

貸借対照表

平成29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	41,105,873	28,308,202	12,797,671
未収会費	2,961,300	2,660,000	301,300
未収金	0	93,130	△ 93,130
立替金	19,166	0	19,166
前払金	38,900	196,122	△ 157,222
流動資産合計	44,125,239	31,257,454	12,867,785
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			
退職給付引当資産	6,852,686	13,000,000	△ 6,147,314
会館建設引資産	0	54,847,898	△ 54,847,898
臨時總會引資産	4,000,000	4,000,000	0
社会貢献活動引当資産	1,050,000	1,050,000	0
特定資産合計	11,902,686	72,897,898	△ 60,995,212
(3) その他固定資産			
建物	62,868,844	3	62,868,841
車両運搬具	1	1	0
什器備品	0	2	△ 2
土地	42,632,102	42,632,102	0
建設仮勘定	0	3,520,000	△ 3,520,000
出資金	10,000	0	10,000
電話加入権	267,215	267,215	0
水道施設利用権	171,542	0	171,542
敷金	6,168,540	6,168,540	0
その他固定資産合計	112,118,244	52,587,863	59,530,381
固定資産合計	127,020,930	128,485,761	△ 1,464,831
資産合計	171,146,169	159,743,215	11,402,954
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	218,676	11,269	207,407
前受金	0	24,000	△ 24,000
預り金	104,922	102,214	2,708
未払法人税等	74,500	74,500	0
流動負債合計	398,098	211,983	186,115
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	0	10,000,000
退職給付引当金	6,852,686	13,000,000	△ 6,147,314
固定負債合計	16,852,686	13,000,000	3,852,686
負債合計	17,250,784	13,211,983	4,038,801
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	153,895,385	146,531,232	7,364,153
一般正味財産合計	153,895,385	146,531,232	7,364,153
(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)	66,750,584	72,897,898	△ 6,147,314
正味財産合計	153,895,385	146,531,232	7,364,153
負債及び正味財産合計	171,146,169	159,743,215	11,402,954

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	752	750	2
基本財産受取利息	752	750	2
特定資産運用益	14,202	32,048	△ 17,846
特定資産受取利息	14,202	32,048	△ 17,846
受取会費	38,843,900	39,812,050	△ 968,150
正会員受取会費	38,326,400	39,376,050	△ 1,049,650
賛助会員受取会費	517,500	436,000	81,500
事業収益	8,120,235	9,885,441	△ 1,765,206
研修事業収益	3,273,620	2,665,500	608,120
広報事業収益	856,560	899,220	△ 42,660
福利厚生事業収益	1,253,606	1,273,221	△ 19,615
会員親睦事業収益	2,241,000	2,049,000	192,000
その他事業収益	495,449	2,998,500	△ 2,503,051
受取補助金等	21,343,539	20,675,249	668,290
受取県連補助金	1,940,439	1,992,049	△ 51,610
受取全法連助成金振替額	19,403,100	18,683,200	719,900
受取負担金	917,000	1,448,656	△ 531,656
受取負担金	0	167,056	△ 167,056
青年部会受取負担金	413,000	774,000	△ 361,000
女性部会受取負	504,000	507,600	△ 3,600
雑収益	599,291	509,138	90,153
受取利息	296	5,598	△ 5,302
雑収益	598,995	503,540	95,455
経常収益計	69,838,919	72,363,332	△ 2,524,413
(2) 経常費用			
事業費	51,744,673	57,519,191	△ 5,774,518
給料手当	12,589,529	13,601,088	△ 1,011,559
退職給付費用	0	2,310,000	△ 2,310,000
福利厚生費	2,029,867	2,231,028	△ 201,161
会議費	1,427,624	1,247,511	180,113
旅費交通費	1,322,165	977,089	345,076
通信運搬費	2,978,096	2,849,480	128,616
減価償却費	91,510	4	91,506
消耗品費	3,433,725	2,813,767	619,958
修繕費	41,659	29,972	11,687
印刷製本費	4,813,742	4,807,665	6,077
燃料費	29,548	26,590	2,958
光熱水料費	303,385	320,580	△ 17,195
賃借料	5,544,577	6,048,629	△ 504,052
保険料	4,203	210,754	△ 206,551
諸謝金	1,853,994	2,325,742	△ 471,748
租税公課	450,187	266,319	183,868
支払負担金	1,595,560	2,375,000	△ 779,440
支払寄付金	0	5,000	△ 5,000
支払利息	3,491	0	3,491
委託費	408,075	663,006	△ 254,931
会場費	10,052,711	12,164,243	△ 2,111,532
広告宣伝費	79,523	74,865	4,658
表彰費	272,356	45,060	227,296
リース料	497,139	530,665	△ 33,526
支払手数料	484,900	515,865	△ 30,965
雑費	26,401	134,211	△ 107,810
新聞図書費	115,979	149,119	△ 33,140
事務委託費	669,981	795,939	△ 125,958
貸倒損失	624,746	0	624,746

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	10,655,588	10,979,428	△ 323,840
給料手当	3,824,459	4,062,663	△ 238,204
退職給付費用	0	690,000	△ 690,000
福利厚生費	616,634	666,411	△ 49,777
会議費	903,217	679,587	223,630
旅費交通費	180,530	93,209	87,321
通信運搬費	651,198	630,309	20,889
減価償却費	14,953	4	14,949
消耗品費	219,054	138,875	80,179
修繕費	6,984	5,084	1,900
印刷製本費	507,553	510,514	△ 2,961
燃料費	8,975	7,942	1,033
光熱水料費	51,451	54,367	△ 2,916
賃借料	872,757	952,099	△ 79,342
保険料	242,871	35,690	207,181
租税公課	71,588	45,166	26,422
支払負担金	751,500	344,500	407,000
支払寄付金	15,000	0	15,000
委託費	504,864	567,096	△ 62,232
事務委託費	111,926	134,985	△ 23,059
広告宣伝費	45,757	19,375	26,382
渉外慶弔費	192,772	299,610	△ 106,838
表彰費	980	210,000	△ 209,020
リース料	76,983	82,669	△ 5,686
支払手数料	142,153	144,872	△ 2,719
雑費	139	12,525	△ 12,386
新聞図書費	8,916	8,676	240
会場費	371,520	583,200	△ 211,680
貸倒損失	260,854	0	260,854
経常費用計	62,400,261	68,498,619	△ 6,098,358
評価損益等調整前当期経常増減額	7,438,658	3,864,713	3,573,945
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,438,658	3,864,713	3,573,945
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			
固定資産除却損	5	0	5
経常外費用計	5	0	5
当期経常外増減額	△ 5	0	△ 5
税引前当期一般正味財産増減額	7,438,653	3,864,713	3,573,940
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	7,364,153	3,790,213	3,573,940
一般正味財産期首残高	146,531,232	142,741,019	3,790,213
一般正味財産期末残高	153,895,385	146,531,232	7,364,153
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	19,406,100	18,683,200	722,900
受取全法連助成金	19,406,100	0	19,406,100
受取全法連助成金	0	18,683,200	△ 18,683,200
一般正味財産への振替額	△ 19,406,100	△ 18,683,200	△ 722,900
一般正味財産への振替額	△ 19,406,100	△ 18,683,200	△ 722,900
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	153,895,385	146,531,232	7,364,153

財産目録

平成29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	手元保管	運転資金として	814,814
		本部	運転資金として	755,556
		三ツ沢支部	運転資金として	30,000
		鶴屋支部	運転資金として	15,640
		大倉山支部	運転資金として	45,240
		青年部会	運転資金として	2,378
	預金	普通預金	運転資金として	40,257,059
		横浜銀行新横浜支店	運転資金として	3,531,486
		横浜銀行中央市場支店	運転資金として	6,121,956
		横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	7,876,049
		ゆうちょ銀行横浜貯金事務センター	運転資金として	17,665,346
		横浜銀行綱島支店	運転資金として	11,946
		川崎信用金庫綱島支店	運転資金として	4,051,124
		神奈川銀行六角橋支店	青年部会	127,718
		東日本銀行片倉支店	女性部会	49,704
		横浜銀行大口支店	子安通支部	13,090
		湘南信用金庫大口支店	大口西支部	2,045
		横浜信用金庫反町支店	反町支部	150,738
		横浜信用金庫反町支店	松本支部	147
		ゆうちょ銀行〇二八店	三ツ沢支部	621
		みずほ銀行横浜駅前支店	鶴屋支部	5,000
		横浜銀行中央市場支店	横浜ホートランド支部	13,503
		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	502
		三菱東京UFJ銀行横浜白楽支店	平川六角橋支部	29,624
		横浜銀行六角橋支店	羽沢菅田支部	604
		横浜農協神奈川支店	片倉神大寺支部	51,000
		横浜銀行大倉山支店	大倉山支部	1,000
		横浜銀行妙蓮寺支店	篠原支部	51,647
		横浜銀行菊名支店	まめど菊名支部	51,135
		横浜銀行新横浜支部	新横浜支部	46,076
		横浜農協日吉支店	日吉支部	100
		りそな銀行綱島支店	綱島東支部	61,585
横浜銀行綱島支店	綱島西支部	36,661		
川崎信用金庫吉田橋支店	高田新吉田支部	86,760		
阿波銀行横浜支店	新羽支部	109,874		
未収会費			2,961,300	
		H27年度分	1,086,400	
		H28年度分	1,874,900	
立替金			19,166	
		優申会	17,280	
前払金		ゴルフ会	1,886	
			38,900	
		会場代	24,340	
		はがき代	14,560	
流動資産合計			44,125,239	

(固定資産)				
基本財産	定期預金	かながわ信用金庫六角橋支店		3,000,000
特定資産	退職給付引当資産	川崎信用金庫綱島支店	退職給付引当金見合 いの引当資産として 管理している	6,852,686
		横浜銀行六角橋支店		2,000,000
		横浜銀行中央市場支店(定期)	〃	2,000,000
		横浜銀行中央市場支店(普通)	〃	852,686
	臨時總會引資産	川崎信用金庫綱島支店	臨時總會開催の準備 資金として管理して いる	4,000,000
		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	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	1,000,000
1,050,000				1,050,000
その他固定資産	建物		公益目的事業、収益 等事業及び管理運営 の用に供している	62,868,844
	車両運搬具			1
	土地			42,632,102
	水道施設利用権		〃	171,542
	出資金		〃	10,000
	電話加入権		〃	267,215
	敷金		旧会館建物に係る預 け敷金	6,168,540
固定資産合計				127,020,930
資産合計				171,146,169
(流動負債)	未払金			218,676
	預り金			104,922
	給料源泉所得		職員給与分	59,332
	報酬源泉所得		謝金分	24,690
	市県民税		職員給与分	20,900
	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				398,098
(固定負債)	長期借入金		会館建設のための 銀行借入金	10,000,000
		横浜銀行綱島支店		5,000,000
		川崎信用金庫綱島支店	〃	5,000,000
	退職給付引当金		職員の退職給付の引当金	6,852,686
固定負債合計				16,852,686
負債合計				17,250,784
正味財産				153,895,385

平成29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の方法

建物、什器備品、車両運搬具及び水道施設利用権については、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、未収会費、立替金及び前払金並びに未払金、預り金及び未払法人税等を含めている。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込処理によっている。

2. 会計方針の変更

特記事項なし。

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				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,000,000	0	6,147,314	6,852,686
会館建設引当資産	54,847,898	0	54,847,898	0
臨時総会引当資産	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	72,897,898	0	60,995,212	11,902,686
合 計	75,897,898	0	60,995,212	14,902,686

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				
定期預金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	6,852,686	(0)	(0)	(6,852,686)
会館建設引当資産	0	(0)	(0)	(0)
臨時総会引当資産	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)
合 計	14,902,686	(0)	(8,050,000)	(6,852,686)

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	62,973,800	104,956	62,868,844
車両運搬具	1,660,000	1,659,999	1
水道施設利用権	172,500	958	171,542
合 計	64,806,300	1,765,913	63,040,387

6. 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	B/S 記載 区分
受取補助金	公益財団法人 全国法人会 総連合	0	19,403,100	19,403,100	0	—
受取補助金	一般社団法人 神奈川県法 人会連合会	0	1,940,439	1,940,439	0	—
合 計		0	21,343,539	21,343,539	0	

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 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	19,403,100
経常外収益への振替額	0

8. 関連当事者との取引の内容

属性	法人等 の名称	住所	資産 総額	事業の 内容	議決権の 所有割合	役員の 兼務等	業務 委託	取引の 内容	取引金額 (単位：円)	科目
役員等	㈱江森 印刷所	神奈川県 入江町 1-34-25	—	理事	—	○	—	機関誌等 の印刷	4,241,149	印刷 製本費

9. 重要な後発事象

特記事項無し。