

令和元年度 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	700	700	0	
基本財産受取利息	700	700	0	
特定資産運用益	3,647	3,886	△ 239	
特定資産受取利息	3,647	3,886	△ 239	
受取会費	18,009,700	18,695,200	△ 685,500	
正会員受取会費	18,009,700	18,695,200	△ 685,500	
事業収益	428,554	433,214	△ 4,660	
健康診断取扱事業収益	428,554	433,214	△ 4,660	
受取補助金	12,321,246	11,553,000	768,246	
受取全法連助成金	10,331,200	9,888,000	443,200	
受取東法連補助金	1,332,046	1,400,000	△ 67,954	
その他の補助金	658,000	265,000	393,000	
受取負担金	4,114,500	3,442,000	672,500	
総会等負担金	1,100,000	904,000	196,000	
特別会費負担金	3,014,500	2,538,000	476,500	
雑収益	1,418,566	2,224,785	△ 806,219	
受取利息	228	137	91	
広告料収益	174,245	466,744	△ 292,499	
雑収益	1,244,093	1,757,904	△ 513,811	
経常収益計	36,296,913	36,352,785	△ 55,872	
(2) 経常費用				
事業費	25,900,802	32,163,952	△ 6,263,150	
給料手当	3,267,561	9,188,903	△ 5,921,342	
退職給付費用	0	875,108	△ 875,108	
福利厚生費	403,718	1,379,013	△ 975,295	
旅費交通費	1,847,354	1,710,870	136,484	
通信運搬費	1,805,193	1,359,793	445,400	
消耗品費	1,768,041	1,014,584	753,457	
修繕費	52,442	103,206	△ 50,764	
印刷製本費	3,268,886	3,684,721	△ 415,835	
燃料費	16,346	15,343	1,003	
リース料	1,549,027	1,115,974	433,053	
事務所管理費	2,040,000	2,040,000	0	
会場費	1,593,605	333,208	1,260,397	
保険料	82,476	48,852	33,624	
諸謝金	1,569,298	731,788	837,510	
租税公課	12,580	4,094	8,486	
会議費	3,450,200	4,145,215	△ 695,015	
委託費	1,017,270	968,320	48,950	
支払負担金	834,768	744,540	90,228	
支払手数料	593,411	2,437,180	△ 1,843,769	
同好会補助費	150,000	150,000	0	
雑費	578,626	113,240	465,386	
管理費	6,051,191	4,839,091	1,212,100	
給料手当	403,855	1,135,707	△ 731,852	
退職給付費用	0	108,159	△ 108,159	
福利厚生費	49,898	170,440	△ 120,542	
旅費交通費	24,626	108,890	△ 84,264	
通信運搬費	350,981	322,420	28,561	
消耗品費	328,786	176,054	152,732	
修繕費	6,481	12,756	△ 6,275	
印刷製本費	223,421	152,050	71,371	
燃料費	2,020	1,896	124	
リース料	191,452	137,930	53,522	
事務所管理費	360,000	360,000	0	
会場費	43,610	31,592	12,018	
保険料	14,554	6,038	8,516	
諸謝金	21,600	21,600	0	
租税公課	2,220	506	1,714	
会議費	242,716	1,076,888	△ 834,172	
委託費	3,330,616	119,680	3,210,936	
支払負担金	370,712	480,000	△ 109,288	
渉外慶弔費	16,500	82,400	△ 65,900	
支払手数料	61,923	289,211	△ 227,288	
雑費	5,220	44,874	△ 39,654	
経常費用計	31,951,993	37,003,043	△ 5,051,050	
当期経常増減額	4,344,920	△ 650,258	4,995,178	
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	
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0	
当期一般正味財産増減額	4,274,920	△ 720,258	4,995,178	
一般正味財産期首残高	56,233,357	56,953,615	△ 720,258	
一般正味財産期末残高	60,508,277	56,233,357	4,274,920	
II 指定正味財産の部				
III 正味財産期末残高				
	60,508,277	56,233,357	4,274,920	

令和元年度 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	合計
	税関連事業 公1	地域支援事業 公2	公3	共通	小計	収益事業 収1	会員交流事業 他1	小計		
I. 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	700	700	0	0	0	0	700
基本財産受取利息				700	700			0		700
特定資産運用益	0	0	0	3,647	3,647	0	0	0	0	3,647
特定資産受取利息				3,647	3,647			0		3,647
受取会費	0	0	0	5,402,910	5,402,910	0	6,303,395	6,303,395	6,303,395	18,009,700
会員受取会費				5,402,910	5,402,910		6,303,395	6,303,395	6,303,395	18,009,700
事業収益	0	0	0	0	0	428,554	0	428,554	0	428,554
健康診断取敢事業収益				0	0	428,554		428,554		428,554
受取補助金	180,000	45,000	0	10,331,200	10,556,200	0	0	0	1,765,046	12,321,246
受取全法連助成金				10,331,200	10,331,200			0		10,331,200
受取東法連補助金	180,000				180,000				1,152,046	1,332,046
その他の補助金		45,000			45,000				613,000	658,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	4,114,500	4,114,500	0	4,114,500
總會等負担金					0		1,100,000	1,100,000		1,100,000
特別会費負担金					0		3,014,500	3,014,500		3,014,500
雑収益	202,245	0	0	0	202,245	0	362,412	362,412	853,909	1,418,566
受取利息					0			0	228	228
広告料収益	174,245				174,245			0	0	174,245
雑収益	28,000				28,000		362,412	362,412	853,681	1,244,093
経常収益計	382,245	45,000	0	15,738,457	16,165,702	428,554	10,780,307	11,208,861	8,922,350	36,296,913
経常費用										
事業費	12,586,535	4,350,625	0		16,937,160	681,114	8,282,528	8,963,642		25,900,802
給料手当	1,920,151	679,212	0		2,599,363	227,628	440,570	668,198		3,267,561
福利厚生費	237,241	83,919	0		321,160	28,124	54,434	82,558		403,718
旅費交通費	949,504	97,156	0		1,046,660	13,880	786,814	800,694		1,847,954
通信運搬費	1,315,369	234,635	0		1,550,004	78,634	176,555	255,189		1,805,193
消耗品費	1,144,541	223,367	0		1,367,908	72,859	327,274	400,133		1,768,041
修繕費	30,817	10,901	0		41,718	3,653	7,071	10,724		52,442
印刷製本費	2,913,974	262,699	0		3,176,673	28,593	63,620	92,213		3,268,866
燃料費	9,605	3,398	0		13,003	1,139	2,204	3,343		16,346
リース料	910,271	321,989	0		1,232,260	107,910	208,857	316,767		1,549,027
事務所管理費	1,200,000	480,000	0		1,680,000	0	360,000	360,000		2,040,000
会場費	7,630	163,390	0		171,020	0	1,422,585	1,422,585		1,593,605
保険料	48,515	19,406	0		67,921	0	14,555	14,555		82,476
諸謝金	223,555	1,293,743	0		1,517,298	0	52,000	52,000		1,569,298
租税公課	7,400	2,960	0		10,360	0	2,220	2,220		12,580
会議費	228,946	119,683	0		348,629	0	3,101,571	3,101,571		3,450,200
委託費	597,789	211,455	0		809,244	70,866	137,160	208,026		1,017,270
支払負担金	494,989	38,199	0		533,188	12,802	288,778	301,580		834,768
支払手数料	294,414	104,143	0		398,557	34,902	159,952	194,854		593,411
同好会補助費	0	0	0		0	0	150,000	150,000		150,000
雑費	51,824	370	0		52,194	124	526,308	526,432		578,626
管理費									6,051,191	6,051,191
給料手当									403,855	403,855
福利厚生費									49,898	49,898
旅費交通費									24,626	24,626
通信運搬費									350,981	350,981
消耗品費									328,786	328,786
修繕費									6,481	6,481
印刷製本費									223,421	223,421
燃料費									2,020	2,020
リース料									191,452	191,452
事務所管理費									360,000	360,000
会場費									43,610	43,610
保険料									14,554	14,554
諸謝金									21,600	21,600
租税公課									2,220	2,220
会議費									242,716	242,716
委託費									3,330,616	3,330,616
支払負担金									370,712	370,712
渉外虞弔費									16,500	16,500
支払手数料									61,923	61,923
雑費									5,220	5,220
経常費用計	12,586,535	4,350,625	0	0	16,937,160	681,114	8,282,528	8,963,642	6,051,191	31,951,993
当期経常増減額	△ 12,204,290	△ 4,305,625	0	15,738,457	△ 771,458	△ 252,560	2,497,779	2,245,219	2,871,159	4,344,920
2. 経常外増減の部										
経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税									70,000	70,000
当期一般正味財産増減額										4,274,920
一般正味財産期首残高										56,233,357
一般正味財産期末残高										60,508,277
II. 指定正味財産増減の部										
III. 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,508,277

貸借対照表

令和2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	15,119,869	13,477,089	1,642,780
前払金	0	56,000	△ 56,000
流動資産合計	15,119,869	13,533,089	1,586,780
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	7,000,000	7,000,000	0
基本財産合計	7,000,000	7,000,000	0
(2) 特定資産			
周年事業引当資産	0	1,000,000	0
会館建設引当資産	38,553,164	37,552,498	1,000,666
特定資産合計	38,553,164	38,552,498	1,000,666
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	6	6	0
電話加入権	188,113	188,113	0
その他固定資産合計	188,120	188,120	0
固定資産合計	45,741,284	45,740,618	666
資産合計	60,861,153	59,273,707	1,587,446
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	112,367	2,764,536	△ 2,652,169
前受金	61,200		61,200
預り金	109,309	205,814	△ 96,505
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	352,876	3,040,350	△ 2,687,474
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	352,876	3,040,350	-2,687,474
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	60,508,277	56,233,357	4,274,920
一般正味財産合計	60,508,277	56,233,357	4,274,920
(うち基本財産への充当額)	(7,000,000)	(7,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(38,553,164)	(38,552,498)	(666)
正味財産合計	60,508,277	56,233,357	4,274,920
負債及び正味財産合計	60,861,153	59,273,707	1,587,446

財産目録

令和2年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	運転資金として	108,310	
	普通預金	運転資金として	14,208,419	
	りそな銀行 世田谷支店		6,314,712	
	みずほ銀行 世田谷支店		710,064	
	三菱UFJ銀行 世田谷支店		3,182,048	
	三菱UFJ銀行 世田谷上町支店		325,673	
	三井住友銀行 世田谷支店		710,606	
	世田谷信用金庫 若林支店		186,500	
	世田谷信用金庫 本店		1,879,462	
	きらぼし銀行 世田谷支店		899,354	
	振替貯金	運転資金として	803,140	
流動資産合計			15,119,869	
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益保有目的財産	7,000,000
		みずほ銀行 世田谷支店		7,000,000
	特定資産	会館建設引当資産	会館取得資金として管理されている	38,553,164
		三菱UFJ銀行 世田谷支店		6,653,164
		三井住友銀行 世田谷支店		5,400,000
		世田谷信用金庫 若林支店		26,500,000
	その他固定資産	車両運搬具	公益目的財産であり、公益目的事業、	1
		什器備品	収益事業等及び管理運営の用に供している	6
		電話加入権		188,113
	固定資産合計			45,741,284
資産合計			60,861,153	
(流動負債)	未払金	経費未払	112,367	
	前受金	令和2年度会費	61,200	
	預り金		109,309	
	社会保険料	職員分	0	
	雇用保険料	職員分	1,335	
	源泉所得税	職員給与・委託税理士分	107,974	
	未払法人税等	決算により確定した未払法人税等	70,000	
流動負債合計			352,876	
(固定負債)			0	
固定負債合計			0	
負債合計			352,876	
正味財産			60,508,277	

第2号議案

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
定率法によっております。
- (2) 引当金の計上基準
事務局員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を、期末自己都合要支給額に基づいて計上しています。
当期は対象者がいないため、引当額は0円でした。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理によっております。

2. 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
基本財産				
定期預金	7,000,000	0	0	7,000,000
小 計	7,000,000	0	0	7,000,000
特定資産				
周年事業引当資産	1,000,000	0	1,000,000	0
会館建設引当資産	37,552,498	1,000,666	0	38,553,164
小 計	38,552,498	1,000,666	1,000,000	38,553,164
合 計	45,552,498	1,000,666	1,000,000	45,553,164

3. 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、次のとおりです。

(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	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(-)
小 計	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(-)
特定資産				
会館建設引当資産	38,553,164	(0)	(38,553,164)	(-)
小 計	38,553,164	(0)	(38,553,164)	(-)
合 計	45,553,164	(0)	(45,553,164)	(-)

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、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
			目的使用	その他	
該当なし	0	0	0	0	0

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	860,430	860,429	1
什器備品	257,151	257,145	6
合 計	1,117,581	1,117,574	7

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び当期末残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
東法連補助金	一般社団法人 東京法人会連合会	0	1,332,046	1,332,046	0	一般正味財産
全法連補助金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	613,000	613,000	0	
世田谷区産業団体等 振興育成補助金	世田谷区産業政策部 工業雇用促進課	0	45,000	45,000	0	
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	10,331,200	10,331,200	0	一般正味財産

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2において記載している。

2. 引当金の明細
財務諸表に対する注記4において記載している。

以上、事業・決算を終了したので報告いたします。

令和 2年 3月31日

公益社団法人 世田谷法人会

会 長 師岡 孝 