

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

神奈川法人会

(単位:円)

科 目	当年度
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	23,269,665
現 金	292,824
小 口 現 金	0
普 通 預 金	22,976,841
未 収 会 費	1,480,800
未 収 金	60,000
立 替 金	0
前 払 金	115,827
流動資産合計	24,926,292
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
定 期 預 金	3,000,000
基本財産合計	3,000,000
(2) 特定資産	
記 念 行 事 引 当 資 産	300,000
退 職 給 付 引 当 資 産	7,000,000
会 館 建 設 引 当 資 産	101,000,000
臨 時 総 会 引 当 資 産	4,000,000
通 知 預 金	1,050,000
特定資産合計	113,350,000
(3) その他固定資産	
建 物	3,920
車 両 運 搬 具	16,604
什 器 備 品	2
電 話 加 入 権	267,215
敷 金	6,168,540
その他固定資産合計	6,456,281
固定資産合計	122,806,281
資産合計	147,732,573
II 負債の部	
1. 流動負債	
未 払 金	7,015
前 受 金	57,600
預 り 金	69,796
未 払 法 人 税 等	70,000
流動負債合計	204,411
2. 固定負債	
退職給付引当金	7,000,000
固定負債合計	7,000,000
負債合計	7,204,411
III 正味財産の部	
1. 基 金	
基 金	0
2. 指定正味財産	
全法連助成金	0
指定正味財産合計	0
3. 一般正味財産	
(1) 代替基金	0
(2) その他一般正味財産	140,528,162
一般正味財産合計	140,528,162
(うち基本財産への充当額)	3,000,000
(うち特定資産への充当額)	113,350,000
正味財産合計	140,528,162
負債及び正味財産合計	147,732,573

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

神奈川県法人会

(単位:円)

科 目	当年度
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	1,351
基本財産受利息	1,351
特定資産運用益	32,352
特定資産受利息	32,352
受取会費	40,518,242
正会員受取会費	40,484,242
賛助会員受取会費	34,000
事業収益	9,149,470
研修事業収益	2,988,000
広報事業収益	887,610
福利厚生事業収益	1,326,460
会員親睦事業収益	1,947,000
その他事業収益	2,000,400
受取補助金等	16,958,926
受取県連補助金	1,058,526
受取全法連助成金振替額	15,900,400
受取負担金	1,337,200
青年部会受取負担金	772,000
女性部会受取負担金	565,200
雑収入	480,493
受取利息	5,558
雑収入	474,935
経常収益計	68,478,034
(2) 経常費用	
事業費	52,228,934
会議費	2,559,289
旅費交通費	1,447,612
通信運搬費	2,928,446
減価償却費	17,569
消耗品費	2,562,872
修繕費	92,364
印刷製本費	4,606,015
燃料費	34,687
光熱水料費	339,601
賃借料	5,936,615
リース料	872,785
保険料	221,349
諸謝金	2,070,444
租税公課	35,127
支払負担金	2,075,000
委託費	758,070
事務委託費	1,066,008
会場費	6,916,693
広告宣伝費	62,897
支払手数料	650,955
新聞図書費	144,919
給料手当	13,016,169
退職給付費用	1,534,000
福利厚生費	2,111,341
雑費	168,107

管理費	13,710,824
會議費	3,836,622
旅費交通費	117,638
通信運搬費	626,459
減価償却費	2,955
消耗品費	529,274
修繕費	15,791
印刷製本費	545,290
燃料費	10,539
光熱水料費	58,060
賃借料	927,858
保険料	37,785
会場費	535,657
租税公課	5,923
支払負担金	370,000
委託費	214,314
事務委託費	182,243
広告宣伝費	19,108
渉外慶弔費	211,710
リース料	149,210
支払手数料	189,185
給料手当	3,954,065
退職給付費用	466,000
福利厚生費	641,385
新聞図書費	8,561
雑費	55,192
経常費用計	65,939,758
評価損益等調整前当期経常増減額	2,538,276
評価損益等計	0
当期経常増減額	2,538,276
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
雑損失	42,300
経常外費用計	42,300
当期経常外増減額	-42,300
税引前当期一般正味財産増減額	2,495,976
法人税、住民税及び、事業税	70,000
当期一般正味財産増減額	2,425,976
一般正味財産期首残高	138,102,186
一般正味財産期末残高	140,528,162
II 指定正味財産増減の部	
受取補助金等	15,900,400
受取全法連助成金	15,900,400
一般正味財産への振替額	-15,900,400
一般正味財産への振替額	-15,900,400
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
III 基金増減の部	
当期基金増減額	0
基金期首残高	0
基金期末残高	0
IV 正味財産期末残高	140,528,162

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

神奈川法人会

(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	292,824
預金	普通預金	運転資金として	22,976,841
	横浜銀行		
	新横浜支店		5,855,953
	中央市場支店		3,482,758
	横浜駅前支店		4,677,704
	郵便口座		7,446,550
	神奈川銀行六角橋支店	青年部会	443,242
	三井住友銀行新横浜支店	女性部会	77,157
	横浜銀行大口支店	子安通支部	20,918
	横浜銀行大口支店	大口東支部	10,104
	湘南信用金庫	大口西支部	33,688
	横浜信用金庫反町支店	反町支部	134,444
	横浜信用金庫反町支店	松本支部	2
	かながわ信用金庫	三ツ沢支部	33,644
	三ツ沢出張所		
	みずほ銀行横浜駅前支店	鶴屋支部	62,537
	横浜銀行中央市場支店	神奈川支部	81,222
	横浜銀行中央市場支店	横浜ホートナット支部	40,815
	横浜銀行中央市場支店	中央市場支部	43,507
	横浜銀行六角橋支店	西神奈川支部	57,761
	三菱東京UFJ横浜白楽支店	平川六角橋支部	66,709
	横浜銀行六角橋支店	羽沢菅田支部	29
	横浜農協神奈川支店	片倉神大寺支部	15,662
	横浜銀行大倉山支店	大倉山支部	7
	川崎信用金庫綱島店	樽大曾根支部	31,803
	横浜銀行妙蓮寺支店	篠原支部	14,870

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		横浜銀行菊名支店	まめど菊名支部	51,326
		横浜銀行新横浜支店	新横浜支部	55,707
		横浜信用金庫六角橋店	城郷支部	8
		りそな銀行綱島支店	綱島東支部	61,397
		横浜銀行綱島支店	綱島西支部	37,238
		横浜農業協同組合日吉支店	日吉支部	26,557
		川崎信用金庫吉田橋支店	高田新吉田支部	64,630
		さわやか信用金庫新羽支店	新羽支部	48,892
未収会費			1,480,800	
未収金		会報広告料未収分	60,000	
前払金		次年度事業会場費等	115,827	
流動資産合計				24,926,292
(固定資産)				
基本財産				3,000,000
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	
特定資産				113,350,000
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	職員4名分退職金の積立として	4,000,000	
	横浜信用金庫六角橋支店		2,000,000	
	横浜銀行六角橋支店	公益目的事業 (56,1%)	1,000,000	
会館建設引当資産	川崎信用金庫綱島支店	会館建設のための積立資産であり資産取得資金として管理されている預金	32,000,000	
	三井住友銀行綱島支店		10,000,000	
	三菱東京UFJ銀行大倉山支店		10,000,000	
	スルガ銀行横浜日吉支店		10,000,000	
	東日本銀行片倉支店	公益目的事業 (77,4%)	10,000,000	
	城南信用金庫綱島支店		10,000,000	
	北陸銀行横浜支店		7,000,000	
	かながわ信用金庫六角橋支店		7,000,000	
	横浜信用金庫六角橋支店		5,000,000	
臨時総会引当資産	川崎信用金庫綱島支店		3,000,000	
	横浜銀行新横浜支店		1,000,000	
社会貢献活動引当資産	川崎信用金庫綱島支店		1,050,000	
その他固定資産			6,456,281	
建物		共用資産である	3,920	
車両運搬具		公益目的事業 (77,4%)	16,604	
什器備品			2	
電話加入権			267,215	
敷金			6,168,540	
固定資産合計				122,806,281
資産合計				147,732,573

(流動負債)	未払金		25年度通信費等	7,015
	前受金		26年度会費	57,600
	預り金			69,796
	給料源泉所得税			20,850
	報酬源泉所得税			4,846
	市県民税			44,100
	未払法人税等			70,000
流動負債合計				204,411
(固定負債)	退職給付引当金		職員4名分	7,000,000
固定負債合計				7,000,000
負債合計				7,204,411
正味財産				140,528,162

平成26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 ⑩

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	5,000,000	0	2,000,000	3,000,000
合計(基本金)	5,000,000	0	2,000,000	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	5,000,000	0	2,000,000	3,000,000
小 計	5,000,000	0	2,000,000	3,000,000
特定財産				
退職給付引当資産	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000
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	111,350,000	2,000,000	2,000,000	111,350,000
合 計	116,350,000	2,000,000	2,000,000	116,350,000

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	7,000,000	0	0	7,000,000
記念行事引当資金	300,000	0	3,000,000	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	111,350,000	0	106,350,000	7,000,000
合 計	116,350,000	0	109,350,000	7,000,000

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	5,000,000	2,000,000		7,000,000

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	387,482	3,918
カウンター	274,900	274,899	1
建物付属設備計	1,166,300	1,162,380	3,920
車輜運搬具	1,660,000	1,643,396	16,604
什器備品			
応接セット	199,620	199,619	1
プロジェクト	460,000	459,999	1
什器備品計	659,620	659,618	2
合 計	3,485,920	3,465,394	20,526

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	1,058,526	1,058,526	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	15,900,400	15,900,400	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	15,900,400
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