

## 平成26年度 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

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	本年度合計	前年度	増減	備考
I. 一般正味財産増減の部							
i. 経常増減の部							
(i) 経常収益							
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	9,427	0	0	9,427	9,556	△ 129	
特定資産受取利息	9,427	0	0	9,427	9,556	△ 129	
受取会費	10,500,000	5,080,000	5,197,498	20,777,498	21,735,790	△ 958,292	
正会員受取会費	10,500,000	5,080,000	5,197,498	20,777,498	21,735,790	△ 958,292	
事業収益	0	477,210	0	477,210	467,285	9,925	
健康診断取扱事業収益	0	477,210	0	477,210	467,285	9,925	
受取補助金	9,830,700	0	945,000	10,775,700	10,107,100	668,600	
受取全法連助成金	9,830,700	0	0	9,830,700	9,422,100	408,600	
受取東法連補助金	0	0	900,000	900,000	640,000	260,000	
その他の補助金	0	0	45,000	45,000	45,000	0	
受取負担金	10,200	3,512,000	0	3,522,200	3,398,600	123,600	
総会等負担金	0	847,000	0	847,000	744,000	103,000	
特別会費負担金	10,200	2,665,000	0	2,675,200	2,654,600	20,600	
雑収益	441,329	561,000	130,324	1,132,653	1,315,283	△ 182,630	
受取利息	0	0	4,094	4,094	3,920	174	
広告料収益	241,845	0	0	241,845	177,993	63,852	
雑収益	199,484	561,000	126,230	886,714	1,133,370	△ 246,656	
経常収益計	20,791,656	9,630,210	6,272,822	36,694,688	37,033,614	△ 338,926	
(ii) 経常費用							
① 事業費	22,420,512	9,455,532		31,876,044	32,758,967	△ 882,923	
給料手当	7,013,259	1,802,844		8,816,103	9,362,443	△ 546,340	
退職給付費用	201,481	51,793		253,274	0	253,274	
福利厚生費	1,157,823	297,632		1,455,455	1,460,363	△ 4,908	
旅費交通費	946,049	1,130,337		2,076,386	2,236,803	△ 160,417	
通信運搬費	1,265,737	162,018		1,427,755	1,648,497	△ 220,742	
減価償却費	87,163	22,406		109,569	215,905	△ 106,336	
消耗品費	585,988	168,423		754,411	699,334	55,077	
修繕費	19,704	5,065		24,769	32,709	△ 7,940	
印刷製本費	3,817,125	61,754		3,878,879	3,955,074	△ 76,195	
燃料費	21,247	5,461		26,708	29,821	△ 3,113	
リース料	1,001,337	257,406		1,258,743	1,154,817	103,926	
事務所管理費	1,680,000	360,000		2,040,000	2,040,000	0	
会場費	359,936	204,960		564,896	403,135	161,761	
保険料	76,663	19,707		96,370	53,134	43,236	
諸謝金	1,553,000	0		1,553,000	1,489,622	63,378	
租税公課	2,832	728		3,560	3,560	0	
会議費	738,676	3,959,233		4,697,909	4,487,124	210,785	
事務委託費	841,104	216,216		1,057,320	1,005,700	51,620	
支払負担金	490,600	430,400		921,000	962,598	△ 41,598	
支払手数料	494,228	127,047		621,275	726,700	△ 105,425	
同好会補助費	0	150,000		150,000	588,601	△ 438,601	
雑費	66,560	22,102		88,662	203,027	△ 114,365	
② 管理費			4,894,328	4,894,328	4,445,895	448,433	
給料手当			1,089,631	1,089,631	1,157,156	△ 67,525	
退職給付費用			31,304	31,304	0	31,304	
福利厚生費			179,888	179,888	180,494	△ 606	
旅費交通費			164,945	164,945	119,971	44,974	
通信運搬費			305,922	305,922	333,394	△ 27,472	
減価償却費			13,543	13,543	26,685	△ 13,142	
消耗品費			229,635	229,635	188,002	41,633	
修繕費			3,061	3,061	4,041	△ 980	
印刷製本費			137,745	137,745	109,140	28,605	
燃料費			3,300	3,300	3,685	△ 385	
リース料			155,573	155,573	142,730	12,843	
事務所管理費			360,000	360,000	360,000	0	
会場費			55,850	55,850	61,300	△ 5,450	
保険料			11,910	11,910	6,566	5,344	
租税公課			440	440	440	0	
会議費			1,324,367	1,324,367	1,044,073	280,294	
事務委託費			130,680	130,680	124,300	6,380	
支払負担金			402,730	402,730	301,000	101,730	
渉外慶弔費			50,000	50,000	30,000	20,000	
支払手数料			76,786	76,786	89,815	△ 13,029	
雑費			167,018	167,018	163,103	3,915	
経常費用計	22,420,512	9,455,532	4,894,328	36,770,372	37,204,862	△ 434,490	
当期経常増減額	△ 1,628,856	174,678	1,378,494	△ 75,684	△ 171,248	95,564	
ii. 経常外増減の部							
(i) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	
(ii) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	
法人税、住民税及び事業税	0	0	75,900	75,900	72,500	3,400	
当期一般正味財産増減額				△ 151,584	△ 243,748	92,164	
一般正味財産期首残高				56,307,861	56,551,609	△ 243,748	
一般正味財産期末残高				56,156,277	56,307,861	△ 151,584	
II 指定正味財産の部							
III 正味財産期末残高				56,156,277	56,307,861	△ 151,584	

平成26年度 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

	合計	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計
		税知識の普及事業	地域企業の発展事業	地域社会貢献事業	共通	小計	会員福利厚生事業	会員交流事業	小計	
		公1	公2	公3			取1	他1		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	9,427	0	0	0	9,427	9,427	0	0	0	0
特定資産受取利息	9,427				9,427	9,427	0	0	0	0
受取会費	20,777,498	0	0	0	10,500,000	10,500,000	730,000	4,350,000	5,080,000	5,197,498
会員受取会費	20,777,498				10,500,000	10,500,000	730,000	4,350,000	5,080,000	5,197,498
事業収益	477,210	0	0	0	0	0	477,210	0	477,210	0
健康診断取扱事業収益	477,210						477,210		477,210	
受取補助金	10,775,700	0	0	0	9,830,700	9,830,700	0	0	0	945,000
受取全法連助成金	9,830,700				9,830,700	9,830,700				0
受取東法連補助金	900,000					0				900,000
その他の補助金	45,000					0				45,000
受取負担金	3,522,200	0	10,200	0	0	10,200	0	3,512,000	3,512,000	0
総会等負担金	847,000					0		847,000	847,000	0
特別会費負担金	2,675,200		10,200			10,200		2,665,000	2,665,000	0
雑収益	1,132,653	410,265	15,064	16,000	0	441,329	0	561,000	561,000	130,324
受取利息	4,094					0				4,094
広告料収益	241,845	241,845				241,845				0
雑収益	886,714	168,420	15,064	16,000		199,484		561,000	561,000	126,230
経常収益計	36,694,688	410,265	25,264	16,000	20,340,127	20,791,656	1,207,210	8,423,000	9,630,210	6,272,822
(2) 経常費用										
事業費	31,876,044	16,284,036	2,645,690	3,490,786		22,420,512	1,082,947	8,372,585	9,455,532	
給料手当	8,816,103	5,180,698	1,089,631	742,930		7,013,259	614,156	1,188,688	1,802,844	
退職給付費用	253,274	148,834	31,304	21,343		201,481	17,644	34,149	51,793	
福利厚生費	1,455,455	855,284	179,888	122,651		1,157,823	101,391	196,241	297,632	
旅費交通費	2,076,386	771,673	89,675	84,701		946,049	48,915	1,081,422	1,130,337	
通信運搬費	1,427,755	1,081,759	99,227	84,751		1,265,737	55,193	106,825	162,018	
減価償却費	109,569	64,388	13,542	9,233		87,163	7,633	14,773	22,406	
消耗品費	754,411	449,802	56,155	80,031		585,988	6,986	161,437	168,423	
修繕費	24,769	14,556	3,061	2,087		19,704	1,725	3,340	5,065	
印刷製本費	3,878,879	3,615,170	22,337	179,618		3,817,125	3,459	58,295	61,754	
燃料費	26,708	15,695	3,301	2,251		21,247	1,860	3,601	5,461	
リース料	1,258,743	739,688	155,575	106,074		1,001,337	87,688	169,718	257,406	
事務所管理費	2,040,000	1,200,000	240,000	240,000		1,680,000	0	360,000	360,000	
会場費	564,896	74,448	25,970	259,518		359,936	0	204,960	204,960	
保険料	96,370	56,631	11,911	8,121		76,663	6,713	12,994	19,707	
諸謝金	1,553,000	432,978	198,800	921,222		1,553,000	0	0	0	
租税公課	3,560	2,092	440	300		2,832	248	480	728	
会議費	4,697,909	193,730	195,406	349,540		738,676	0	3,959,233	3,959,233	
事務委託費	1,057,320	621,324	130,680	89,100		841,104	73,656	142,560	216,216	
支払負担金	921,000	368,600	22,000	100,000		490,600	12,400	418,000	430,400	
支払手数料	621,275	365,086	76,787	52,355		494,228	43,280	83,767	127,047	
同好会補助費	150,000	0	0	0		0	0	150,000	150,000	
雑費	88,662	31,600	0	34,960		66,560	0	22,102	22,102	
管理費	4,894,328									4,894,328
給料手当	1,089,631									1,089,631
退職給付費用	31,304									31,304
福利厚生費	179,888									179,888
旅費交通費	164,945									164,945
通信運搬費	305,922									305,922
減価償却費	13,543									13,543
消耗品費	229,635									229,635
修繕費	3,061									3,061
印刷製本費	137,745									137,745
燃料費	3,300									3,300
リース料	155,573									155,573
事務所管理費	360,000									360,000
会場費	55,850									55,850
保険料	11,910									11,910
租税公課	440									440
会議費	1,324,367									1,324,367
事務委託費	130,680									130,680
支払負担金	402,730									402,730
渉外慶弔費	50,000									50,000
支払手数料	76,786									76,786
雑費	167,018									167,018
経常費用計	36,770,372	16,284,036	2,645,690	3,490,786	0	22,420,512	1,082,947	8,372,585	9,455,532	4,894,328
当期経常増減額	△ 75,684	△ 15,873,771	△ 2,620,426	△ 3,474,786	20,340,127	△ 1,628,856	124,263	50,415	174,678	1,378,494
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	75,900									75,900
当期一般正味財産増減額	△ 151,584									
一般正味財産期首残高	56,307,861									
一般正味財産期末残高	56,156,277									
II. 指定正味財産増減の部										
III. 正味財産期末残高										
	56,156,277									

## 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(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	10,292,571	10,318,775	-26,204
前払金	210,130	235,750	-25,620
流動資産合計	10,502,701	10,554,525	-51,824
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			
退職給付引当資産	1,065,578	781,000	284,578
周年事業引当資産	1,000,000	1,000,000	0
会館建設引当資産	37,548,841	37,547,180	1,661
特定資産合計	39,614,419	39,328,180	286,239
(3) その他固定資産			
車両運搬具	43,011	114,696	-71,685
什器備品	6	51,433	-51,427
電話加入権	188,113	188,113	0
その他固定資産合計	231,130	354,242	-123,112
固定資産合計	46,845,549	46,682,422	163,127
資産合計	57,348,250	57,236,947	111,303
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0	960	-960
預り金	56,395	77,126	-20,731
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	126,395	148,086	-21,691
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,065,578	781,000	284,578
固定負債合計	1,065,578	781,000	284,578
負債合計	1,191,973	929,086	262,887
<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			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	56,156,277	56,307,861	-151,584
一般正味財産合計	56,156,277	56,307,861	-151,584
(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)	(39,614,419)	(39,328,180)	(286,239)
正味財産合計	56,156,277	56,307,861	-151,584
負債及び正味財産合計	57,348,250	57,236,947	111,303

# 財産目録

平成27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	179,522
	普通預金	運転資金として	7,176,757
	りそな銀行 世田谷支店		3,121,430
	みずほ銀行 世田谷支店		43,429
	三菱東京UFJ銀行 世田谷支店		1,495,190
	三菱東京UFJ銀行 世田谷上町支店		77,859
	三井住友銀行 世田谷支店		359,879
	世田谷信用金庫 若林支店		1,142,980
	世田谷信用金庫 本店		438,047
	東京都民銀行 世田谷支店		497,943
	振替貯金	運転資金として	2,936,292
	前払金		210,130
流動資産合計			10,502,701
(固定資産)			
基本財産			
	定期預金 みずほ銀行 世田谷支店	公益保有目的財産	7,000,000
特定資産			
	退職給付引当資産 りそな銀行 世田谷支店	従業員の退職に備えたもの	1,065,578
	周年事業引当資産 世田谷信用金庫 本店	周年事業の積立資産	1,000,000
	会館建設引当資産	会館取得資金として管理されている	37,548,841
	三菱東京UFJ銀行 世田谷支店		6,648,841
	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		13,000,000
	世田谷信用金庫 本店		12,500,000
その他固定資産			
	車両運搬具		43,011
	什器備品		6
	電話加入権		188,113
固定資産合計			46,845,549
資産合計			57,348,250
(流動負債)			
	預り金		56,395
	雇用保険料		8,055
	源泉所得税		48,340
	未払法人税等		70,000
流動負債合計			126,395
(固定負債)			
	退職給付引当金	従業員の退職に備えたもの	1,065,578
固定負債合計			1,065,578
負債合計			1,191,973
正味財産			56,156,277

## 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

什器備品について定額法、車両運搬具については定率法によっております。

## (2) 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. 会計方針の変更

変更はありません。

## 3. 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				
退職給付引当資産	781,000	284,578	0	1,065,578
周年事業引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
会館建設引当資産	37,547,180	1,661	0	37,548,841
小 計	39,328,180	286,239	0	39,614,419
合 計	46,328,180	286,239	0	46,614,419

## 4. 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	817,419	43,011
什器備品	257,151	257,145	6
合 計	1,117,581	1,074,564	43,017

## 5. 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	900,000	900,000	0	一般正味財産
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	9,830,700	9,830,700	0	指定正味財産

以上、事業・決算を終了したので報告いたします。

平成27年3月31日

公益社団法人 世田谷法人会

会長 師岡 孝



## 監査報告書

公益社団法人 世田谷法人会

会長 師岡 孝 殿

平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度の理事の職務執行状況及び財産の状況を監査いたしましたので、次のとおり報告いたします。

1. 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
2. 理事の職務の執行に関する不正の行為、又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。
3. 計算書類及び付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成27年4月14日

公益社団法人 世田谷法人会

監事 小林 良三



監事 氏神 博

