

貸借対照表

平成29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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,257,395	3,736,645	2,520,750
現金	102,907	102,273	634
普通預金	4,081,993	3,562,210	519,783
定期預金	2,000,000	0	2,000,000
郵便貯金	72,495	72,162	333
支部現金預金	350,809	260,106	90,703
流動資産合計	6,608,204	3,996,751	2,611,453
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	4,818,255	4,818,255	0
周年行事引当資産	3,250,000	3,250,000	0
財政調整引当資産	16,000,000	13,000,000	3,000,000
公益目的事業推進引当資産	8,500,000	7,000,000	1,500,000
特定資産合計	39,654,055	35,154,055	4,500,000
その他固定資産			
建物附属設備	1	6,199	△ 6,198
什器備品	120,939	256,144	△ 135,205
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	9,207,889	9,349,292	△ 141,403
固定資産合計	48,861,944	44,503,347	4,358,597
資産合計	55,470,148	48,500,098	6,970,050
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	448,084	385,803	62,281
未払法人税等	90,000	90,000	0
流動負債合計	538,084	475,803	62,281
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
負債合計	7,623,884	7,561,603	62,281
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	47,846,264	40,938,495	6,907,769
一般正味財産合計	47,846,264	40,938,495	6,907,769
(うち特定資産への充当額)	32,568,255	28,068,255	4,500,000
正味財産合計	47,846,264	40,938,495	6,907,769
負債及び正味財産合計	55,470,148	48,500,098	6,970,050

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	4,977	6,475	△ 1,498
特定資産受取利息	4,977	6,475	△ 1,498
受取会費	40,874,800	41,506,800	△ 632,000
正会員受取会費	39,733,800	40,587,800	△ 854,000
賛助会員受取会費	1,141,000	919,000	222,000
事業収益	1,943,160	1,498,060	445,100
研修事業収益	237,000	126,000	111,000
健康診断取扱事業収益	651,410	616,460	34,950
会員親睦事業収益	1,054,750	755,600	299,150
受取補助金等	13,005,800	12,786,200	219,600
受取地方公共団体補助金	5,000	8,200	△ 3,200
受取東法連補助金	1,505,000	1,475,000	30,000
全法連助成金振替額	11,337,800	11,153,000	184,800
受取全法連補助金	158,000	150,000	8,000
受取負担金	905,713	874,000	31,713
会員負担金	235,713	104,000	131,713
総会等会員負担金	670,000	770,000	△ 100,000
受取寄付金	1,104,248	885,976	218,272
受取寄付金	0	883,904	△ 883,904
募金収益	1,104,248	2,072	1,102,176
雑収益	919,960	1,062,876	△ 142,916
受取利息	250	5,673	△ 5,423
広告料収益	216,000	346,000	△ 130,000
雑収益	703,710	711,203	△ 7,493
経常収益計	58,758,658	58,620,387	138,271
(2) 経常費用			
事業費	46,042,966	46,089,893	△ 46,927
給料手当	10,073,792	9,661,270	412,522
退職給付費用	510,000	510,000	0
福利厚生費	1,562,018	1,541,085	20,933
会議費	7,032,388	9,017,452	△ 1,985,064
旅費交通費	4,247,109	3,520,943	726,166
通信運搬費	2,186,815	2,124,003	62,812
減価償却費	120,193	148,537	△ 28,344
消耗什器備品費	563,214	1,380,813	△ 817,599
消耗品費	2,174,392	2,051,367	123,025
印刷製本費	3,927,046	3,851,136	75,910
光熱水料費	306,477	312,384	△ 5,907
賃借料	4,052,847	4,034,988	17,859
保険料	172,246	160,625	11,621
諸謝金	2,862,044	2,281,466	580,578
租税公課	3,740	4,080	△ 340
支払負担金	1,529,168	931,064	598,104
支払寄付金	705,272	425,302	279,970
委託費	760,314	747,324	12,990
会場費	964,686	1,053,936	△ 89,250
広告宣伝費	331,075	537,210	△ 206,135
表彰費	373,348	351,892	21,456
リース料	394,128	462,330	△ 68,202
レンタル料	462,564	154,000	308,564
支払手数料	684,161	800,440	△ 116,279
新聞図書費	8,492	0	8,492
雑費	35,437	26,246	9,191

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,721,923	5,878,026	△ 156,103
給料手当	1,777,728	1,704,930	72,798
退職給付費用	90,000	90,000	0
福利厚生費	275,649	271,957	3,692
会議費	593,062	244,437	348,625
旅費交通費	111,977	127,977	△ 16,000
通信運搬費	366,888	587,280	△ 220,392
減価償却費	21,210	26,213	△ 5,003
消耗什器備品費	83,926	271,575	△ 187,649
消耗品費	110,516	176,830	△ 66,314
印刷製本費	94,832	94,070	762
光熱水料費	54,086	55,126	△ 1,040
賃借料	714,785	711,808	2,977
保険料	8,813	7,984	829
租税公課	660	720	△ 60
諸会費	589,764	597,804	△ 8,040
会場費	318,222	241,380	76,842
広告宣伝費	58,425	94,802	△ 36,377
渉外慶弔費	252,388	362,414	△ 110,026
リース料	69,552	64,206	5,346
支払手数料	121,689	141,883	△ 20,194
新聞図書費	1,498	0	1,498
雑費	6,253	4,630	1,623
経常費用計	51,764,889	51,967,919	△ 203,030
当期経常増減額	6,993,769	6,652,468	341,301
税引前当期一般正味財産増減額	6,993,769	6,652,468	341,301
法人税・住民税及び事業税	90,000	90,000	0
過年度法人税・住民税及び事業税	△ 4,000	△ 12,400	8,400
当期一般正味財産増減額	6,907,769	6,574,868	332,901
一般正味財産期首残高	40,938,495	34,363,627	6,574,868
一般正味財産期末残高	47,846,264	40,938,495	6,907,769
II. 正味財産期末残高	47,846,264	40,938,495	6,907,769

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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						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	公益共通	小計	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			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	1,453	0	0	0	0	0		1,453	0	0			3,524	4,977
特定資産受取利息	1,453	0	0	0	0	0		1,453	0	0			3,524	4,977
受取会費	5,862,902	0	2,385,638	3,099,025	2,890,186	2,591,785		16,829,536	0	11,546,133	11,546,133		12,499,131	40,874,800
正会員受取会費	4,721,902	0	2,385,638	3,099,025	2,890,186	2,591,785		15,688,536	0	11,546,133	11,546,133		12,499,131	39,733,800
賛助会員受取会費	1,141,000	0	0	0	0	0		1,141,000	0	0	0		0	1,141,000
事業収益	0	0	0	0	237,000	0		237,000	651,410	1,054,750	1,706,160		0	1,943,160
研修事業収益	0	0	0	0	237,000	0		237,000	0	0	0		0	237,000
健康診断取扱事業収益	0	0	0	0	0	0		0	651,410	0	651,410		0	651,410
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	0		0	0	1,054,750	1,054,750		0	1,054,750
受取補助金等	2,792,176	3,825,026	1,978,598	0	1,300,000	3,105,000		13,000,800	0	5,000	5,000		0	13,005,800
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	5,000		5,000	0	0	0		0	5,000
受取東法連補助金	1,200,000	0	100,000	0	0	200,000		1,500,000	0	5,000	5,000		0	1,505,000
全法連助成金振替額	1,434,176	3,825,026	1,878,598	0	1,300,000	2,900,000		11,337,800	0	0	0		0	11,337,800
受取全法連補助金	158,000	0	0	0	0	0		158,000	0	0	0		0	158,000
受取負担金	72,000	0	46,000	0	80,613	20,000		218,613	0	687,100	687,100		0	905,713
会員負担金	72,000	0	46,000	0	80,613	20,000		218,613	0	17,100	17,100		0	235,713
総会等会員負担金	0	0	0	0	0	0		0	0	670,000	670,000		0	670,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	1,104,248		1,104,248	0	0	0		0	1,104,248
受取寄付金	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0
募金収益	0	0	0	0	0	1,104,248		1,104,248	0	0	0		0	1,104,248
雑収益	0	216,000	0	0	0	4		216,004	403,910	299,800	703,710		246	919,960
受取利息	0	0	0	0	0	4		4	0	0	0		246	250
広告料収益	0	216,000	0	0	0	0		216,000	0	0	0		0	216,000
雑収益	0	0	0	0	0	0		0	403,910	299,800	703,710		0	703,710
経常収益計	8,728,531	4,041,026	4,410,236	3,099,025	4,507,799	6,821,037		31,607,654	1,055,320	13,592,783	14,648,103		12,502,901	58,758,658
(2) 経常費用														
事業費	8,799,233	4,041,026	4,410,236	3,099,025	4,521,939	6,835,177		31,706,636	722,336	13,613,994	14,336,330			46,042,966
給料手当	3,555,456	0	1,185,152	1,185,152	1,185,152	1,185,152		8,296,064	592,576	1,185,152	1,777,728			10,073,792
退職給付費用	180,000	0	60,000	60,000	60,000	60,000		420,000	30,000	60,000	90,000			510,000
福利厚生費	551,300	0	183,767	183,767	183,767	183,767		1,286,368	91,883	183,767	275,650			1,562,018
会議費	635,746	204,588	489,446	99,900	103,373	524,646		2,057,699	0	4,974,689	4,974,689			7,032,388
旅費交通費	93,954	0	364,993	545,100	31,318	391,498		1,426,863	0	2,820,246	2,820,246			4,247,109
通信運搬費	681,640	70,842	177,925	173,161	205,871	283,279		1,592,718	67	594,030	594,097			2,186,815
減価償却費	42,421	0	14,140	14,141	14,140	14,140		98,982	0	21,211	21,211			120,193
消耗什器備品費	167,853	0	55,951	55,951	55,951	143,582		479,288	0	83,926	83,926			563,214
消耗品費	342,310	0	528,092	60,191	113,263	506,263		1,550,119	0	624,273	624,273			2,174,392
印刷製本費	91,455	3,258,500	152,740	3,477	234,143	73,614		3,813,929	7,810	105,307	113,117			3,927,046
光熱水料費	108,169	0	36,056	36,056	36,056	36,056		252,393	0	54,084	54,084			306,477
賃借料	1,429,570	0	477,023	476,523	476,523	478,423		3,338,062	0	714,785	714,785			4,052,847
保険料	17,623	0	5,874	5,874	5,874	5,874		41,119	0	131,127	131,127			172,246
諸謝金	340,200	0	32,832	0	1,143,778	1,320,234		2,837,044	0	25,000	25,000			2,862,044
租税公課	1,320	0	440	440	440	440		3,080	0	660	660			3,740
支払負担金	0	0	335,280	30,324	1,000	594,052		960,656	0	568,512	568,512			1,529,168
支払寄付金	0	0	0	0	0	604,948		604,948	0	100,324	100,324			705,272
委託費	0	388,800	0	0	167,576	0		556,376	0	203,938	203,938			760,314
会場費	53,312	3,600	23,500	0	243,729	169,224		493,365	0	471,321	471,321			964,686
広告宣伝費	116,850	0	38,950	38,950	38,950	38,950		272,650	0	58,425	58,425			331,075
表彰費	0	0	27,040	0	0	0		27,040	0	346,308	346,308			373,348
リース料	139,104	0	46,368	46,368	46,368	46,368		324,576	0	69,552	69,552			394,128
レンタル料	0	98,496	91,017	0	91,017	91,017		371,547	0	91,017	91,017			462,564
支払手数料	235,446	16,200	78,482	78,482	78,482	78,482		565,574	0	118,587	118,587			684,161
新聞図書費	2,997	0	999	999	999	999		999	0	1,499	1,499			1,499
雑費	12,507	0	4,169	4,169	4,169	4,169		29,183	0	6,254	6,254			35,437

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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						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	公益共通	小計	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			収益事業	共益事業			
管 理 費												5,721,923	5,721,923
給料手当												1,777,728	1,777,728
退職給付費用												90,000	90,000
福利厚生費												275,649	275,649
会議費												593,062	593,062
旅費交通費												111,977	111,977
通信運搬費												366,888	366,888
減価償却費												21,210	21,210
消耗什器備品費												83,926	83,926
消耗品費												110,516	110,516
印刷製本費												94,832	94,832
光熱水料費												54,086	54,086
賃借料												714,785	714,785
保険料												8,813	8,813
租税公課												660	660
諸会費												589,764	589,764
会場費												318,222	318,222
広告宣伝費												58,425	58,425
渉外慶弔費												252,388	252,388
リース料												69,552	69,552
支払手数料												121,689	121,689
新聞図書費												1,498	1,498
雑費												6,253	6,253
経常費用計	8,799,233	4,041,026	4,410,236	3,099,025	4,521,939	6,835,177		31,706,636	722,336	13,613,994	14,336,330	5,721,923	51,764,889
当期経常増減額	△ 70,702	0	0	0	△ 14,140	△ 14,140		△ 98,982	332,984	△ 21,211	311,773	6,780,978	6,993,769
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	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	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	0	0
調整前一般正味財産増減額	△ 70,702	0	0	0	△ 14,140	△ 14,140		△ 98,982	332,984	△ 21,211	311,773	6,780,978	6,993,769
他会計振替額								1,621,609	121,609	△ 332,984	△ 332,984	△ 1,288,625	-
税引前当期一般正味財産増減額	△ 70,702	0	0	0	△ 14,140	△ 14,140	1,621,609	1,522,627	0	△ 21,211	△ 21,211	5,492,353	6,993,769
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												△ 4,000	△ 4,000
当期一般正味財産増減額	△ 70,702	0	0	0	△ 14,140	△ 14,140	1,621,609	1,522,627	0	△ 21,211	△ 21,211	5,406,353	6,907,769
一般正味財産期首残高								13,544,504	0	1,402,394	1,402,394	25,991,597	40,938,495
一般正味財産期末残高								15,067,131	0	1,381,183	1,381,183	31,397,950	47,846,264
II 正味財産期末残高								15,067,131	0	1,381,183	1,381,183	31,397,950	47,846,264

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	4,818,255	-	-	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	3,000,000	-	16,000,000
公益目的事業推進引当資産	7,000,000	1,500,000	-	8,500,000
合 計	35,154,055	4,500,000	-	39,654,055

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	16,000,000	-	(16,000,000)	-
公益目的事業推進引当資産	8,500,000	-	(8,500,000)	-
合 計	39,654,055	-	(32,568,255)	(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	619,989	1
什器備品	8,089,436	7,931,945	157,491
合 計	8,709,426	8,551,934	157,492

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	-	1,505,000	1,505,000	-	
全法連補助金	公益財団法人 全国法人会総連合	-	158,000	158,000	-	
地方公共団体 補助金	東京都建設局	-	5,000	5,000	-	
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	-	11,337,800	11,337,800	-	
合計		-	13,005,800	13,005,800	-	

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	
目的達成による振替額	13,005,800

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121,609円である。

(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		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29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	102,907
預金	普通預金		4,081,993
	みずほ銀行町田支店	運転資金として	872,062
	三菱東京UFJ銀行 町田支店	運転資金として	280,569
	三井住友銀行町田支店	運転資金として	936,234
	東京都民銀行 玉川学園支店	運転資金として	381,442
	横浜銀行町田支店	運転資金として	43,805
	八千代銀行町田支店	運転資金として	63,422
	八千代銀行鶴川支店	運転資金として	287,924
	八千代銀行相原支店	運転資金として	98,601
	八千代銀行町田支店 (社会貢献基金)	社会貢献事業に充てるための 積立預金として	1,117,934
	定期預金		2,000,000
	横浜銀行町田支店	運転資金として	2,000,000
	郵便貯金		72,495
	郵便貯金	運転資金として	72,495
支部現金預金			350,809
	支部現金	運転資金として	350,809
流動資産合計			6,608,204
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			7,085,800
三井住友銀行 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	5,085,800
横浜銀行町田支店	< 定期預金 >		2,000,000
備品買替引当資産			4,818,255
横浜銀行町田支店	< 定期預金 >	備品買替のための準備預金	3,862,387
八千代銀行 町田支店	< 定期預金 >	として管理している	955,868
周年行事引当資産			3,250,000
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			16,000,000
三井住友銀行 町田支店	< 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	3,591,832
八千代銀行 町田支店	< 定期預金 >		12,050,913
日興コーディアル 証券町田支店	< 国債 >		357,255
公益目的事業推進 引当資産			8,500,000
三菱東京UFJ銀行 町田支店	< 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	8,500,000

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			1
建物附属設備			1
什器備品			120,939
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	1
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	22,058
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	2,485
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	59,850
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	7,916
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	28,627
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	1
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
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
固定資産合計			48,861,944
資産合計			55,470,148
(流動負債)			
預り金			448,084
源泉税預り金	職員分	源泉所得税	40,170
雇用保険預り金	職員分	雇用保険	42,608
社会保険預り金	職員分	厚生年金、健康保険料	365,306
未払法人税等		当期末確定法人税額等	90,000
流動負債合計			538,084
(固定負債)			
退職給付引当金	職員分	職員の退職給付金の引当金である	7,085,800
固定負債合計			7,085,800
負債合計			7,623,884
正味財産			47,846,264