

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

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			
特定資産運用益	1,753	2,006	△ 253
特定資産受取利息	1,753	2,006	△ 253
受取会費	38,851,500	39,408,000	△ 556,500
正会員受取会費	37,003,000	37,749,000	△ 746,000
賛助会員受取会費	1,848,500	1,659,000	189,500
事業収益	1,150,874	1,477,121	△ 326,247
研修事業収益	257,500	230,000	27,500
健康診断他各種手数料収入	873,374	1,237,121	△ 363,747
不動産貸付収入	20,000	10,000	10,000
受取補助金等	17,253,688	16,255,835	997,853
受取全法連助成金	14,192,100	13,492,700	699,400
東法連補助金	2,961,588	2,763,135	198,453
受取全法連補助金	100,000	0	100,000
受取負担金	6,896,218	5,621,200	1,275,018
本会事業受取負担金	3,434,000	3,482,000	△ 48,000
部会事業受取負担金	1,569,218	270,700	1,298,518
支部受取負担金	1,893,000	1,868,500	24,500
雑収益	1,757,062	1,123,687	633,375
広告料収益	1,390,000	820,000	570,000
受取利息	1,306	955	351
雑収益	365,756	302,732	63,024
経常収益計	65,911,095	63,887,849	2,023,246
(2) 経常費用			
事業費	57,260,944	55,298,473	1,962,471
給料手当	15,836,055	17,035,684	△ 1,199,629
退職給付費用	239,013	0	239,013
福利厚生費	2,571,356	2,707,146	△ 135,790
会議費	10,909,920	10,478,729	431,191
旅費交通費	3,464,443	2,307,675	1,156,768
通信運搬費	2,414,535	2,255,655	158,880
減価償却費	375,734	129,719	246,015
消耗品費	2,347,390	2,393,074	△ 45,684
修繕費	543,673	504,616	39,057
印刷製本費	1,259,467	1,471,541	△ 212,074
燃料費	63,285	54,887	8,398
光熱水料費	387,837	392,246	△ 4,409
賃借料	3,402,087	3,618,087	△ 216,000
保険料	129,604	153,801	△ 24,197
諸謝金	1,981,057	495,000	1,486,057
租税公課	7,290	0	7,290
支払負担金	4,471,249	4,110,513	360,736
支払寄付金	11,370	0	11,370
特退共掛金	1,299,000	1,371,744	△ 72,744
委託費	2,736,604	2,621,028	115,576
会場費	317,793	247,140	70,653
広告宣伝費	1,112,092	923,040	189,052
リース料	839,025	1,328,946	△ 489,921

(単位:円)

事務所管理費	159,656	204,099	△ 44,443
支払手数料	259,783	394,913	△ 135,130
雑費	121,626	99,190	22,436
管理費	4,937,878	5,502,566	△ 564,688
給料手当	2,450,382	2,636,006	△ 185,624
退職給付費用	36,983	0	36,983
福利厚生費	397,877	418,888	△ 21,011
会議費	188,335	208,278	△ 19,943
旅費交通費	21,006	11,174	9,832
通信運搬費	78,989	74,553	4,436
減価償却費	41,748	14,413	27,335
消耗品費	74,998	71,131	3,867
修繕費	33,588	56,068	△ 22,480
印刷製本費	49,687	44,583	5,104
燃料費	9,792	8,355	1,437
光熱水料費	43,092	43,582	△ 490
賃借料	378,009	402,009	△ 24,000
保険料	11,724	14,836	△ 3,112
諸謝金	150,000	150,000	0
租税公課	810	0	810
支払負担金	80,065	80,132	△ 67
特定退職共済掛金	201,000	212,256	△ 11,256
委託費	38,880	38,880	0
慶弔費	199,683	351,106	△ 151,423
渉外費	56,175	0	56,175
表彰費	235,000	445,000	△ 210,000
リース料	93,224	146,196	△ 52,972
事務所管理費	24,704	31,581	△ 6,877
支払手数料	25,552	30,755	△ 5,203
雑費	16,575	12,784	3,791
経常費用計	62,198,822	60,801,039	1,397,783
評価損益等調整前当期経常増減額	3,712,273	3,086,810	625,463
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,712,273	3,086,810	625,463
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給与給付過年度修正益	0	175,873	△ 175,873
経常外収益計	0	175,873	△ 175,873
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4	0	4
什器備品除却損	4	0	4
貸倒損失	344,000	1,558,500	△ 1,214,500
経常外費用計	344,004	1,558,500	△ 1,214,496
当期経常外増減額	△ 344,004	△ 1,382,627	1,038,623
税引前当期一般正味財産増減額	3,368,269	1,704,183	1,664,086
法人税、住民税及び事業税	70,000	63,300	6,700
当期一般正味財産増減額	3,298,269	1,640,883	1,657,386
一般正味財産期首残高	34,719,923	33,079,040	1,640,883
一般正味財産期末残高	38,018,192	34,719,923	3,298,269
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取助成金	14,192,100	13,492,700	699,400
受取全法連助成金	14,192,100	13,492,700	699,400
一般正味財産への振替額	△ 14,192,100	△ 13,492,700	△ 699,400
一般正味財産への振替額	△ 14,192,100	△ 13,492,700	△ 699,400
Ⅲ 正味財産期末残高	38,018,192	34,719,923	3,298,269

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	15,252,297	11,915,305	3,336,992
未収会費	80,500	72,000	8,500
前払金	-	20,340	△ 20,340
流動資産合計	15,332,797	12,007,645	3,325,152
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当資産	5,200,750	4,924,754	275,996
減価償却引当資産	3,500,000	3,500,000	-
財政調整引当資産	12,600,000	12,600,000	-
周年事業引当資産	1,000,000	1,000,000	-
ITシステム引当資産	2,000,000	2,000,000	-
特定資産合計	24,300,750	24,024,754	275,996
(2) その他固定資産			
構築物	1,035,473	1,179,605	△ 144,132
車輛運搬具	1,363,480	-	1,363,480
什器備品	5	9	△ 4
電話加入権	179,538	179,538	-
建物賃借保証金	3,000,000	3,000,000	-
出資金	15,000	15,000	-
その他固定資産合計	5,593,496	4,374,152	1,219,344
固定資産合計	29,894,246	28,398,906	1,495,340
資産合計	45,227,043	40,406,551	4,820,492
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,719,895	232,934	1,486,961
前受金	12,000	96,000	△ 84,000
預り金	206,206	362,940	△ 156,734
法人税等未払金	70,000	70,000	-
流動負債合計	2,008,101	761,874	1,246,227
2. 固定負債			
退職給与引当金	5,200,750	4,924,754	275,996
固定負債合計	5,200,750	4,924,754	275,996
負債合計	7,208,851	5,686,628	1,522,223
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(1) 代替基金	-	-	-
(2) その他一般正味財産	38,018,192	34,719,923	3,298,269
一般正味財産合計	38,018,192	34,719,923	3,298,269
(うち特定資産への充当額)	19,100,000	19,100,000	-
正味財産合計	38,018,192	34,719,923	3,298,269
負債及び正味財産合計	45,227,043	40,406,551	4,820,492

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上について

退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職給付規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

直接法による定額法及び旧定額法での減価償却を実施している。ただし、取得価額20万未満の資産については、3年間の一括償却によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次の通りです。

(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
退職給付引当資産	4,924,754	275,996	-	5,200,750
減価償却引当資産	3,500,000	-	-	3,500,000
財政調整引当資産	12,600,000	-	-	12,600,000
周年行事引当資産	1,000,000	-	-	1,000,000
ITシステム引当資産	2,000,000	-	-	2,000,000
合計	24,024,754	275,996	-	24,300,750

3. 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、次の通りである。

(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)
退職給付引当資産	5,200,750	-	-	5,200,750
減価償却引当資産	3,500,000	-	3,500,000	-
財政調整引当資産	12,600,000	-	12,600,000	-
周年行事引当資産	1,000,000	-	1,000,000	-
ITシステム引当資産	2,000,000	-	2,000,000	-
合計	24,300,750	-	19,100,000	5,200,750

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	3,150,560	2,115,087	1,035,473
車輜運搬具	1,636,830	273,350	1,363,480
什器備品	3,223,316	3,223,311	5
合計	8,010,706	5,611,748	2,398,958

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、次の通りである。

(単位:円)

	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
全法連助成金	(公財)全国法人会総連合	-	14,192,100	14,192,100	-
全法連補助金	(公財)全国法人会総連合	-	100,000	100,000	-
東法連補助金	(一社)東京法人会連合会	-	2,763,135	2,763,135	-
合計		-	17,055,235	17,055,235	-

6. 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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	4,924,754	275,996	-	-	5,200,750

附属明細書

- 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しています。
- 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載しています。

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)			
現金預金	小口現金	運転資金として	14,461
	普通預金		15,237,836
	青梅信用金庫本店	本会口座	13,956,164
	りそな銀行河辺支店	本会口座	198,625
	多摩信用金庫羽村支店	本会口座	2,104
	みずほ銀行東青梅支店	本会口座	227,215
	きらぼし銀行青梅支店	本会口座	2,302
	三菱UFJ銀行福生支店	本会口座	2,562
	三井住友銀行福生支店	本会口座	30,330
	東日本銀行拝島支店	本会口座	1,722
	大東京信用組合福生支店	本会口座	2,475
	西東京農業協同組合本店	本会口座	6,624
	西多摩農業協同組合本店	本会口座	3,304
	秋川農業協同組合東秋留支店	本会口座	4,196
	西武信用金庫河辺支店	本会口座	768
	飯能信用金庫青梅東支店	本会口座	4,177
	青梅信用金庫中町支店	青梅第一支部	99,765
	青梅信用金庫本店	青梅第二支部	35,393
	西東京農業協同組合本店	青梅東部支部	36,349
	西東京農業協同組合二俣尾支店	青梅西部支部	38,834
	西東京農業協同組合調布支店	青梅南部支部	198,955
	青梅信用金庫奥多摩支店	奥多摩支部	2,311
	青梅信用金庫福生支店	福生支部	336,763
	西武信用金庫羽村支店	羽村東支部	13,446
	青梅信用金庫羽村支店	羽村西支部	8,122
	西武信用金庫長岡支店	瑞穂第一支部	228
	青梅信用金庫瑞穂支店	瑞穂第二支部	2,098
	西武信用金庫秋川支店	秋川支部	6,688
	西武信用金庫五日市支店	五日市支部	15,034
	西武信用金庫日の出支店	日の出支部	1,282
未収会費	平成30年度未収会費		80,500
流動資産合計			15,332,797
(固定資産)			
特定資産	定期預金		
退職給付引当資産	青梅信用金庫本店	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	5,200,750
減価償却引当資産	青梅信用金庫本店	事務所の内装、備品購入等に備えた積立資産	3,500,000
財政調整引当資産	青梅信用金庫本店	会の運転資金を補うための積立資産	12,600,000
周年行事引当資産	青梅信用金庫本店	周年行事に備えるための積立資産	1,000,000
ITシステム引当資産	青梅信用金庫本店	ITシステムの構築に備えるための積立資産	2,000,000
その他固定資産			
構築物	野立看板11基	税の普及を目的とし、標語を掲示した野立看板 公益事業目的で70%使用	1,035,473
車輛運搬具		公益事業目的で70%使用	1,363,480
什器備品	エアコンほか4点	公益事業目的で70%使用	5
電話加入権		公益事業目的で70%使用	179,538
建物賃借保証金	事務所賃借保証金	公益事業目的で70%使用	3,000,000
出資金	青梅信用金庫出資金他		15,000
固定資産合計			29,894,246
資産合計			45,227,043
(流動負債)			
未払金	車輛運搬具、社会保険料等		1,719,895
前受金	次年度事業受取会費		12,000
預り金	源泉徴収税等		206,206
未払法人税等			70,000
流動負債合計			2,008,101
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	5,200,750
固定負債合計			5,200,750
負債合計			7,208,851
正味財産			38,018,192