

決 算 報 告 書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

公益社団法人厚狭法人会 令和元年度

山口県山陽小野田市鴨庄101-29

貸借対照表

令和 2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	2,954,995	2,740,166	214,829
流動資産合計	2,954,995	2,740,166	214,829
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,966,666	1,766,666	200,000
減価償却引当資産	120,051	59,850	60,201
周年行事積立資産	1,200,000	1,200,000	0
特定資産合計	3,286,717	3,026,516	260,201
(3) その他固定資産			
什器備品	372,729	166,950	205,779
電話加入権	4,500	4,500	0
その他固定資産合計	377,229	171,450	205,779
固定資産合計	8,663,946	8,197,966	465,980
資産合計	11,618,941	10,938,132	680,809
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	49,417	75,157	△ 25,740
流動負債合計	49,417	75,157	△ 25,740
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,966,666	1,766,666	200,000
固定負債合計	1,966,666	1,766,666	200,000
負債合計	2,016,083	1,841,823	174,260
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,320,051)	(1,259,850)	(60,201)
正味財産合計	9,602,858	9,096,309	506,549
負債及び正味財産合計	11,618,941	10,938,132	680,809

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	[500]	[650]	[△ 150]
基本財産受取利息	500	650	△ 150
受取会費	[2,819,467]	[2,915,733]	[△ 96,266]
正会員受取会費	2,741,967	2,862,816	△ 120,849
賛助会員受取会費	77,500	52,917	24,583
受取補助金等	[6,919,757]	[6,550,405]	[369,352]
受取県連補助金	281,057	247,505	33,552
受取全法連助成金	350,000	0	350,000
受取全法連補助金	126,000	274,000	△ 148,000
受取全法連助成金振替額	6,162,700	6,028,900	133,800
雑収益	[1,059,754]	[1,093,970]	[△ 34,216]
受取利息	824	437	387
雑収益	1,058,930	1,093,533	△ 34,603
経常収益計	10,799,478	10,560,758	238,720
(2) 経常費用			
事業費	[7,577,657]	[7,689,941]	[△ 112,284]
研修相談事業	(25,320)	(59,763)	(△ 34,443)
通信運搬費	16,200	0	16,200
消耗品費	0	433	△ 433
資料費	0	24,660	△ 24,660
会場費	9,120	34,670	△ 25,550
租税教育事業	(1,012,435)	(966,342)	(46,093)
消耗品費	147,070	144,846	2,224
印刷製本費	756,790	746,096	10,694
表彰費	52,000	43,000	9,000
会場費	56,575	32,400	24,175
税の広報事業	(161,555)	(185,317)	(△ 23,762)
通信運搬費	52,655	80,210	△ 27,555
消耗品費	0	20,057	△ 20,057
印刷製本費	92,400	85,050	7,350
委託費(広告)	16,500	0	16,500
経営支援事業	(429,360)	(581,486)	(△ 152,126)
旅費交通費	48,520	0	48,520
通信運搬費	5,400	39,276	△ 33,876
印刷製本費	40,600	10,800	29,800
諸謝金	331,320	499,940	△ 168,620
委託費(広告)	0	16,200	△ 16,200
会場費	3,520	15,270	△ 11,750
福利厚生事業	(11,100)	(32,400)	(△ 21,300)
会議費	11,100	0	11,100
委託費(広告)	0	32,400	△ 32,400
会員支援事業	(118,800)	(109,350)	(9,450)
印刷製本費	118,800	109,350	9,450
給料手当	3,515,884	3,435,439	80,445
退職給付費用	170,000	178,000	△ 8,000
福利厚生費	367,992	384,004	△ 16,012
旅費交通費	400,724	487,783	△ 87,059
通信運搬費	337,099	362,287	△ 25,188
減価償却費	48,161	30,240	17,921

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗什器備品費	135,953	94,967	40,986
消耗品費	343,383	203,821	139,562
印刷製本費	57,112	109,577	△ 52,465
燃料費	0	55,282	△ 55,282
光熱水料費	30,884	0	30,884
賃借料	333,540	360,895	△ 27,355
支払手数料	78,355	52,988	25,367
管理費	[2,715,272]	[2,638,372]	[76,900]
給料手当	620,450	424,604	195,846
退職給付費用	30,000	22,000	8,000
福利厚生費	64,939	47,461	17,478
会議費	(900,601)	(1,131,336)	(△ 230,735)
会議費	409,493	717,956	△ 308,463
総会費	491,108	413,380	77,728
旅費交通費	(179,216)	(147,727)	(31,489)
旅費交通費	179,216	147,727	31,489
通信運搬費	(96,788)	(80,496)	(16,292)
通信運搬費	96,788	80,496	16,292
減価償却費	12,040	7,560	4,480
消耗什器備品費	23,991	11,737	12,254
消耗品費	(109,196)	(99,313)	(9,883)
消耗品費	109,196	99,313	9,883
印刷製本費	(14,398)	(13,543)	(855)
印刷製本費	14,398	13,543	855
燃料費	0	6,832	△ 6,832
光熱水料費	5,450	22,740	△ 17,290
賃借料	58,860	44,605	14,255
支払負担金	286,000	310,000	△ 24,000
諸会費	124,320	125,700	△ 1,380
支払寄付金	21,000	5,000	16,000
研修費	30,500	0	30,500
渉外慶弔費	0	14,000	△ 14,000
会員表彰費	6,000	15,000	△ 9,000
支払手数料	(123,123)	(99,929)	(23,194)
支払手数料	123,123	99,929	23,194
新聞図書費	8,400	8,789	△ 389
経常費用計	10,292,929	10,328,313	△ 35,384
評価損益等調整前当期経常増減額	506,549	232,445	274,104
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	506,549	232,445	274,104
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			
固定資産減損損失	[0]	[70,484]	[△ 70,484]
電話加入権減損損失	0	70,484	△ 70,484
経常外費用計	0	70,484	△ 70,484
当期経常外増減額	0	△ 70,484	70,484
当期一般正味財産増減額	506,549	161,961	344,588
一般正味財産期首残高	9,096,309	8,934,348	161,961
一般正味財産期末残高	9,602,858	9,096,309	506,549
II 指定正味財産増減の部			

科 目	当年度	前年度	増 減
受取補助金等	[6,162,700]	[6,028,900]	[133,800]
受取全法連助成金	6,162,700	6,028,900	133,800
一般正味財産への振替額	[△ 6,162,700]	[△ 6,028,900]	[△ 133,800]
一般正味財産への振替額	△ 6,162,700	△ 6,028,900	△ 133,800
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 正味財産期末残高	9,602,858	9,096,309	506,549

財務諸表に対する注記・附属明細

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

直接法による定額法で減価償却をしている

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、年度末の要支給額を計上している

(3) 消費税等の会計処理

消費税込み額で表示している

2. 会計方針の変更

前年と同じく公益法人会計新基準により作成している

3. 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				
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,766,666	200,000	0	1,966,666
減価償却引当資産	59,850	60,201	0	120,051
助成金特定資産	0	0	0	0
特定費用準備資金（社会貢献事業）	0	0	0	0
周年行事積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
小 計	3,026,516	260,201	0	3,286,717
合 計	8,026,516	260,201	0	8,286,717

4. 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				
土地	0	()	()	()
建物	0	()	()	()
定期預金	5,000,000	()	(5,000,000)	()
投資有価証券	0	()	()	()
小 計	5,000,000	0	5,000,000	()
特定資産				
退職給付引当資産	1,966,666	()	()	(1,966,666)
減価償却引当資産	120,051	()	(120,051)	()
助成金特定資産	0	()	()	()
特定費用準備資金（社会貢献事業）	0	()	()	()
周年行事積立資産	1,200,000	()	(1,200,000)	()
小 計	3,286,717	0	1,320,051	(1,966,666)
合 計	8,286,717	0	6,320,051	(1,966,666)

5. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地	0	0	0	0
	建物	0	0	0	0
	定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
	投資有価証券	0	0	0	0
	基本財産合計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産	退職給付引当資産	1,766,666	200,000	0	1,966,666
	減価償却引当資産	59,850	60,201	0	120,051
	助成金特定資産	0	0	0	0
	特定費用準備資金（社会貢献事業）	0	0	0	0
	周年行事積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
	特定資産合計	3,026,516	260,201	0	3,286,717

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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	1,766,666	200,000	0	0	1,966,666
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (直接法により減価償却を行っている場合)

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
エアコン	226,800	97,650	129,150
パソコン	109,780	13,723	96,057
ブラインド	156,200	8,678	147,522
科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権	74,984	70,484	4,500
合計	567,764	190,535	377,229

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。

(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 山口県連補助金	社団法人 山口県法	0	281,057	281,057	0	一般正味財産 流動負債
助成金 全法連助成金	公益財団 法人全国 法人会総 連合	0	350,000	350,000	0	一般正味財産 流動負債
		0	126,000	126,000	0	
		0	6,162,700	6,162,700	0	指定正味財産 流動負債
合計		0	6,919,757	6,919,757	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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常外収益への振替額	
事業計上による振替額	6,162,700
合計	6,162,700

10. 重要な後発事象

該当事項はありません。

財産目録

令和 2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)	預金	普通預金		593,470
		山口銀行厚狭支店		253,638
		西京銀行厚狭支店		121,858
		山口県信用組合厚狭支店		217,974
		郵便振替貯金		361,525
		定期預金		2,000,000
		山口銀行厚狭支店		2,000,000
流動資産合計				2,954,995
(固定資産)	基本財産			
	定期預金			5,000,000
	山口銀行厚狭支店			3,000,000
	西京銀行厚狭支店			1,000,000
	山口県信用組合厚狭支店			1,000,000
特定資産	退職給付引当資産			1,966,666
	山口銀行厚狭支店			1,567,000
	西京銀行厚狭支店			399,666
	減価償却引当資産			120,051
	山口銀行厚狭支店			120,051
	周年行事積立資産			1,200,000
	山口銀行厚狭支店			700,000
	西京銀行厚狭支店			500,000
その他固定資産	什器備品			372,729
	電話加入権			4,500
固定資産合計				8,663,946
資産合計				11,618,941
(流動負債)	預り金			49,417
	社会保険料			28,500
	雇用保険料			2,781
	給与源泉所得税			18,136
流動負債合計				49,417
(固定負債)	退職給付引当金			1,966,666
固定負債合計				1,966,666
負債合計				2,016,083
正味財産				9,602,858