

貸借対照表

平成28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	28,308,202	25,287,307	3,020,895
未収会費	2,660,000	1,438,900	1,221,100
未収金	93,130	172,125	△ 78,995
前払金	196,122	320,766	△ 124,644
流動資産合計	31,257,454	27,219,098	4,038,356
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			
記念行事引当資産	0	300,000	△ 300,000
退職給付引当資産	13,000,000	10,000,000	3,000,000
会館建設引当資産	54,847,898	101,000,000	△ 46,152,102
臨時総会引当資産	4,000,000	4,000,000	0
社会貢献活動引当資金	1,050,000	1,050,000	0
特定資産合計	72,897,898	116,350,000	△ 43,452,102
(3) その他固定資産			
建物	3	7	△ 4
車両運搬具	1	5	△ 4
什器備品	2	2	0
土地	42,632,102	0	42,632,102
建設仮勘定	3,520,000	0	3,520,000
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	52,587,863	6,435,769	46,152,094
固定資産合計	128,485,761	125,785,769	2,699,992
資産合計	159,743,215	153,004,867	6,738,348
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,269	97,220	△ 85,951
前受金	24,000	7,600	16,400
預り金	102,214	84,528	17,686
未払法人税等	74,500	74,500	0
流動負債合計	211,983	263,848	△ 51,865
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,000,000	10,000,000	3,000,000
固定負債合計	13,000,000	10,000,000	3,000,000
負債合計	13,211,983	10,263,848	2,948,135
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	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	146,531,232	142,741,019	3,790,213
一般正味財産合計	146,531,232	142,741,019	3,790,213
(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)	72,897,898	116,350,000	△ 43,452,102
正味財産合計	146,531,232	142,741,019	3,790,213
負債及び正味財産合計	159,743,215	153,004,867	6,738,348

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	750	0
基本財産受取利息	750	750	0
特定資産運用益	32,048	30,669	1,379
特定資産受取利息	32,048	30,669	1,379
受取会費	39,812,050	39,388,250	423,800
正会員受取会費	39,376,050	39,075,250	300,800
賛助会員受取会費	436,000	313,000	123,000
事業収益	9,885,441	8,668,500	1,216,941
研修事業収益	2,665,500	3,136,000	△ 470,500
広報事業収益	899,220	772,625	126,595
福利厚生事業収益	1,273,221	1,329,105	△ 55,884
会員親睦事業収益	2,049,000	619,000	1,430,000
その他事業収益	2,998,500	2,811,770	186,730
受取補助金等	20,675,249	18,461,395	2,213,854
受取県連補助金	1,992,049	1,250,395	741,654
受取全法連助成金振替額	18,683,200	17,211,000	1,472,200
受取負担金	1,448,656	1,386,800	61,856
受取負担金	167,056	0	167,056
青年部会受取負担金	774,000	854,000	△ 80,000
女性部会受取負担金	507,600	532,800	△ 25,200
雑収益	509,138	512,496	△ 3,358
受取利息	5,598	5,496	102
雑収益	503,540	507,000	△ 3,460
経常収益計	72,363,332	68,448,860	3,914,472
(2) 経常費用			
事業費	57,519,191	55,414,862	2,104,329
給料手当	13,601,088	13,316,021	285,067
退職給付費用	2,310,000	2,301,000	9,000
福利厚生費	2,231,028	2,163,740	67,288
会議費	1,247,511	1,095,505	152,006
旅費交通費	977,089	1,057,369	△ 80,280
通信運搬費	2,849,480	2,772,988	76,492
減価償却費	4	17,557	△ 17,553
消耗品費	2,813,767	2,859,056	△ 45,289
修繕費	29,972	53,779	△ 23,807
印刷製本費	4,807,665	4,720,666	86,999
燃料費	26,590	30,680	△ 4,090
光熱水料費	320,580	353,278	△ 32,698
貸借料	6,048,629	6,048,629	0
保険料	210,754	221,382	△ 10,628
諸謝金	2,325,742	2,118,952	206,790
租税公課	266,319	35,169	231,150
支払負担金	2,375,000	1,533,000	842,000
支払寄付金	5,000	9,380	△ 4,380
委託費	663,006	707,086	△ 44,080
会場費	12,164,243	11,558,452	605,791
広告宣伝費	74,865	101,122	△ 26,257
表彰費	45,060	0	45,060
リース料	530,665	811,862	△ 281,197
支払手数料	515,865	500,909	14,956
雑費	134,211	190,724	△ 56,513
新聞図書費	149,119	111,258	37,861
事務委託費	795,939	725,298	70,641

管理費	10,979,428	10,686,609	292,819
給料手当	4,062,663	4,045,155	17,508
退職給付費用	690,000	699,000	△ 9,000
福利厚生費	666,411	657,303	9,108
会議費	679,587	764,932	△ 85,345
旅費交通費	93,209	104,048	△ 10,839
通信運搬費	630,309	624,108	6,201
減価償却費	4	2,955	△ 2,951
消耗品費	138,875	230,604	△ 91,729
修繕費	5,084	9,193	△ 4,109
印刷製本費	510,514	449,877	60,637
燃料費	7,942	9,320	△ 1,378
光熱水料費	54,367	60,398	△ 6,031
賃借料	952,099	952,099	0
保険料	35,690	37,792	△ 2,102
租税公課	45,166	5,931	39,235
支払負担金	344,500	369,000	△ 24,500
委託費	567,096	392,133	174,963
事務委託費	134,985	123,996	10,989
広告宣伝費	19,375	24,158	△ 4,783
渉外慶弔費	299,610	245,340	54,270
表彰費	210,000	200,000	10,000
リース料	82,669	138,795	△ 56,126
支払手数料	144,872	144,042	830
雑費	12,525	13,961	△ 1,436
新聞図書費	8,676	8,789	△ 113
会場費	583,200	373,680	209,520
経常費用計	68,498,619	66,101,471	2,397,148
評価損益等調整前当期経常増減額	3,864,713	2,347,389	1,517,324
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,864,713	2,347,389	1,517,324
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,864,713	2,347,389	1,517,324
法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	0
当期一般正味財産増減額	3,790,213	2,272,889	1,517,324
一般正味財産期首残高	142,741,019	140,528,162	2,212,857
一般正味財産期末残高	146,531,232	142,741,019	3,790,213
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	18,683,200	17,211,000	1,472,200
受取全法連助成金	18,683,200	17,211,000	1,472,200
一般正味財産への振替額	△ 18,683,200	△ 17,211,000	△ 1,472,200
一般正味財産への振替額	△ 18,683,200	△ 17,211,000	△ 1,472,200
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	146,531,232	142,741,019	3,790,213

財 産 目 録

平成28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	159,808
		普通預金		28,148,394
		横浜銀行新横浜支店	運転資金として	2,458,457
		横浜銀行中央市場支店	運転資金として	7,334,445
		横浜銀行浜銀駅前支店	運転資金として	6,795,730
		ゆうちょ銀行	運転資金として	10,403,888
		神奈川銀行六角橋支店	青年部会	119,958
		東日本銀行片倉支店	女性部会	124,041
		横浜銀行大口支店	子安通支部	7,604
		横浜銀行大口支店	大口東支部	9
		湘南信用金庫大口支店	大口西支部	711
		横浜信用金庫反町支店	反町支部	200,530
		ゆうちょ銀行	三ツ沢支部	3,786
		みずほ銀行横浜駅前支店	鶴屋支部	6,402
		横浜銀行中央市場支店	神奈川支部	44,963
		横浜銀行中央市場支店	横浜ポートサイド支部	26,106
		横浜銀行中央市場支店	中央卸市場支部	110,018
		横浜銀行六角橋支店	西神奈川支部	42,806
		三菱東京UFJ銀行 横浜白楽支店	平川六角橋支部	43,115
		横浜銀行六角橋支店	羽沢菅田支部	15,752
		横浜農協神奈川支店	片倉神大寺支部	10,909
		横浜銀行大倉山支店	大倉山支部	6,211
		川崎信用金庫大倉山支店	樽大曾根支部	67,416
		横浜銀行妙蓮寺支店	篠原支部	22,801
		横浜銀行菊名支店	まめど菊名支部	20,298
		横浜銀行新横浜支部	新横浜支部	56,328
		横浜信用金庫六角橋支店	城郷支部	5
		りそな銀行綱島支店	綱島東支部	29,041
		横浜銀行綱島支店	綱島西支部	32,254
		川崎信用金庫吉田橋支店	高田新吉田支部	94,362
		阿波銀行横浜支店	新羽支部	70,448

	未収会費			2,660,000
		H26年度分		(956,600)
		H27年度分		(1,703,400)
	未収金 前払金			93,130
				196,122
流動資産合計				31,257,454
(固定資産)				
基本財産	定期預金			3,000,000
特定資産	退職給付引当資産	横浜銀行六角橋支店 横浜信用金庫六角橋支店 川崎信用金庫綱島支店 かながわ信用金庫六角橋支店	退職給付引当金見合いの引当 資産として管理している	13,000,000 (1,000,000) (5,000,000) (4,000,000) (3,000,000)
	会館建設引当資産	東日本銀行片倉支店 城南信用金庫綱島支店 川崎信用金庫綱島支店 横浜銀行中央市場支店	会館建設の準備資金として管 理している	54,847,898 (10,000,000) (10,000,000) (32,000,000) (2,847,898)
	臨時総会引当資産	横浜銀行新横浜支店 川崎信用金庫綱島支店	臨時総会開催の準備資金とし て管理している	4,000,000 (1,000,000) (3,000,000)
	社会貢献活動引当資産	川崎信用金庫綱島支店	社会貢献活動を行うための準 備資金として管理している	1,050,000
その他固定資産	建物			3
	車両運搬具		公益目的事業、収益等事業 管理運営の用に供している	1
	什器備品			2
	電話加入権			267,215
	土地		会館建設の為に購入した土地	42,632,102
	建設仮勘定		会館建設に係る設計費用等	3,520,000
	敷金		敷金	6,168,540
固定資産合計				128,485,761
資産合計				159,743,215
(流動負債)				
	未払金			11,269
	前受金			24,000
	預り金			102,214
	給料源泉所得		職員給与分	(18,860)
	報酬源泉所得		謝金分	(21,754)
	市県民税		職員給与分	(61,600)
	未払法人税等		決算において確定した 未払法人税等	74,500
流動負債合計				211,983
(固定負債)	退職給付引当金	公益目的事業、収益事業等及び管理運営の業務に従事する職 員の退職給付の引当金		13,000,000
固定負債合計				13,000,000
負債合計				13,211,983
正味財産				146,531,232

平成28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



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				
記念行事引当資産	300,000		300,000	0
退職給付引当資産	10,000,000	3,000,000	0	13,000,000
会館建設引当資産	101,000,000	0	46,152,102	54,847,898
臨時總會引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
社会貢献活動引当資産	1,050,000	0	0	1,050,000
小 計	116,350,000	3,000,000	46,452,102	72,897,898
合 計	119,350,000	3,000,000	46,452,102	75,897,898

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	13,000,000	0	0	13,000,000
会館建設引当資産	54,847,898	0	54,847,898	0
臨時總會引当資産	4,000,000	0	4,000,000	0
社会貢献活動引当資産	1,050,000	0	1,050,000	0
小 計	72,897,898	0	59,897,898	13,000,000
合 計	75,897,898	0	62,897,898	13,000,000

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
退職給付引当金	10,000,000	3,000,000		13,000,000

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			
看 板	500,000	499,999	1
事務所間仕切	391,400	391,399	1
カウンター	274,900	274,899	1
建 物 計	1,166,300	1,166,297	3
車輛運搬具	1,660,000	1,659,999	1
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	6