

貸借対照表

平成30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	15,884,055	41,105,873	△ 25,221,818
未収会費	1,107,350	2,961,300	△ 1,853,950
未収金	339,695	0	339,695
立替金	2,770	19,166	△ 16,396
前払金	0	38,900	△ 38,900
流動資産合計	17,333,870	44,125,239	△ 26,791,369
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	3,000,000	△ 3,000,000
基本財産合計	0	3,000,000	△ 3,000,000
(2) 特定資産			
70周年式典費用引当資産	7,300,000	0	7,300,000
退職給付引当資産	7,852,686	6,852,686	1,000,000
臨時総会引当資産	4,000,000	4,000,000	0
事務所什器備品引当資産	1,000,000	0	1,000,000
社会貢献活動引当資産	1,050,000	1,050,000	0
車両運搬具引当資産	3,000,000	0	3,000,000
マンション修繕引当資産	5,000,000	0	5,000,000
財政調整引当資産	15,000,000	0	15,000,000
特定資産合計	44,202,686	11,902,686	32,300,000
(3) その他固定資産			
建物	61,609,368	62,868,844	△ 1,259,476
構築物	1,611,189	0	1,611,189
車両運搬具	1	1	0
什器備品	424,800	0	424,800
土地	42,632,102	42,632,102	0
出資金	10,000	10,000	0
電話加入権	267,215	267,215	0
水道施設利用権	159,985	171,542	△ 11,557
敷金	20,000	6,168,540	△ 6,148,540
その他固定資産合計	106,734,660	112,118,244	△ 5,383,584
固定資産合計	150,937,346	127,020,930	23,916,416
資産合計	168,271,216	171,146,169	△ 2,874,953
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	748,591	218,676	529,915
預り金	226,195	104,922	121,273
未払法人税等	74,500	74,500	0
流動負債合計	1,049,286	398,098	651,188
2. 固定負債			
長期借入金	3,992,000	10,000,000	△ 6,008,000
退職給付引当金	7,852,686	6,852,686	1,000,000
固定負債合計	11,844,686	16,852,686	△ 5,008,000
負債合計	12,893,972	17,250,784	△ 4,356,812
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			
一般正味財産合計	155,377,244	153,895,385	1,481,859
(うち基本財産への充当額)	0	3,000,000	△ 3,000,000
(うち特定資産への充当額)	36,350,000	5,050,000	31,300,000
正味財産合計	155,377,244	153,895,385	1,481,859
負債及び正味財産合計	168,271,216	171,146,169	△ 2,874,953

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	301	752	△ 451
基本財産受取利息	301	752	△ 451
特定資産運用益	1,606	14,202	△ 12,596
特定資産受取利息	1,606	14,202	△ 12,596
受取会費	35,630,250	38,843,900	△ 3,213,650
正会員受取会費	35,387,750	38,326,400	△ 2,938,650
賛助会員受取会費	242,500	517,500	△ 275,000
事業収益	11,725,680	8,120,235	3,605,445
研修事業収益	3,312,500	3,273,620	38,880
広報事業収益	1,515,010	856,560	658,450
福利厚生事業収益	997,770	1,253,606	△ 255,836
会員親睦事業収益	3,660,000	2,241,000	1,419,000
その他事業収益	2,240,400	495,449	1,744,951
受取補助金等	22,519,430	21,343,539	1,175,891
受取県連補助金	2,105,030	1,940,439	164,591
受取全法連助成金振替額	20,414,400	19,403,100	1,011,300
受取負担金	2,371,032	917,000	1,454,032
受取負担金	405,000	0	405,000
青年部会受取負担金	1,455,000	413,000	1,042,000
女性部会受取負担金	511,032	504,000	7,032
受取寄付金	6,000	0	6,000
受取寄付金	6,000	0	6,000
雑収益	866,393	599,291	267,102
受取利息	812	296	516
雑収益	865,581	598,995	266,586
経常収益計	73,120,692	69,838,919	3,281,773
(2) 経常費用			
事業費	60,467,003	51,744,673	8,722,330
給料手当	12,908,822	12,589,529	319,293
退職給付費用	809,000	0	809,000
福利厚生費	1,864,518	2,029,867	△ 165,349
会議費	2,377,778	1,427,624	950,154
旅費交通費	1,429,619	1,322,165	107,454
通信運搬費	3,795,020	2,978,096	816,924
減価償却費	1,179,686	91,510	1,088,176
消耗什器備品費	1,640,506	0	1,640,506
消耗品費	3,303,934	3,433,725	△ 129,791
修繕費	2,128,620	41,659	2,086,961
印刷製本費	6,494,145	4,813,742	1,680,403
燃料費	19,344	29,548	△ 10,204
光熱水料費	418,478	303,385	115,093
賃借料	17,280	5,544,577	△ 5,527,297
保険料	512,435	4,203	508,232
諸謝金	2,324,377	1,853,994	470,383
租税公課	205,337	450,187	△ 244,850
支払負担金	1,016,728	1,595,560	△ 578,832
支払寄付金	70,000	0	70,000
支払助成金	28,000	0	28,000
支払利息	39,682	3,491	36,191
委託費	1,559,023	408,075	1,150,948
会場費	11,137,895	10,052,711	1,085,184
広告宣伝費	176,438	79,523	96,915
表彰費	575,848	272,356	303,492
リース料	546,363	497,139	49,224
支払手数料	1,062,770	484,900	577,870
新聞図書費	167,784	115,979	51,805
事務委託費	2,355,436	669,981	1,685,455
雑費	134,250	26,401	107,849
貸倒損失	167,887	624,746	△ 456,859

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	11,042,330	10,655,588	386,742
給料手当	3,047,694	3,824,459	△ 776,765
退職給付費用	191,000	0	191,000
福利厚生費	440,201	616,634	△ 176,433
会議費	402,152	903,217	△ 501,065
旅費交通費	133,398	180,530	△ 47,132
通信運搬費	638,872	651,198	△ 12,326
減価償却費	185,766	14,953	170,813
消耗什器備品費	273,480	0	273,480
消耗品費	217,887	219,054	△ 1,167
修繕費	360,994	6,984	354,010
印刷製本費	646,817	507,553	139,264
燃料費	4,566	8,975	△ 4,409
光熱水料費	70,969	51,451	19,518
賃借料	2,720	872,757	△ 870,037
保険料	83,375	242,871	△ 159,496
諸謝金	355,000	0	355,000
租税公課	59,679	71,588	△ 11,909
支払負担金	333,000	751,500	△ 418,500
支払寄付金	0	15,000	△ 15,000
支払利息	6,246	0	6,246
委託費	281,787	504,864	△ 223,077
事務委託費	677,309	111,926	565,383
広告宣伝費	80,029	45,757	34,272
渉外慶弔費	514,992	192,772	322,220
表彰費	395,000	980	394,020
リース料	85,331	76,983	8,348
支払手数料	251,361	142,153	109,208
新聞図書費	9,981	8,916	1,065
会場費	1,191,116	371,520	819,596
雑費	31,695	139	31,556
貸倒損失	69,913	260,854	△ 190,941
経常費用計	71,509,333	62,400,261	9,109,072
評価損益等調整前当期経常増減額	1,611,359	7,438,658	△ 5,827,299
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,611,359	7,438,658	△ 5,827,299
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	0	5	△ 5
経常外費用計	0	5	△ 5
当期経常外増減額	0	△ 5	5
税引前当期一般正味財産増減額	1,611,359	7,438,653	△ 5,827,294
法人税、住民税及び事業税	129,500	74,500	55,000
当期一般正味財産増減額	1,481,859	7,364,153	△ 5,882,294
一般正味財産期首残高	153,895,385	146,531,232	7,364,153
一般正味財産期末残高	155,377,244	153,895,385	1,481,859
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	20,414,400	19,403,100	1,011,300
受取全法連助成金	20,414,400	19,403,100	1,011,300
一般正味財産への振替額	△ 20,414,400	△ 19,403,100	△ 1,011,300
一般正味財産への振替額	△ 20,414,400	△ 19,403,100	△ 1,011,300
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	155,377,244	153,895,385	1,481,859

財産目録

平成30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	218,260	
		預金	運転資金として	15,665,795	
	普通預金	横浜銀行新横浜支店	運転資金として	5,494,653	
		横浜銀行中央市場支店	運転資金として	597,832	
		横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	4,681,582	
		郵便口座	運転資金として	883,786	
		湘南信用金庫大口支店	運転資金として	10,000	
		川崎信用金庫綱島支店	運転資金として	10,000	
		横浜銀行綱島支店	運転資金として	1,331,785	
		川崎信用金庫綱島支店	運転資金として	2,018,485	
		横浜信用金庫六角橋支店	運転資金として	10,000	
		神奈川銀行六角橋支店	青年部会	225,331	
		横浜銀行新横浜支店	女性部会	1,058	
		横浜銀行大口支店	子安通支部	14,993	
		横浜信用金庫反町支店	反町支部	88,190	
		横浜信用金庫反町支店	松本支部	71	
		ゆうちょ銀行〇二八店	三ツ沢支部	21	
		みずほ銀行横浜駅前支店	鶴屋支部	9,340	
		横浜銀行中央市場支店	横浜ホートサイト支部	38,233	
		横浜銀行六角橋支店	西神奈川支部	1,356	
		三菱UFJ銀行横浜白楽支店	平川六角橋支部	21,992	
		横浜農協神奈川支店	片倉神大寺支部	58,544	
		横浜銀行妙蓮寺支店	篠原支部	33,456	
		横浜銀行菊名支店	まめど菊名支部	34,220	
		横浜銀行新横浜支店	新横浜支部	40,909	
		横浜農協日吉支店	日吉支部	128	
		りそな銀行綱島支店	綱島東支部	14,304	
		横浜銀行綱島支店	綱島西支部	4,335	
		阿波銀行横浜支店	新羽支部	41,191	
		未収会費			1,107,350
		未収金		H28年度分	189,200
	H29年度分		918,150		
			339,695		
立替金		広告収入	174,380		
		セミナー補助金	165,315		
			2,770		
		女性部会	884		
		ゴルフ会	1,886		
流動資産合計				17,333,870	

(固定資産) 特定資産	70周年式典費用引当資産	湘南信用金庫大口支店	70周年記念事業の準備資金として管理している	7,300,000	
	退職給付引当資産	川崎信用金庫綱島支店 横浜信用金庫六角橋支店	退職給付引当金の見合いの引当資産として管理している	7,852,686 (5,852,686) (2,000,000)	
	臨時総会引当資産	川崎信用金庫綱島支店 横浜銀行新横浜支店	臨時総会開催の準備資金として管理している	4,000,000 (2,000,000) (2,000,000)	
	事務所什器備品引当資産	川崎信用金庫綱島支店	事務所の什器備品購入の準備資金として管理している	1,000,000	
	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準備資金として管理している	1,050,000	
	車両運搬具引当資産	かながわ信用金庫六角橋支店	車両の買換資金として管理している	3,000,000	
	マンション修繕引当資産	横浜信用金庫六角橋支店	事務所建物の修繕費の準備資金として管理している	5,000,000	
	財政調整引当資産	株式会社ゆうちょ銀行 湘南信用金庫大口支店	運用益を公益目的事業の用に供することを目的として資金である	15,000,000 (10,000,000) (5,000,000)	
	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	61,609,368
		構築物			1,611,189
		車両運搬具		〃	1
		什器備品		〃	424,800
		土地		〃	42,632,102
出資金			〃	10,000	
電話加入権			〃	267,215	
水道施設利用権		〃	159,985		
敷金		法人会看板の敷地に係る預け敷金	20,000		
固定資産合計				150,937,346	
資産合計				168,271,216	
(流動負債)	未払金			748,591	
	預り金			226,195	
	社会保険料		職員給与分	36,452	
	給料源泉所得		職員給与分	149,868	
	報酬源泉所得		謝金分	16,875	
	市県民税		職員給与分	23,000	
	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				1,049,286	
(固定負債)	長期借入金	横浜銀行綱島支店 川崎信用金庫綱島支店	会館建設のための銀行借入金	3,992,000 (2,496,000) (1,496,000)	
	退職給付引当金		職員の退職給付の引当金	7,852,686	
	固定負債合計				11,844,686
負債合計				12,893,972	
正味財産				155,377,244	

平成30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 伊藤 武夫



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

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、未収金及び立替金並びに未払金、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。

(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	3,000,000	0
小 計	3,000,000	0	3,000,000	0
特定資産				
70周年式典費用引当資産	0	7,300,000	0	7,300,000
退職給付引当資産	6,852,686	1,000,000	0	7,852,686
臨時總會引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
事務所什器備品引当資産	0	1,000,000	0	1,000,000
社会貢献活動引当資産	1,050,000	0	0	1,050,000
車両運搬具引当資産	0	3,000,000	0	3,000,000
マンション修繕引当資産	0	5,000,000	0	5,000,000
財政調整引当資産	0	15,000,000	0	15,000,000
小 計	11,902,686	32,300,000	0	44,202,686
合 計	14,902,686	32,300,000	3,000,000	44,202,686

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				
該当無し				
特定資産				
70周年式典費用引当資産	7,300,000	(0)	(7,300,000)	(0)
退職給付引当資産	7,852,686	(0)	(0)	(7,852,686)
臨時総会引当資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
事務所什器備品引当資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
社会貢献活動引当資産	1,050,000	(0)	(1,050,000)	(0)
車両運搬具引当資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
マンション修繕引当資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
財政調整引当資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
小 計	44,202,686	(0)	(36,350,000)	(7,852,686)
合 計	44,202,686	(0)	(36,350,000)	(7,852,686)

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			
アーバンテラス新横浜 1F	62,313,800	1,350,132	60,963,668
事務所内 AV システム	660,000	14,300	645,700
小 計	62,973,800	1,364,432	61,609,368
構築物			
事務所看板	523,800	29,332	494,468
プレハブ倉庫 断熱タイプ	644,868	38,047	606,821
プレハブ倉庫 一般タイプ	327,348	12,875	314,473
プレハブ倉庫 一般タイプ(小)	202,392	6,965	195,427
小 計	1,698,408	87,219	1,611,189
車両運搬具			
カーラファイナルター	1,660,000	1,659,999	1
小 計	1,660,000	1,659,999	1

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
事務局会員管理システムサーバ (hp ML30 Gen9)	432,000	7,200	424,800
小 計	432,000	7,200	424,800
土地			
大豆戸町 593 番地	42,632,102	0	42,632,102
小 計	42,632,102	0	42,632,102
出資金			
川崎信用金庫	10,000	0	10,000
小 計	10,000	0	10,000
電話加入権			
電話加入権	267,215	0	267,215
小 計	267,215	0	267,215
水道施設利用権			
アパ ンテラス新横浜 1F	172,500	12,515	159,985
小 計	172,500	12,515	159,985
敷金			
事務所看板の敷地に係る預け敷金	20,000	0	20,000
小 計	20,000	0	20,000
合 計	109,866,025	3,131,365	106,734,660

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	(公財)全国法人会 総連合	0	20,414,400	20,414,400	0	—
受取補助金	(一社)神奈川県 法人会連合会	0	2,105,030	2,105,030	0	—
合 計		0	22,519,430	22,519,430	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	
(公財)全国法人会総連合助成金の指定目的支出による振替	20,414,400
経常収益外への振替額	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	議決権の所有の割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員の兼務等	業務委託				
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	5,548,500	印刷製本費	0