

# 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

公益社団法人 町田法人会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	3,736,645	7,377,733	-3,641,088
現金	102,273	215,043	-112,770
普通預金	3,562,210	1,784,875	1,777,335
定期預金	-	5,306,810	-5,306,810
郵便貯金	72,162	71,005	1,157
支部現金預金	260,106	292,935	-32,829
<b>流動資産合計</b>	<b>3,996,751</b>	<b>7,670,668</b>	<b>-3,673,917</b>
2. 固定資産			
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	4,318,255	500,000
周年行事引当資産	3,250,000	3,250,000	-
財政調整引当資産	13,000,000	10,000,000	3,000,000
財政調整引当債	357,255	357,255	-
公益目的事業推進引当資産	7,000,000	-	7,000,000
<b>特定資産合計</b>	<b>35,154,055</b>	<b>24,654,055</b>	<b>10,500,000</b>
その他固定資産			
建物附属設備	6,199	12,399	-6,200
什器備品	256,144	424,694	-168,550
電話加入権	86,949	86,949	-
敷金・保証金	9,000,000	9,000,000	-
<b>その他固定資産合計</b>	<b>9,349,292</b>	<b>9,524,042</b>	<b>-174,750</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>44,503,347</b>	<b>34,178,097</b>	<b>10,325,250</b>
<b>資産合計</b>	<b>48,500,098</b>	<b>41,848,765</b>	<b>6,651,333</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	385,803	299,338	86,465
未払法人税等	90,000	100,000	-10,000
<b>流動負債合計</b>	<b>475,803</b>	<b>399,338</b>	<b>76,465</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,085,800	7,085,800	-
<b>固定負債合計</b>	<b>7,085,800</b>	<b>7,085,800</b>	<b>-</b>
<b>負債合計</b>	<b>7,561,603</b>	<b>7,485,138</b>	<b>76,465</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 基金			
基金	-	-	-
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	-	-	-
(2) その他一般正味財産	40,938,495	34,363,627	6,574,868
<b>一般正味財産合計</b>	<b>40,938,495</b>	<b>34,363,627</b>	<b>6,574,868</b>
(うち特定資産への充当額)	28,068,255	17,568,255	3,500,000
<b>正味財産合計</b>	<b>40,938,495</b>	<b>34,363,627</b>	<b>6,574,868</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>48,500,098</b>	<b>41,848,765</b>	<b>6,651,333</b>

## 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

公益社団法人 町田法人会

(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			
特定資産運用益	6,475	6,472	3
特定資産受取利息	6,475	6,472	3
受取会費	41,506,800	30,687,600	10,819,200
正会員受取会費	40,587,800	30,038,000	10,549,800
賛助会員受取会費	919,000	649,600	269,400
事業収益	1,498,060	1,607,450	-109,390
研修事業収益	126,000	202,000	-76,000
健康診断取扱事業収益	616,460	661,450	-44,990
会員親睦事業収益	755,600	744,000	11,600
受取補助金等	12,786,200	11,481,600	1,304,600
受取地方公共団体補助金	8,200	11,700	-3,500
受取東法連補助金	1,475,000	1,130,000	345,000
全法連助成金振替額	11,153,000	10,339,900	813,100
受取全法連補助金	150,000	0	150,000
受取負担金	874,000	804,000	70,000
会員負担金	104,000	74,000	30,000
総会等会員負担金	770,000	730,000	40,000
受取寄付金	885,976	773,327	112,649
受取寄付金	883,904	700,755	183,149
募金収益	2,072	72,572	-70,500
雑収益	1,062,876	1,181,335	-118,459
受取利息	5,673	2,596	3,077
広告料収益	346,000	444,500	-98,500
雑収益	711,203	734,239	-23,036
<b>経常収益計</b>	<b>58,620,387</b>	<b>46,541,784</b>	<b>12,078,603</b>
(2) 経常費用			
事業費	46,089,894	39,673,478	6,416,416
給料手当	9,661,270	9,318,720	342,550
退職給付費用	510,000	510,000	0
福利厚生費	1,541,085	1,488,495	52,590
会議費	9,017,452	6,857,833	2,159,619
旅費交通費	3,520,943	2,988,856	532,087
通信運搬費	2,124,003	2,051,573	72,430
減価償却費	148,537	114,657	33,881
消耗什器備品費	1,380,813	456,313	924,500
消耗品費	2,051,367	1,729,996	321,371
修繕費	0	4,316	-4,316
印刷製本費	3,851,136	3,956,377	-105,241
光熱水料費	312,384	311,413	971
賃借料	4,034,988	4,044,245	-9,257
保険料	160,625	140,363	20,262
諸謝金	2,281,466	1,482,223	799,243
租税公課	4,080	3,655	425
支払負担金	931,064	722,506	208,558
支払寄付金	425,302	499,105	-73,803
委託費	747,324	703,083	44,241
会場費	1,053,936	567,104	486,832
広告宣伝費	537,210	287,776	249,434
表彰費	351,892	193,000	158,892
リース料	462,330	187,763	274,567
レンタル料	154,000	129,976	24,024
支払手数料	800,440	912,427	-111,987
雑費	26,246	11,703	14,543

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,878,025	5,721,165	156,860
給料手当	1,704,930	1,644,480	60,450
退職給付費用	90,000	90,000	0
福利厚生費	271,957	262,676	9,281
会議費	244,437	420,422	-175,985
旅費交通費	127,977	123,000	4,977
通信運搬費	587,280	377,338	209,942
減価償却費	26,213	20,233	5,979
消耗什器備品費	271,575	80,524	191,051
消耗品費	176,830	84,404	92,426
修繕費	0	760	-760
印刷製本費	94,070	361,215	-267,145
光熱水料費	55,126	54,954	172
賃借料	711,808	712,321	-513
保険料	7,984	6,565	1,419
諸謝金	0	4,704	-4,704
租税公課	720	645	75
諸会費	597,804	653,700	-55,896
会場費	241,380	177,444	63,936
広告宣伝費	94,802	50,784	44,018
渉外慶弔費	362,414	398,632	-36,218
リース料	64,206	33,132	31,074
支払手数料	141,883	161,167	-19,284
雑費	4,630	2,065	2,565
<b>経常費用計</b>	<b>51,967,919</b>	<b>45,394,643</b>	<b>6,573,276</b>
当期経常外増減額	6,652,468	1,147,141	5,505,327
税引前当期一般正味財産増減額	6,652,468	1,147,141	5,505,327
法人税・住民税及び事業税	90,000	100,000	-10,000
過年度法人税・住民税及び事業税	-12,400	-33,300	20,900
当期一般正味財産増減額	6,574,868	1,080,441	5,494,427
一般正味財産期首残高	34,363,627	33,283,186	1,080,441
一般正味財産期末残高	40,938,495	34,363,627	6,574,868
II. 正味財産期末残高	40,938,495	34,363,627	6,574,868

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	小計		
	税関連事業	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	0	0	0					6,475	6,475
特定資産受取利息	0	0	0					6,475	6,475
受取会費	11,750,195	2,270,579	2,025,386	16,046,160	0	13,071,262	13,071,262	12,389,378	41,506,800
正会員受取会費	10,831,195	2,270,579	2,025,386	15,127,160	0	13,071,262	13,071,262	12,389,378	40,587,800
賛助会員受取会費	919,000	0	0	919,000	0	0	0	0	919,000
事業収益	0	126,000	0	126,000	616,460	755,600	1,372,060	0	1,498,060
研修事業収益	0	126,000	0	126,000	0	0	0	0	126,000
健康診断取扱事業収益	0	0	0	0	616,460	0	616,460	0	616,460
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	755,600	755,600	0	755,600
受取補助金等	8,548,000	1,338,000	2,885,200	12,771,200	0	15,000	15,000	0	12,786,200
受取地方公共団体補助金	0	0	8,200	8,200	0	0	0	0	8,200
受取東法連補助金	1,260,000	0	200,000	1,460,000	0	15,000	15,000	0	1,475,000
全法連助成金振替額	7,138,000	1,338,000	2,677,000	11,153,000	0	0	0	0	11,153,000
受取全法連補助金	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0	150,000
受取負担金	84,000	0	0	84,000	0	790,000	790,000	0	874,000
会員負担金	84,000	0	0	84,000	0	20,000	20,000	0	104,000
総会等会員負担金	0	0	0	0	0	770,000	770,000	0	770,000
受取寄付金	0	0	885,976	885,976	0	0	0	0	885,976
受取寄付金	0	0	883,904	883,904	0	0	0	0	883,904
募金収益	0	0	2,072	2,072	0	0	0	0	2,072
雑収益	346,000	0	96	346,096	347,603	361,100	708,703	8,077	1,062,876
受取利息	0	0	96	96	0	0	0	5,577	5,673
広告料収益	346,000	0	0	346,000	0	0	0	0	346,000
雑収益	0	0	0	0	347,603	361,100	708,703	2,500	711,203
経常収益計	20,728,195	3,734,579	5,796,658	30,259,432	964,063	14,992,962	15,957,025	12,403,930	58,620,387
(2) 経常費用									
事業費	20,815,570	3,752,054	5,814,133	30,381,757	688,962	15,019,175	15,708,137		46,089,894
給料手当	5,683,100	1,136,620	1,136,620	7,956,340	568,310	1,136,620	1,704,930		9,661,270
退職給付費用	300,000	60,000	60,000	420,000	30,000	60,000	90,000		510,000
福利厚生費	906,521	181,304	181,304	1,269,129	90,652	181,304	271,956		1,541,085
会議費	1,608,171	75,196	544,911	2,228,278	0	6,789,174	6,789,174		9,017,452
旅費交通費	908,722	31,318	397,062	1,337,102	0	2,183,841	2,183,841		3,520,943
通信運搬費	1,143,444	180,843	290,229	1,614,516	0	509,487	509,487		2,124,003
減価償却費	87,375	17,475	17,475	122,325	0	26,212	26,212		148,538
消耗什器備品費	733,899	145,052	145,052	1,024,003	0	356,810	356,810		1,380,813
消耗品費	983,892	257,383	254,146	1,495,421	0	555,946	555,946		2,051,367
印刷製本費	3,490,452	184,329	30,139	3,704,920	0	146,216	146,216		3,851,136
光熱水料費	183,755	36,751	36,751	257,257	0	55,127	55,127		312,384
賃借料	2,374,099	474,540	474,540	3,323,179	0	711,809	711,809		4,034,988
保険料	26,606	5,321	5,321	37,248	0	123,377	123,377		160,625
諸謝金	499,872	517,115	1,114,234	2,131,221	0	150,245	-		2,281,466
租税公課	2,400	480	480	3,360	0	720	720		4,080
支払負担金	258,228	0	365,188	623,416	0	307,648	307,648		931,064
支払寄付金	0	0	425,302	425,302	0	0	-		425,302
委託費	388,800	119,772	0	508,572	0	238,752	238,752		747,324
会場費	52,400	127,300	134,124	313,824	0	740,112	740,112		1,053,936
広告宣伝費	316,006	63,201	63,201	442,408	0	94,802	94,802		537,210
表彰費	12,000	0	0	12,000	0	339,892	339,892		351,892
リース料	312,516	42,804	42,804	398,124	0	64,206	64,206		462,330
レンタル料	50,000	0	0	50,000	0	104,000	-		154,000
支払手数料	477,873	92,162	92,162	662,197	0	138,243	138,243		800,440
雑費	15,439	3,088	3,088	21,615	0	4,631	4,631		26,246

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	小計		
	税関連事業	経営支援事業	社会貢献事業		収益事業	共益事業			
管 理 費								5,878,025	5,878,025
給料手当								1,704,930	1,704,930
退職給付費用								90,000	90,000
福利厚生費								271,957	271,957
会議費								244,437	244,437
旅費交通費								127,977	127,977
通信運搬費								587,280	587,280
減価償却費								26,213	26,213
消耗什器備品費								271,575	271,575
消耗品費								176,830	176,830
印刷製本費								94,070	94,070
光熱水料費								55,126	55,126
賃借料								711,808	711,808
保険料								7,984	7,984
租税公課								720	720
諸会費								597,804	597,804
会場費								241,380	241,380
広告宣伝費								94,802	94,802
渉外慶弔費								362,414	362,414
リース料								64,206	64,206
支払手数料								141,883	141,883
雑費								4,630	4,630
経常費用計	20,815,570	3,752,054	5,814,133	30,381,757	688,962	15,019,174	15,708,136	5,878,026	51,967,919
当期経常増減額	△ 87,375	△ 17,475	△ 17,475	△ 122,325	275,101	△ 26,213	248,888	6,525,905	6,652,468
2. 経常外増減の部	0			0					
(1) 経常外収益	0			0					
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0			0					
経常外費用計	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
調整前一般正味財産増減額	△ 87,375	△ 17,475	△ 17,475	△ 122,325	275,101	△ 26,213	248,888	6,525,905	6,652,468
他会計振替額	93,617			93,617	△ 275,101		△ 275,101	181,484	-
税引前当期一般正味財産増減額	6,242	△ 17,475	△ 17,475	△ 28,708	0	△ 26,213	△ 26,213	6,707,389	6,652,468
法人税・住民税及び事業税								90,000	90,000
過年度法人税・住民税及び事業税								△ 12,400	△ 12,400
当期一般正味財産増減額	6,242	△ 17,475	△ 17,475	△ 28,708	0	△ 26,213	△ 26,213	6,629,789	6,574,868
一般正味財産期首残高				6,666,829	0	1,428,606	1,428,606	26,268,192	34,363,627
一般正味財産期末残高				6,638,121	0	1,402,393	1,402,393	32,897,981	40,938,495
Ⅱ 正味財産期末残高				6,638,121	0	1,402,393	1,402,393	32,897,981	40,938,495

## 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	3,000,000	-	13,000,000
公益目的事業推進引当資産		7,000,000		7,000,000
合 計	24,654,055	10,500,000	-	35,154,055

### 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	13,000,000	-	(13,000,000)	-
公益目的事業推進引当資産	7,000,000	-	(7,000,000)	-
合 計	35,154,055	-	(28,068,255)	(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	613,791	6,199
什器備品	8,089,436	7,796,740	292,696
合 計	8,709,426	8,410,531	298,895

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	-	1,475,000	1,475,000	-	
全法連補助金	公益財団法人 全国法人会総連合	-	150,000	150,000	-	
地方公共団体補助金	東京都建設局	-	8,200	8,200	-	
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	-	11,153,000	11,153,000	-	
合計		-	12,786,200	12,786,200	-	

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	12,786,200
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93,617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28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	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	102,273
預金	普通預金		<b>(3,562,210)</b>
	みずほ銀行町田支店	運転資金として	414,951
	三菱東京UFJ銀行 町田支店	運転資金として	248,051
	三井住友銀行町田支店	運転資金として	292,231
	東京都民銀行 玉川学園支店	運転資金として	223,471
	横浜銀行町田支店	運転資金として	583,091
	八千代銀行町田支店	運転資金として	575,208
	八千代銀行鶴川支店	運転資金として	209,154
	八千代銀行相原支店	運転資金として	371,428
	八千代銀行町田支店 (社会貢献基金)	運転資金として	644,625
	郵便貯金		<b>(72,162)</b>
	郵便貯金	運転資金として	72,162
支部現金預金			<b>(260,106)</b>
	支部現金	運転資金として	260,106
<b>流動資産合計</b>			<b>3,996,751</b>
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			<b>(7,085,800)</b>
三井住友銀行	< 定期預金 >	退職給付引当金見合いの 引当資産として管理している。	5,085,800
町田支店			
横浜銀行町田支店	< 定期預金 >	退職給付引当金見合いの 引当資産として管理している。	2,000,000
備品買替引当資産			<b>(4,818,255)</b>
横浜銀行町田支店	< 定期預金 >	備品買替のための準備預金 として管理している。	3,862,387
八千代銀行	< 定期預金 >	備品買替のための準備預金 として管理している。	955,868
町田支店			
周年行事引当資産			<b>(3,250,000)</b>
郵便貯金	< 定期預金 >	周年行事の記念事業のための 準備預金として管理している。	3,250,000
財政調整引当資産			<b>(12,642,745)</b>
三井住友銀行	< 定期預金 >		3,591,832
町田支店			
八千代銀行	< 定期預金 >	収支の変動に備えて財政基盤 の確保のための引当資産とし て管理している。	9,050,913
町田支店			
財政調整引当債			<b>(357,255)</b>
日興コーディアル	< 国債 >	収支の変動に備えて財政基盤 の確保のための引当資産とし て管理している。	357,255
証券町田支店			
公益目的事業推進 引当資産			<b>(7,000,000)</b>
三菱東京UFJ銀行	< 定期預金 >	公益目的保有財産であり、運用益 を公益目的事業共用の財源とし て使用している。	7,000,000
町田支店			



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	使用目的等	金額
その他固定資産		公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	
建物附属設備			(6,199)
建物附属設備			6,199
什器備品			(256,144)
会旗	事務局保管	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	2,800
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並びに管理運営の用に供している	25,884
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並びに管理運営の用に供している	4,795
耐火書庫	倉庫保管庫	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	79,800
事務室備品	事務所書庫等	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	23,749
会議室机・椅子	会議室使用	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	85,883
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並びに管理運営の用に供している	31,274
テント	テント	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営の用に供している	1,959
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並びに管理運営の用に供している	86,949
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	9,000,000
<b>固定資産合計</b>			<b>44,503,347</b>
<b>資産合計</b>			<b>48,500,098</b>
(流動負債)			
預り金			(385,803)
源泉税預り金	職員分	源泉所得税	39,682
雇用保険預り金	職員分	雇用保険	41,534
社会保険預り金	職員分	厚生年金、健康保険料	304,587
未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	90,000
<b>流動負債合計</b>			<b>475,803</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。	7,085,800
<b>固定負債合計</b>			<b>7,085,800</b>
<b>負債合計</b>			<b>7,561,603</b>
<b>正味財産</b>			<b>40,938,495</b>