800)	(17,887,900)	(▲ 760,100)
受取全法連助成金	17,127,800	17,887,900	▲ 760,100
一般正味財産への振替額	(▲ 7,127,800)	(▲ 17,887,900)	(10,760,100)
一般正味財産への振替額	▲ 7,127,800	▲ 17,887,900	10,760,100
当期指定正味財産増減額	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	154,875,295	146,163,130	8,712,165

正味財産増減計算書区分経理内訳表

自令和3年4月1日 至令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業				収益等事業			法人会計	合 計
	公益①	公益②	公益共通	合 計	収益事業	共益事業	合 計		
一般正味財産増減の部									
(経常増減の部)									
【経常収益】									
1. 基本財産運用益	0	0	691	691	0	0	0	0	691
基本財産受取利息	0	0	691	691	0	0	0	0	691
2. 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	308	308
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	308	308
3. 受取会費	0	0	7,402,600	7,402,600	0	19,710,438	19,710,438	9,899,962	37,013,000
正会員受取会費	0	0	7,402,600	7,402,600	0	19,710,438	19,710,438	9,899,962	37,013,000
4. 事業収益	15,338	264,000	0	279,338	115,913	345,000	460,913	0	740,251
研修事業収益	0	56,000	0	56,000	0	306,000	306,000	0	362,000
広報事業収益	15,338	0	0	15,338	0	0	0	0	15,338
社会貢献事業収益	0	208,000	0	208,000	0	0	0	0	208,000
福利厚生事業収益	0	0	0	0	115,913	0	115,913	0	115,913
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	39,000	39,000	0	39,000
5. 受取補助金等	200,000	0	8,148,750	8,348,750	0	0	0	606,000	8,954,750
受取地方公共団体補助金	0	0	133,540	133,540	0	0	0	0	133,540
受取県連補助金	200,000	0	887,410	1,087,410	0	0	0	0	1,087,410
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	0	0	606,000	606,000
受取全法連助成金振替額	0	0	7,127,800	7,127,800	0	0	0	0	7,127,800
6. 受取負担金	0	0	0	0	0	882,000	882,000	0	882,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
部会受取負担金	0	0	0	0	0	882,000	882,000	0	882,000
7. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 雑収益	0	23,040	0	23,040	71	294,591	294,662	11,056	328,758
受取利息	0	0	0	0	71	31	102	435	537
その他の雑収益	0	23,040	0	23,040	0	294,560	294,560	10,621	328,221
【経常収益計】	215,338	287,040	15,552,041	16,054,419	115,984	21,232,029	21,348,013	10,517,326	47,919,758
【経常費用】									
1. 事業費	12,472,696	16,693,326	0	29,166,022	734,168	8,784,077	9,518,245		38,684,267
役員報酬	1,225,000	1,600,000	0	2,825,000	105,000	765,000	870,000		3,695,000
給与手当	3,760,538	4,911,723	0	8,672,261	322,332	2,348,417	2,670,749		11,343,010
退職給付費用	200,150	261,421	0	461,571	17,156	124,992	142,148		603,719
役員退職引当費用	0	0	0	0	0	0	0		0
福利厚生費	790,417	1,032,382	0	1,822,799	67,750	493,607	561,357		2,384,156
事務委託費	218,165	284,950	0	503,115	18,700	136,242	154,942		658,057
会議費	0	8,605	0	8,605	0	149,071	149,071		157,676
旅費交通費	28,718	153,833	0	182,551	1,519	157,195	158,714		341,265
通信運搬費	2,027,928	534,776	0	2,562,704	30,201	511,321	541,522		3,104,226
減価償却費	255,129	333,230	0	588,359	21,868	159,326	181,194		769,553
消耗品費	471,730	428,233	0	899,963	26,599	689,704	716,303		1,616,266
修繕費	62,255	81,312	0	143,567	5,336	55,377	60,713		204,280
印刷製本費	1,953,583	472,744	0	2,426,327	5,443	208,345	213,788		2,640,115
燃料費	9,904	12,937	0	22,841	849	6,185	7,034		29,875
光熱水料費	116,468	152,122	0	268,590	9,983	72,733	82,716		351,306
保険料	31,367	49,291	0	80,658	2,689	19,588	22,277		102,935
諸謝金	33,000	3,111,728	0	3,144,728	0	153,370	153,370		3,298,098
租税公課	173,661	226,822	0	400,483	14,885	108,450	123,335		523,818
諸会費	0	0	0	0	0	20,000	20,000		20,000
支払負担金	15,000	0	0	15,000	0	267,000	267,000		282,000
委託費	73,920	934,930	0	1,008,850	0	1,156,706	1,156,706		2,165,556
会場費	109,560	704,271	0	813,831	0	631,465	631,465		1,445,296
広告宣伝費	263,899	386,708	0	650,607	19,603	142,820	162,423		813,030
リース料	217,092	283,549	0	500,641	18,608	135,572	154,180		654,821
支払手数料	296,884	547,087	0	843,971	33,790	185,207	218,997		1,062,968
事務所管理費	73,089	95,462	0	168,551	6,265	45,643	51,908		220,459
新聞図書費	41,214	53,831	0	95,045	3,533	25,738	29,271		124,316
雑費	24,025	31,379	0	55,404	2,059	15,003	17,062		72,466

(単位:円)

科 目	公益目的事業				収益等事業			法人会計	合 計
	公益①	公益②	公益共通	合 計	収益事業	共益事業	合 計		
2. 管理費								10,517,326	10,517,326
役員報酬								1,305,000	1,305,000
給与手当								4,006,124	4,006,124
退職給付費用								213,221	213,221
役員退職引当費用								0	0
福利厚生費								842,036	842,036
事務委託費								232,412	232,412
会議費								4,760	4,760
旅費交通費								61,995	61,995
通信運搬費								375,358	375,358
減価償却費								271,791	271,791
消耗品費								336,083	336,083
修繕費								66,320	66,320
印刷製本費								172,485	172,485
燃料費								10,551	10,551
光熱水料費								124,075	124,075
保険料								33,416	33,416
租税公課								185,002	185,002
諸会費								663,400	663,400
支払負担金								12,000	12,000
支払寄付金								100,000	100,000
委託費								6,874	6,874
会場費								473,400	473,400
広告宣伝費								243,634	243,634
渉外慶弔費								171,162	171,162
リース料								231,269	231,269
支払手数料								227,598	227,598
事務所管理費								77,861	77,861
新聞図書費								43,905	43,905
雑費								25,594	25,594
【経常費用計】	12,472,696	16,693,326	0	29,166,022	734,168	8,784,077	9,518,245	10,517,326	49,201,593
評価損等調整前当期経常増減額	▲ 12,257,358	▲ 16,406,286	15,552,041	▲ 13,111,603	▲ 618,184	12,447,952	11,829,768	0	▲ 1,281,835
評価損益等計									
当期経常増減額	▲ 12,257,358	▲ 16,406,286	15,552,041	▲ 13,111,603	▲ 618,184	12,447,952	11,829,768	0	▲ 1,281,835
(経常外増減の部)									
1. 経常外収益	15,925	20,800	0	36,725	1,365	9,945	11,310	16,965	65,000
2. 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【当期経常外増減額】	15,925	20,800	0	36,725	1,365	9,945	11,310	16,965	65,000
他会計振替額	0	0	5,034,859	5,034,859	0	▲ 5,034,859	▲ 5,034,859	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 12,241,433	▲ 16,385,486	20,586,900	▲ 8,040,019	▲ 616,819	7,423,038	6,806,219	16,965	▲ 1,216,835
法人税住民税及び事業税					71,000		71,000		71,000
【当期一般正味財産増減額】	▲ 12,241,433	▲ 16,385,486	20,586,900	▲ 8,040,019	▲ 687,819	7,423,038	6,735,219	16,965	▲ 1,287,835
【一般正味財産期首残高】	▲ 83,972,395	▲ 130,792,387	285,283,538	70,518,756	3,150,767	23,895,880	27,046,647	48,597,727	146,163,130
【一般正味財産期末残高】	▲ 96,213,828	▲ 147,177,873	305,870,438	62,478,737	2,462,948	31,318,918	33,781,866	48,614,692	144,875,295
指定正味財産増減の部									
1. 受取補助金等			17,127,800	17,127,800					17,127,800
受取全法連助成金			17,127,800	17,127,800					17,127,800
その他の補助金			0	0					0
2. 一般正味財産への振替額			7,127,800	7,127,800					7,127,800
一般正味財産への振替額			7,127,800	7,127,800					7,127,800
【当期指定正味財産増減額】			10,000,000	10,000,000					10,000,000
【指定正味財産期首残高】			0	0					0
【指定正味財産期末残高】			10,000,000	10,000,000					10,000,000
正味財産期末残高	▲ 96,213,828	▲ 147,177,873	315,870,438	72,478,737	2,462,948	31,318,918	33,781,866	48,614,692	154,875,295

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
建物は定額法、その他は定率法により減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、各規程に基づき期末要支給額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税込額で会計処理をしている。

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				
定期預金	35,000,000	0	0	35,000,000
基本財産合計	35,000,000	0	0	35,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,822,380	566,940	1,115,000	12,274,320
社会貢献活動引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
会館修繕引当資産	2,000,000	0	0	2,000,000
助成金特定資産	0	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	15,822,380	10,566,940	1,115,000	25,274,320
合 計	50,822,380	10,566,940	1,115,000	60,274,320

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				
定期預金	35,000,000	0	35,000,000	—
基本財産合計	35,000,000	0	35,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,274,320	—	—	12,274,320
社会貢献活動引当資産	1,000,000	0	1,000,000	—
会館修繕引当資産	2,000,000	0	2,000,000	—
助成金特定資産	10,000,000	10,000,000	0	—
特定資産合計	25,274,320	10,000,000	3,000,000	12,274,320
合 計	60,274,320	10,000,000	38,000,000	12,274,320

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	49,279,108	32,486,142	16,792,966
構 築 物	856,800	851,545	5,255
什器備品	3,400,172	3,400,163	9
合 計	53,536,080	36,737,850	16,798,230

5. 引当金の増減額及びその残高

引当金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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,197,380	566,940	1,050,000	0	10,714,320
役員退職慰労引当金	1,625,000	0	0	65,000	1,560,000

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及びその残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及びその残高は、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
全法連助成金 (助成金A)	公益財団法人 全国法人会総連合	0	17,127,800	7,127,800	10,000,000	指定正味財産
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	606,000	606,000	0	一般正味財産
県連補助金 (助成金B)	一般社団法人 静岡県法人会連合会	0	1,087,410	1,087,410	0	一般正味財産
補助金 支部活動補助金	清水町	0	121,000	121,000	0	一般正味財産
補助金 支部活動補助金	小山町	0	12,540	12,540	0	一般正味財産

7. 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	
事業費計上による振替額	7,127,800

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記3.に記載しているため作成を省略している。

2. 引当金の増減額及びその残高

引当金の明細については、財務諸表の注記5.に記載しているため作成を省略している。

財 産 目 録

令和4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	現金	運転資金として保有している	74,914
	手元保管		
	預金	運転資金として保有している	36,492,754
	普通預金		
	静岡銀行沼津支店ほか10行庫		
		〈現金預金計〉	36,567,668
前払金	プラサヴェルデほか	全国女性フォーラム参加費 他	277,780
支部活動費前払金	3ブロック10支部	運転資金として保有している	4,618,892
部会活動費前払金	3部会	運転資金として保有している	3,176,925
貯蔵品	手提げ袋	会議時配付資料、小物入れ	261,800
流動資産合計			44,903,065
(固定資産)			
基本財産	定期預金	運用益を公益目的事業に充てるために保有している	35,000,000
	静岡銀行沼津駅北支店ほか3行庫		
		〈基本財産計〉	35,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金	職員の退職金支払いに備えたもの	10,714,320
	職員に対するもの		
	沼津信用金庫本店ほか2行庫		
	役員に対するもの	役員の退職慰労金支払いに備えたもの	1,560,000
	三島信用金庫沼津支店		
		〈退職給付引当資産計〉	12,274,320
社会貢献活動引当資産	定期預金	社会貢献活動事業の支出に備えたものである	1,000,000
	スルガ銀行大手町支店		
会館修繕引当資産	定期預金	建物修繕の支出に備えたものである	2,000,000
	静岡銀行沼津駅北支店		
助成金特定資産	普通預金	受取助成金未使用分で公益事業に使用する	10,000,000
	スルガ銀行本店営業部		
		〈特定資産計〉	25,274,320
その他の固定資産			
土地	220.62㎡(換地処分後)	公益目的事業、収益事業等及び管理運営の用に供している	45,214,000
	法人会館用地		
	沼津市米山町2番14号		
	(換地処分後の地番 1002-7)		
建物	建物 鉄骨造ステンレス鋼板葺	公益目的事業、収益事業等及び管理運営の用に供している	16,727,380
	2階建事務所		
	延べ面積 344.63㎡		
	建物附属設備		65,586
	電気・衛生・空調各設備		
		〈建物計〉	16,792,966
構築物	側溝・フェンス	公益目的事業、収益事業等及び管理運営の用に供している	5,255
什器備品	モービルラック・壁面収納棚ほか	公益目的事業、収益事業等及び管理運営の用に供している	9
保証金	セコム防犯警備契約	公益目的事業、収益事業等及び管理運営の用に供している	50,000
		〈その他の固定資産計〉	62,062,230
固定資産合計			122,336,550
資産合計			167,239,615
(流動負債)			
前受金	新入社員セミナー参加会費		19,000
未払法人税等	令和3年度法人税等		71,000
流動負債合計			90,000
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	10,714,320
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員の退職慰労金支払いに備えたもの	1,560,000
固定負債合計			12,274,320
負債合計			12,364,320
正味財産			154,875,295