

## 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

公益社団法人 町田法人会

(単位:円)

	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,377,733	6,136,015	1,241,718
現金	215,043	106,951	108,092
普通預金	1,784,875	652,406	1,132,469
定期預金	5,306,810	5,306,810	0
郵便貯金	71,005	69,848	1,157
支部現金預金	292,935	279,833	13,102
流動資産合計	7,670,668	6,415,848	1,254,820
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	7,085,800	7,085,800	0
備品買替引当資産	4,318,255	4,318,255	0
周年行事引当資産	3,250,000	3,250,000	0
財政調整引当資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	24,654,055	24,654,055	0
その他固定資産			
建物附属設備	12,399	18,599	-6,200
什器備品	424,694	553,384	-128,690
電話加入権	86,949	86,949	0
敷金・保証金	9,000,000	9,000,000	0
その他固定資産合計	9,524,042	9,658,932	-134,890
固定資産合計	34,178,097	34,312,987	-134,890
<b>資産合計</b>	<b>41,848,765</b>	<b>40,728,835</b>	<b>1,119,930</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	299,338	239,849	59,489
未払法人税等	100,000	120,000	-20,000
流動負債合計	399,338	359,849	39,489
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,085,800	7,085,800	0
固定負債合計	7,085,800	7,085,800	0
<b>負債合計</b>	<b>7,485,138</b>	<b>7,445,649</b>	<b>39,489</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
代替基金	0	0	0
その他一般正味財産	34,363,627	33,283,186	1,080,441
一般正味財産合計	34,363,627	33,283,186	1,080,441
(うち特定資産への充当額)	24,654,055	24,654,055	0
<b>正味財産合計</b>	<b>34,363,627</b>	<b>33,283,186</b>	<b>1,080,441</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>41,848,765</b>	<b>40,728,835</b>	<b>1,119,930</b>

## 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益社団法人 町田法人会

(単位:円)

	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	6,472	6,611	▲ 139
特定資産受取利息	6,472	6,611	▲ 139
受取会費	30,687,600	30,798,700	▲ 111,100
正会員受取会費	30,038,000	30,482,700	▲ 444,700
賛助会員受取会費	649,600	316,000	333,600
事業収益	1,607,450	1,723,320	▲ 115,870
研修事業収益	202,000	237,000	▲ 35,000
健康診断取扱事業収益	661,450	691,620	▲ 30,170
会員親睦事業収益	744,000	794,700	▲ 50,700
受取補助金等	11,481,600	11,506,525	▲ 24,925
受取地方公共団体補助金	11,700	10,970	730
受取東法連補助金	1,130,000	901,255	228,745
全法連助成金振替額	10,339,900	10,394,300	▲ 54,400
受取全法連補助金	0	200,000	▲ 200,000
受取負担金	804,000	655,500	148,500
会員負担金	74,000	79,500	▲ 5,500
総会等会員負担金	730,000	576,000	154,000
受取寄付金	773,327	948,000	▲ 174,673
受取寄付金	700,755	833,900	▲ 133,145
募金収益	72,572	114,100	▲ 41,528
雑収益	1,181,335	1,461,838	▲ 280,503
受取利息	2,596	2,676	▲ 80
広告料収益	444,500	665,000	▲ 220,500
雑収益	734,239	794,162	▲ 59,923
<b>経常収益計</b>	<b>46,541,784</b>	<b>47,100,494</b>	<b>▲ 558,710</b>
(2) 経常費用			
事業費	39,673,478	45,302,410	▲ 5,628,932
給料手当	9,318,720	9,318,720	0
退職給付費用	510,000	510,000	0
福利厚生費	1,488,495	1,555,627	▲ 67,132
会議費	6,857,833	8,413,386	▲ 1,555,553
旅費交通費	2,988,856	3,151,052	▲ 162,196
通信運搬費	2,051,573	1,961,212	90,361
減価償却費	114,657	269,977	▲ 155,320
消耗什器備品費	456,313	625,658	▲ 169,345
消耗品費	1,729,996	3,042,540	▲ 1,312,544
修繕費	4,316	16,157	▲ 11,841
印刷製本費	3,956,377	3,963,681	▲ 7,304
光熱水料費	311,413	371,630	▲ 60,217
賃借料	4,044,245	3,975,320	68,925
保険料	140,363	186,313	▲ 45,950
諸謝金	1,482,223	2,465,494	▲ 983,271
租税公課	3,655	5,610	▲ 1,955
支払負担金	722,506	844,865	▲ 122,359
支払寄付金	499,105	600,000	▲ 100,895
委託費	703,083	904,458	▲ 201,375
会場費	567,104	1,211,782	▲ 644,678
広告宣伝費	287,776	256,341	31,435
表彰費	193,000	352,249	▲ 159,249
リース料	187,763	254,556	▲ 66,793
レンタル料	129,976	0	129,976
支払手数料	912,427	1,016,110	▲ 103,683
雑費	11,703	29,672	▲ 17,969

	当年度	前年度	増減
管 理 費	<b>5,721,165</b>	<b>5,814,924</b>	<b>▲ 93,759</b>
給料手当	1,644,480	1,644,480	0
退職給付費用	90,000	90,000	0
福利厚生費	262,676	274,522	▲ 11,846
会議費	420,422	338,487	81,935
旅費交通費	123,000	139,332	▲ 16,332
通信運搬費	377,338	377,531	▲ 193
減価償却費	20,233	47,643	▲ 27,410
消耗什器備品費	80,524	110,409	▲ 29,885
消耗品費	84,404	101,342	▲ 16,938
修繕費	760	2,848	▲ 2,088
印刷製本費	361,215	354,718	6,497
光熱水料費	54,954	65,583	▲ 10,629
賃借料	712,321	700,973	11,348
保険料	6,565	6,906	▲ 341
諸謝金	4,704	10,000	▲ 5,296
租税公課	645	990	▲ 345
諸会費	653,700	641,835	11,865
会場費	177,444	259,933	▲ 82,489
広告宣伝費	50,784	45,234	5,550
渉外慶弔費	398,632	409,645	▲ 11,013
リース料	33,132	9,097	24,035
支払手数料	161,167	178,183	▲ 17,016
雑費	2,065	5,233	▲ 3,168
<b>経常費用計</b>	<b>45,394,643</b>	<b>51,117,334</b>	<b>▲ 5,722,691</b>
当期経常増減額	1,147,141	▲ 4,016,840	5,163,981
税引前当期一般正味財産増減額	1,147,141	▲ 4,016,840	5,163,981
法人税・住民税及び事業税	100,000	120,000	▲ 20,000
過年度法人税・住民税及び事業税	▲ 33,300	▲ 53,400	20,100
当期一般正味財産増減額	1,080,441	▲ 4,083,440	5,163,881
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>33,283,186</b>	<b>37,366,626</b>	<b>▲ 4,083,440</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>34,363,627</b>	<b>33,283,186</b>	<b>1,080,441</b>
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	<b>34,363,627</b>	<b>33,283,186</b>	<b>1,080,441</b>

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益社団法人 町田法人会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	合 計	
	公1				公2	公3	小計	収1	他1			
	研修相談 事業	税の広報 事業	租税教育 事業	税制提言 事業	経営支援 事業	社会貢献 事業		収益事業	共益事業			
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											6,472	6,472
特定資産受取利息											6,472	6,472
受取会費	668,078	3,450,643	3,887,729	2,480,286	1,781,399	1,318,213	13,586,348		10,392,709	10,392,709	6,708,543	30,687,600
正会員受取会費	18,478	3,450,643	3,887,729	2,480,286	1,781,399	1,318,213	12,936,748		10,392,709	10,392,709	6,708,543	30,038,000
賛助会員受取会費	649,600						649,600					649,600
事業収益					202,000		202,000	661,450	744,000	1,405,450		1,607,450
研修事業収益					202,000		202,000					202,000
健康診断取扱事業収益								661,450		661,450		661,450
会員親睦事業収益									744,000	744,000		744,000
受取補助金等	7,400,000		30,000		1,270,900	2,780,700	11,481,600					11,481,600
受取地方公共団体補助金						11,700	11,700					11,700
受取東法連補助金	1,000,000		30,000			100,000	1,130,000					1,130,000
全法連助成金振替額	6,400,000				1,270,900	2,669,000	10,339,900					10,339,900
受取負担金	74,000								730,000	730,000		804,000
会員負担金	74,000								730,000	730,000		730,000
総会等会員負担金												74,000
受取寄付金						773,327	773,327					773,327
受取寄付金						700,755	700,755					700,755
募金収益						72,572	72,572					72,572
雑収益		444,500					444,500	303,239	381,000	684,239	52,596	1,181,335
受取利息											2,596	2,596
広告料収益		444,500					444,500					444,500
雑収益								303,239	381,000	684,239	50,000	734,239
経常収益計	8,142,078	3,895,143	3,917,729	2,480,286	3,254,299	4,872,240	26,561,775	964,689	12,247,709	13,212,398	6,767,611	46,541,784
(2) 経常費用												
事業費	8,292,990	3,895,143	3,917,729	2,480,286	3,267,788	4,885,729	26,739,665	665,870	12,267,943	12,933,813		39,673,478
給料手当	3,288,960	-	1,096,320	1,096,320	1,096,320	1,096,320	7,674,240	548,160	1,096,320	1,644,480		9,318,720
退職給付費用	180,000	-	60,000	60,000	60,000	60,000	420,000	30,000	60,000	90,000		510,000
福利厚生費	525,351	-	175,117	175,117	175,117	175,117	1,225,819	87,559	175,117	262,676		1,488,495
会議費	578,799	120,774	459,309	51,190	28,300	472,931	1,711,303	-	5,146,530	5,146,530		6,857,833
旅費交通費	96,308	-	138,000	100,920	32,000	388,366	755,594	-	2,233,262	2,233,262		2,988,856
通信運搬費	673,425	67,705	169,214	165,791	222,139	274,133	1,572,407	151	479,015	479,166		2,051,573
減価償却費	40,467	-	13,489	13,489	13,489	13,489	94,423	-	20,234	20,234		114,657
消耗什器備品費	161,051	-	53,684	53,684	53,684	53,684	375,787	-	80,526	80,526		456,313
消耗品費	233,111	7,240	491,839	52,381	108,829	355,824	1,249,224	-	480,772	480,772		1,729,996
修繕費	1,523	-	508	508	508	508	3,555	-	761	761		4,316
印刷製本費	104,200	3,196,828	165,678	6,538	225,398	83,174	3,781,816	-	174,561	174,561		3,956,377
光熱水料費	109,910	-	36,637	36,637	36,637	36,637	256,458	-	54,955	54,955		311,413
賃借料	1,424,645	-	475,432	474,882	474,882	482,082	3,331,923	-	712,322	712,322		4,044,245
保険料	13,130	-	4,377	4,377	4,377	4,377	30,638	-	109,725	109,725		140,363
諸謝金	341,928	-	107,273	-	447,992	585,030	1,482,223	-	-	-		1,482,223
租税公課	1,290	-	430	430	430	430	3,010	-	645	645		3,655
支払負担金	0	-	211,944	25,324	-	74,324	311,592	-	410,914	410,914		722,506
支払寄付金	0	-	-	-	-	499,105	499,105	-	-	-		499,105
委託費	0	387,900	-	-	65,124	-	453,024	-	250,059	250,059		703,083
会場費	30,800	-	50,760	-	59,864	67,500	208,924	-	358,180	358,180		567,104
広告宣伝費	101,568	-	33,856	33,856	33,856	33,856	236,992	-	50,784	50,784		287,776
表彰費	0	-	13,000	-	-	-	13,000	-	180,000	180,000		193,000
リース料	66,269	-	22,090	22,090	22,090	22,090	154,629	-	33,134	33,134		187,763
レンタル料	0	98,496	31,480	-	-	-	129,976	-	-	-		129,976
支払手数料	316,125	16,200	105,915	105,375	105,375	105,375	754,365	-	158,062	158,062		912,427
雑費	4,130	-	1,377	1,377	1,377	1,377	9,638	-	2,065	2,065		11,703

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益社団法人 町田法人会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	合 計	
	公1				公2	公3	収1	他1	小計			
	研修相談 事業	税の広報 事業	租税教育 事業	税制提言 事業	経営支援 事業	社会貢献 事業	小計	収益事業				共益事業
管 理 費											<b>5,721,165</b>	<b>5,721,165</b>
給料手当											1,644,480	1,644,480
退職給付費用											90,000	90,000
福利厚生費											262,676	262,676
会議費											420,422	420,422
旅費交通費											123,000	123,000
通信運搬費											377,338	377,338
減価償却費											20,233	20,233
消耗什器備品費											80,524	80,524
消耗品費											84,404	84,404
修繕費											760	760
印刷製本費											361,215	361,215
光熱水料費											54,954	54,954
賃借料											712,321	712,321
保険料											6,565	6,565
諸謝金											4,704	4,704
租税公課											645	645
諸会費											653,700	653,700
会場費											177,444	177,444
広告宣伝費											50,784	50,784
渉外慶弔費											398,632	398,632
リース料											33,132	33,132
支払手数料											161,167	161,167
雑費											2,065	2,065
経常費用計	8,292,990	3,895,143	3,917,729	2,480,286	3,267,788	4,885,729	26,739,665	665,870	12,267,943	12,933,813	5,721,165	45,394,643
当期経常増減額	▲ 150,912	0	0	0	▲ 13,489	▲ 13,489	▲ 177,890	298,819	▲ 20,234	278,585	1,046,446	1,147,141
他会計振替額	101,398						101,398	▲ 270,848		▲ 270,848	169,450	-
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 49,514	0	0	0	▲ 13,489	▲ 13,489	▲ 76,492	27,971	▲ 20,234	7,737	1,215,896	1,147,141
法人税・住民税及び事業税											100,000	100,000
過年度法人税・住民税及び事業税											▲ 33,300	▲ 33,300
当期一般正味財産増減額	▲ 49,514	0	0	0	▲ 13,489	▲ 13,489	▲ 76,492	27,971	▲ 20,234	7,737	1,149,196	1,080,441
一般正味財産期首残高							6,844,719	169,450	1,448,840	1,618,290	24,820,177	33,283,186
一般正味財産期末残高							6,768,227	197,421	1,428,606	1,626,027	25,969,373	34,363,627
II 正味財産期末残高							6,768,227	197,421	1,428,606	1,626,027	25,969,373	34,363,627

## 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

定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)に基づいた金額を計上している。

#### (3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいため通常の賃貸借処理によっている。

#### (4) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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
特定資産				
退職給付引当資産	7,085,800	-	-	7,085,800
備品買替引当資産	4,318,255	500,000	-	4,818,255
周年行事引当資産	3,250,000	-	-	3,250,000
財政調整引当資産	10,000,000	2,500,000	-	12,500,000
合 計	24,654,055	3,000,000	-	27,654,055

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	7,085,800	-	-	(7,085,800)
備品買替引当資産	4,818,255	-	(4,818,255)	-
周年行事引当資産	3,250,000	-	(3,250,000)	-
財政調整引当資産	12,500,000	-	(12,500,000)	-
合 計	27,654,055	-	(20,568,255)	(7,085,800)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	619,990	607,591	12,399
什器備品	8,089,436	7,664,742	424,694
合 計	8,709,426	8,272,333	437,093

5. 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	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	-	1,130,000	1,130,000	-	
地方公共団体補助金	東京都建設局	-	11,700	11,700	-	
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	-	10,339,900	10,339,900	-	
合計		-	11,481,600	11,481,600	-	

6. 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	
目的達成による事業費への振替額	11,481,600
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	-

7. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 正味財産増減関係

他会計振替額

収益事業等会計から公益目的事業会計への振替額は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第18条第4号の規定に基づく振替額は101,398円である。

(2) 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期増加額		当期末残高
			目的使用	目的外使用	
退職給付引当金	7,085,800	-	-	-	7,085,800
合計	7,085,800	-	-	-	7,085,800

## 財産目録

平成27年 3月31日現在

公益社団法人 町田法人会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
(流動資産)	現金	手元保管	215,043
	預金	普通預金	1,784,875
		みずほ銀行町田支店	685,293
		三菱東京UFJ銀行 町田支店	65,054
		三井住友銀行町田支店	83,789
		東京都民銀行 玉川学園支店	104,869
		横浜銀行町田支店	237,295
		八千代銀行町田支店	69,851
		八千代銀行鶴川支店	130,243
		八千代銀行相原支店	44,116
		八千代銀行町田支店 (社会貢献基金)	364,365
		定期預金	5,306,810
		三菱東京UFJ銀行 町田支店	5,000,000
		横浜銀行町田支店	306,810
		郵便貯金	71,005
	郵便貯金	71,005	
	支部現金預金	292,935	
	支部現金預金	292,935	
<b>流動資産合計</b>			<b>7,670,668</b>
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産		24,654,055
	三井住友銀行 町田支店	< 定期預金 >	7,085,800
	横浜銀行町田支店	< 定期預金 >	5,085,800
	備品買替引当資産		2,000,000
	横浜銀行町田支店	< 定期預金 >	4,318,255
	八千代銀行 町田支店	< 定期預金 >	3,362,387
	周年行事引当資産		955,868
	郵便貯金	< 定期預金 >	3,250,000
	財政調整引当資産		3,250,000
	三井住友銀行 町田支店	< 定期預金 >	9,642,745
	八千代銀行町田支店	< 定期預金 >	591,832
財政調整引当債		9,050,913	
日興コーディアル 証券町田支店	< 国債 >	357,255	
		357,255	

貸借対照表科目	場所・物量等		金額
その他固定資産			<b>9,524,042</b>
建物附属設備		公益目的事業及び収益事業等	<b>12,399</b>
建物附属設備		並びに管理運営の用に供している	12,399
什器備品			<b>424,694</b>
会旗	事務局保管	公益目的事業及び収益事業等	5,600
		並びに管理運営の用に供している	
デスクトップパソコン	事務局使用	公益目的事業及び収益事業等	42,247
		並びに管理運営の用に供している	
ノートパソコン	事務局使用	公益目的事業及び収益事業等	27,911
		並びに管理運営の用に供している	
耐火書庫	倉庫保管庫	公益目的事業及び収益事業等	99,750
		並びに管理運営の用に供している	
事務室備品	事務所書庫等	公益目的事業及び収益事業等	39,582
		並びに管理運営の用に供している	
会議室机・椅子	会議室用机・椅子	公益目的事業及び収益事業等	143,139
		並びに管理運営の用に供している	
会議室OA機器	会議室音響設備	公益目的事業及び収益事業等	62,548
		並びに管理運営の用に供している	
テント	テント	公益目的事業及び収益事業等	3,917
		並びに管理運営の用に供している	
電話加入権	042-726-2453他3回線	公益目的事業及び収益事業等	<b>86,949</b>
		並びに管理運営の用に供している	
敷金・保証金	第二矢沢ビル賃貸契約	共用財産である事務局の建物に係る保証金	<b>9,000,000</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>34,178,097</b>
<b>資産合計</b>			<b>41,848,765</b>
(流動負債)			
預り金			<b>299,338</b>
源泉税預り金	職員分	源泉所得税	25,694
雇用保険預り金	職員分	雇用保険	39,519
社会保険預り金	職員分	厚生年金、健康保険料	234,125
未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	<b>100,000</b>
<b>流動負債合計</b>			<b>399,338</b>
(固定負債)			
退職給付引当金	職員分	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	<b>7,085,800</b>
<b>固定負債合計</b>			<b>7,085,800</b>
<b>負債合計</b>			<b>7,485,138</b>
<b>正味財産</b>			<b>34,363,627</b>