

貸借対照表

平成31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	21,294,779	15,884,055	5,410,724
未収会費	1,123,100	1,107,350	15,750
未収金	96,382	339,695	△ 243,313
立替金	0	2,770	△ 2,770
前払金	2,503,500	0	2,503,500
流動資産合計	25,017,761	17,333,870	7,683,891
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
70周年式典費用引当資産	7,300,000	7,300,000	0
退職給付引当資産	8,362,686	7,852,686	510,000
臨時總會引当資産	4,000,000	4,000,000	0
事務所什器備品引当資産	1,000,000	1,000,000	0
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	0	3,000,000	△ 3,000,000
マンション修繕引当資産	5,000,000	5,000,000	0
財政調整引当資産	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	41,712,686	44,202,686	△ 2,490,000
(3) その他固定資産			
建物	60,349,892	61,609,368	△ 1,259,476
構築物	1,900,313	1,611,189	289,124
車両運搬具	1	1	0
什器備品	338,400	424,800	△ 86,400
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	148,428	159,985	△ 11,557
敷金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	105,666,351	106,734,660	△ 1,068,309
固定資産合計	147,379,037	150,937,346	△ 3,558,309
資産合計	172,396,798	168,271,216	4,125,582
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,100,875	748,591	352,284
預り金	206,163	226,195	△ 20,032
未払法人税等	74,500	74,500	0
流動負債合計	1,381,538	1,049,286	332,252
2. 固定負債			
長期借入金	3,200,000	3,992,000	△ 792,000
退職給付引当金	8,362,686	7,852,686	510,000
固定負債合計	11,562,686	11,844,686	△ 282,000
負債合計	12,944,224	12,893,972	50,252
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	159,452,574	155,377,244	4,075,330
(うち特定資産への充当額)	33,350,000	36,350,000	△ 3,000,000
正味財産合計	159,452,574	155,377,244	4,075,330
負債及び正味財産合計	172,396,798	168,271,216	4,125,582

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				小計	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公益共通			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	1,313	0	0	0	1,313	0	1,313
特定資産受取利息	1,313	0	0	0	1,313	0	1,313
受取会費	3,318,897	6,144,513	3,631,420	0	13,094,830	12,483,984	36,411,740
正会員受取会費	2,434,697	6,144,513	3,631,420	0	12,210,630	12,483,984	35,527,540
賛助会員受取会費	884,200	0	0	0	884,200	0	884,200
事業収益	3,298,050	1,286,500	48,100	0	4,632,650	163,200	9,148,660
研修事業収益	1,789,500	915,500	17,500	0	2,722,500	0	2,736,500
広報事業収益	1,508,550	0	0	0	1,508,550	0	1,508,550
福利厚生事業収益	0	0	0	0	0	43,200	1,000,010
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	0	2,093,000
その他事業収益	0	371,000	30,600	0	401,600	120,000	1,810,600
受取補助金等	19,199,300	1,000,000	1,000,000	0	21,199,300	2,173,648	23,387,948
受取県連補助金	20,000	0	0	0	20,000	0	2,059,648
受取全法連助成金振替額	19,179,300	1,000,000	1,000,000	0	21,179,300	134,000	21,328,300
受取負担金	0	0	0	0	0	1,297,600	1,297,600
青年部会受取負担金	0	0	0	0	0	898,000	898,000
女性部会受取負担金	0	0	0	0	0	399,600	399,600
受取寄付金	178,000	0	0	0	178,000	0	278,000
受取寄付金	178,000	0	0	0	178,000	0	278,000
雑収益	0	0	0	0	0	6,100	392,064
受取利息	0	0	0	0	0	2,555	2,555
雑収益	0	0	0	0	0	383,409	389,509
経常収益計	25,995,560	8,431,013	4,679,520	0	39,106,093	16,604,436	70,917,325

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合 計
	公			小計		
	公1	公2	公3			
(2) 経常費用						
事業費	26,827,868	8,608,248	4,805,679	0	40,241,795	16,736,905
給料手当	7,512,910	2,257,484	1,426,729	0	11,197,123	3,413,315
退職給付費用	482,104	144,862	91,553	0	718,519	219,032
福利厚生費	1,100,495	330,677	208,988	0	1,640,160	499,984
会議費	184,297	35,961	82,878	0	303,136	1,933,791
旅費交通費	645,749	258,380	64,648	0	968,777	187,067
通信運搬費	2,219,000	312,089	289,658	0	2,820,747	526,204
減価償却費	832,308	177,235	126,159	0	1,135,702	132,469
消耗什器備品費	227,620	24,506	42,333	0	294,459	29,251
消耗品費	1,090,571	493,037	468,266	0	2,051,874	574,698
印刷製本費	4,336,259	107,980	110,601	0	4,554,840	76,217
燃料費	9,446	2,837	1,793	0	14,076	4,290
光熱水料費	261,856	40,640	36,484	0	338,980	55,880
賃借料	136,080	29,040	20,640	0	185,760	21,600
保険料	438,996	68,133	65,964	0	573,093	93,683
諸謝金	880,956	1,371,971	397,440	0	2,650,367	243,778
租税公課	1,223,816	259,836	185,339	0	1,668,991	195,505
支払負担金	468,000	0	239,400	0	707,400	1,172,648
支払寄付金	0	0	124,000	0	124,000	0
支払利息	10,680	2,278	1,619	0	14,577	1,694
委託費	826,243	0	165,990	0	992,233	612,524
会場費	1,744,686	2,378,904	396,441	0	4,520,031	6,330,936
広告宣伝費	88,240	58,914	16,756	0	163,910	40,089
表彰費	74,532	0	0	0	74,532	0
リース料	363,547	56,423	93,852	0	513,822	77,581
支払手数料	252,433	80,377	51,935	0	384,745	121,923
雑費	39,103	11,749	11,961	0	62,813	17,765
新聞図書費	124,813	9,502	6,005	0	140,320	14,367
事務委託費	1,243,530	71,224	63,940	0	1,378,694	97,933
貸倒損失	9,598	24,209	14,307	0	48,114	42,681

科 目	公益目的事業会計				公益事業等会計	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	小計			
管理費	0	0	0	0	0	9,788,795	9,788,795
給料手当	0	0	0	0	0	3,449,435	3,449,435
退職給付費用	0	0	0	0	0	221,349	221,349
福利厚生費	0	0	0	0	0	505,274	505,274
会議費	0	0	0	0	0	226,148	226,148
旅費交通費	0	0	0	0	0	132,151	132,151
通信運搬費	0	0	0	0	0	610,502	610,502
減価償却費	0	0	0	0	0	199,738	199,738
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	56,923	56,923
消耗品費	0	0	0	0	0	98,144	98,144
印刷製本費	0	0	0	0	0	511,837	511,837
燃料費	0	0	0	0	0	4,335	4,335
光熱水料費	0	0	0	0	0	66,964	66,964
賃借料	0	0	0	0	0	32,640	32,640
保険料	0	0	0	0	0	112,264	112,264
租税公課	0	0	0	0	0	386,874	386,874
支払負担金	0	0	0	0	0	379,480	379,480
支払利息	0	0	0	0	0	2,561	2,561
委託費	0	0	0	0	0	162,384	162,384
事務委託費	0	0	0	0	0	1,078,558	1,078,558
広告宣伝費	0	0	0	0	0	40,513	40,513
渉外慶弔費	0	0	0	0	0	152,280	152,280
表彰費	0	0	0	0	0	512,800	512,800
事務所管理費	0	0	0	0	0	410,976	410,976
支払手数料	0	0	0	0	0	110,537	110,537
雑費	0	0	0	0	0	17,953	17,953
新聞図書費	0	0	0	0	0	14,519	14,519
会場費	0	0	0	0	0	241,051	241,051
貸倒損失	0	0	0	0	0	50,605	50,605
経常費用計	26,827,868	8,608,248	4,805,679	40,241,795	16,736,905	9,788,795	66,767,495

科 目	公益目的事業会計						法人会計	合 計			
	公1			公2					公3	公益共通	小計
	公1	公2	公3								
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 832,308	△ 177,235	△ 126,159	0	△ 1,135,702	△ 132,469	5,418,001	4,149,830			
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0			
当期経常増減額	△ 832,308	△ 177,235	△ 126,159	0	△ 1,135,702	△ 132,469	5,418,001	4,149,830			
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0			
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0			
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 832,308	△ 177,235	△ 126,159	0	△ 1,135,702	△ 132,469	5,418,001	4,149,830			
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	74,500	74,500			
当期一般正味財産増減額	△ 832,308	△ 177,235	△ 126,159	0	△ 1,135,702	△ 132,469	5,343,501	4,075,330			
一般正味財産期首残高	0	0	0	155,377,244	155,377,244	0	0	155,377,244			
法人会計区分省略に伴う期首残高調整額	0	0	0	0	0	0	0	0			
一般正味財産期末残高	△ 832,308	△ 177,235	△ 126,159	155,377,244	154,241,542	△ 132,469	5,343,501	159,452,574			
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	0	0	0	21,179,300	21,179,300	0	0	21,179,300			
受取全法連助成金	0	0	0	21,179,300	21,179,300	0	0	21,179,300			
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 21,179,300	△ 21,179,300	0	0	△ 21,179,300			
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 21,179,300	△ 21,179,300	0	0	△ 21,179,300			
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0			
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0			
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0			
III 基金増減の部											
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0			
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0			
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0			
IV 正味財産期末残高	△ 832,308	△ 177,235	△ 126,159	155,377,244	154,241,542	△ 132,469	5,343,501	159,452,574			

財産目録

平成31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	414,366
		支部・部会小口現金	運転資金として	154,285
	預金	普通預金	運転資金として	20,726,128
		横浜銀行新横浜支店	運転資金として	1,599,058
		横浜銀行中央市場支店	運転資金として	8,236,536
		横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	6,660,813
		郵便口座	運転資金として	1,175,836
		横浜銀行綱島支店	運転資金として	1,030,990
		川崎信用金庫綱島支店	運転資金として	1,508,013
		横浜信用金庫六角橋支店	運転資金として	10,160
		湘南信用金庫大口支店	運転資金として	10,245
		川崎信用金庫綱島支店	運転資金として	15
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,000
		横浜銀行大口支店	子安通支部	39,293
		横浜信用金庫反町支店	反町支部	11,642
		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	15,980
		横浜銀行中央市場支店	横浜ポートサイド支部	8,060
		横浜銀行六角橋支店	西神奈川支部	49,170
		三菱東京UFJ横浜白楽支店	平川六角橋支部	149,119
		横浜銀行六角橋支店	羽沢菅田支部	202
		横浜農協神奈川支店	片倉神大寺支部	87,020
		川崎信用金庫大倉山支店	樽大曾根支部	200
		横浜銀行菊名支店	まめど菊名支部	38,192
		横浜銀行新横浜支店	新横浜支部	37,120
		横浜農協日吉支店	日吉支部	265
		りそな銀行綱島支店	綱島東支部	38,662
		横浜銀行綱島支店	綱島西支部	16,237
		阿波銀行横浜支店	新羽支部	17
		横浜銀行新横浜支店	女性部会	2,262
		未収会費		1,123,100
		H29年度分	350,700	
		H30年度分	772,400	
	未収金		96,382	
		広告収入	91,020	
		退職者社保	5,362	
	前払金		2,503,500	
		車両購入代金	2,400,000	
		女性フォーラム	78,000	
		3支部合同研修会	25,500	
流動資産合計				25,017,761

(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	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	8,362,686	
		横浜信用金庫六角橋支店		2,000,000	
	臨時総会引当資産	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	
		横浜銀行新横浜支店		3,000,000	
	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	
	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	
	その他固定資産	財政調整引当資産			15,000,000
		建物	株式会社ゆうちょ銀行	運用益を公益目的事業の用に供する ことを目的とした資金である	10,000,000
			湘南信用金庫大口支店		5,000,000
		構築物		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	60,349,892
		車両運搬具		〃	1
什器備品			〃	338,400	
土地			〃	42,632,102	
出資金			〃	10,000	
電話加入権			〃	267,215	
水道施設利用権			〃	148,428	
敷金		法人会看板の敷地にかかる預け敷金	20,000		
固定資産合計				147,379,037	
資産合計				172,396,798	
(流動負債)	未払金			1,100,875	
	預り金			206,163	
	給料源泉所得		職員給与分	152,168	
	報酬源泉所得		謝金分	4,595	
	市県民税		職員給与分	49,400	
	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				1,381,538
(固定負債)	長期借入金	横浜銀行綱島支店	会館建設のための銀行借入金	3,200,000	
		川崎信用金庫綱島支店		2,208,000	
		川崎信用金庫綱島支店		992,000	
	退職給付引当金		職員の退職給付の引当金	8,362,686	
固定負債合計				11,562,686	
負債合計				12,944,224	
正味財産				159,452,574	

平成31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				
該当無し				
特定資産				
70周年式典費用引当資産	7,300,000	0	0	7,300,000
退職給付引当資産	7,852,686	510,000	0	8,362,686
臨時総会引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
事務所什器備品引当資産	1,000,000	0	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	3,000,000	0	3,000,000	0
マンション修繕引当資産	5,000,000	0	0	5,000,000
財政調整引当資産	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	44,202,686	510,000	3,000,000	41,712,686
合 計	44,202,686	510,000	3,000,000	41,712,686

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	8,362,686	(0)	(0)	(8,362,686)
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)
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	41,712,686	(0)	(33,350,000)	(8,362,686)
合 計	41,712,686	(0)	(33,350,000)	(8,362,686)

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	2,596,408	59,717,392
事務所内AVシステム	660,000	27,500	632,500
小 計	62,973,800	2,623,908	60,349,892
構築物			
事務所看板	523,800	55,522	468,278
プレハブ倉庫 断熱タイプ	644,868	76,094	568,774
プレハブ倉庫 一般タイプ	327,348	32,188	295,160
プレハブ倉庫 一般タイプ(小)	202,392	18,906	183,486
建植看板	399,600	14,985	384,615
小 計	2,098,008	197,695	1,900,313
車両運搬具			
カラーフィールドター	1,660,000	1,659,999	1
小 計	1,660,000	1,659,999	1
什器備品		0	
事務局会員管理システムサーバ (hp ML30 Gen9)	432,000	43,600	388,400
小 計	432,000	43,600	388,400

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				
アーバンテラス新横浜 1F	172,500	24,072		148,428
小 計	172,500	24,072		148,428
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	110,265,625	4,549,274		105,666,351

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	21,328,300	21,328,300	0	—
受取補助金	(一社) 神奈川県 法人会連合会	0	2,059,648	2,059,648	0	—
合 計		0	23,387,948	23,387,948	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	21,328,300
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	4,657,824	印刷製本費	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3において記載している。

2. 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	
退職給付引当金	7,852,686	510,000	0	0	8,362,686