

平成29年度 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,754	△ 1,054	
基本財産受取利息	700	1,754	△ 1,054	
特定資産運用益	3,933	4,112	△ 179	
特定資産受取利息	3,933	4,112	△ 179	
受取会費	19,090,220	20,310,685	△ 1,220,465	
正会員受取会費	19,090,220	20,310,685	△ 1,220,465	
事業収益	427,020	421,330	5,690	
健康診断取扱事業収益	427,020	421,330	5,690	
受取補助金	11,154,800	11,091,000	63,800	
受取全法連助成金	9,709,800	9,846,000	△ 136,200	
受取東法連補助金	1,200,000	1,200,000	0	
その他の補助金	245,000	45,000	200,000	
受取負担金	3,987,000	3,729,000	258,000	
総会等負担金	1,008,000	882,000	126,000	
特別会費負担金	2,979,000	2,847,000	132,000	
雑収益	1,463,411	1,496,578	△ 33,167	
受取利息	105	124	△ 19	
広告料収益	318,850	396,080	△ 77,230	
雑収益	1,144,456	1,100,374	44,082	
経常収益計	36,127,084	37,054,459	△ 927,375	
(2) 経常費用				
事業費	32,692,269	31,640,267	1,052,002	
給料手当	9,209,739	9,401,499	△ 191,760	
退職給付費用	869,009	164,687	704,322	
福利厚生費	1,557,889	1,418,516	139,373	
旅費交通費	2,891,330	2,777,901	113,429	
通信運搬費	1,471,289	1,466,101	5,188	
減価償却費	0	0	0	
消耗品費	791,342	987,535	△ 196,193	
修繕費	0	16,145	△ 16,145	
印刷製本費	3,791,138	3,656,259	134,879	
燃料費	18,097	16,011	2,086	
リース料	1,172,326	1,101,224	71,102	
事務所管理費	2,040,000	2,040,000	0	
会場費	417,082	380,342	36,740	
保険料	49,360	49,653	△ 293	
諸謝金	659,877	812,859	△ 152,982	
租税公課	3,560	3,560	0	
会議費	4,536,902	4,270,071	266,831	
事務委託費	968,320	1,057,320	△ 89,000	
支払負担金	898,100	1,148,000	△ 249,900	
支払手数料	1,032,556	630,456	402,100	
同好会補助費	150,000	150,000	0	
雑費	164,353	92,128	72,225	
管理費	4,756,285	4,581,579	174,706	
給料手当	1,138,282	1,161,982	△ 23,700	
退職給付費用	107,405	20,354	87,051	
福利厚生費	192,548	175,322	17,226	
旅費交通費	108,392	142,709	△ 34,317	
通信運搬費	371,233	300,933	70,300	
減価償却費	0	0	0	
消耗品費	160,810	127,226	33,584	
修繕費	0	1,995	△ 1,995	
印刷製本費	54,855	115,913	△ 61,058	
燃料費	2,236	1,980	256	
リース料	144,894	136,106	8,788	
事務所管理費	360,000	360,000	0	
会場費	23,600	59,540	△ 35,940	
保険料	6,100	6,137	△ 37	
諸謝金	21,600	0	21,600	
租税公課	440	440	0	
会議費	1,402,637	1,354,865	47,772	
事務委託費	119,680	130,680	△ 11,000	
支払負担金	240,000	261,000	△ 21,000	
渉外慶弔費	82,480	65,000	17,480	
支払手数料	127,619	77,923	49,696	
雑費	91,474	81,474	10,000	
経常費用計	37,448,554	36,221,846	1,226,708	
当期経常増減額	△ 1,321,470	832,613	△ 2,154,083	
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	84,700	89,200	△ 4,500	
当期一般正味財産増減額	△ 1,406,170	743,413	△ 2,149,583	
一般正味財産期首残高	58,359,785	57,616,372	743,413	
一般正味財産期末残高	56,953,615	58,359,785	△ 1,406,170	
II 指定正味財産の部				
III 正味財産期末残高				
	56,953,615	58,359,785	△ 1,406,170	

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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
	税知識の普及事業 公1	企業支援事業 公2	社会貢献事業 公3	共通	小計	収益事業 私1	会員交流事業 他1	小計		
I. 一般正味財産増減の部										
1. 一般増減の部										
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					700
特定資産運用益	0	0	0	3,933	3,933	0	0	0	0	3,933
特定資産受取利息				3,933	3,933					3,933
受取会費	0	0	0	9,545,110	9,545,110	0	3,650,000	3,650,000	5,895,110	19,090,220
会員受取会費				9,545,110	9,545,110		3,650,000	3,650,000	5,895,110	19,090,220
事業収益	0	0	0	0	0	427,020	0	427,020	0	427,020
健康診断取扱事業収益						427,020		427,020		427,020
受取補助金	0	45,000	0	9,709,800	9,754,800	0	1,000,000	1,000,000	400,000	11,154,800
受取全法運営助成金				9,709,800	9,709,800				0	9,709,800
受取東法運営補助金							800,000	800,000	400,000	1,200,000
その他の補助金		45,000			45,000		200,000	200,000		245,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	3,987,000	3,987,000	0	3,987,000
總會等負担金							1,008,000	1,008,000		1,008,000
特別会費負担金							2,979,000	2,979,000		2,979,000
雑収益	355,190	50,000	30,000	0	435,190	0	460,000	460,000	568,221	1,463,411
受取利息									105	105
広告料収益	318,850				318,850				0	318,850
雑収益	36,340	50,000	30,000		116,340		460,000	460,000	568,116	1,144,456
経常収益計	355,190	95,000	30,000	19,259,543	19,739,733	427,020	9,097,000	9,524,020	6,863,331	36,127,084
経常費用										
事業費	16,919,818	2,952,653	2,772,879		22,645,350	1,167,502	8,879,417	10,046,919		32,692,269
給料手当	5,412,015	1,138,282	776,102		7,326,399	641,577	1,241,763	1,883,340		9,209,739
退職給付費用	510,664	107,406	73,231		691,301	60,538	117,170	177,708		869,009
福利厚生費	915,479	192,548	131,283		1,239,310	108,527	210,052	318,579		1,557,889
旅費交通費	1,046,362	308,572	93,290		1,448,224	38,266	1,404,840	1,443,106		2,891,330
通信運搬費	1,135,071	100,774	68,709		1,304,554	56,800	109,935	166,735		1,471,289
減価償却費	0	0	0		0	0	0	0		0
消耗品費	400,083	38,466	218,005		656,554	8,424	126,364	134,788		791,342
印刷製本費	3,604,438	79,474	61,551		3,745,463	14,967	30,708	45,675		3,791,136
燃料費	10,634	2,237	1,525		14,396	1,261	2,440	3,701		18,097
リース料	688,906	144,894	98,792		932,592	81,668	158,066	239,734		1,172,326
事務所管理費	1,200,000	240,000	240,000		1,680,000	0	360,000	360,000		2,040,000
会場費	40,972	62,400	134,750		238,122	0	178,960	178,960		417,082
保険料	29,005	6,101	4,160		39,266	3,439	6,655	10,094		49,350
諸謝金	317,370	100,000	242,507		659,877	0	0	0		659,877
租税公課	2,092	440	300		2,832	248	490	728		3,560
会議費	99,631	161,760	288,261		549,652	0	3,987,250	3,987,250		4,536,902
事務委託費	569,024	119,680	81,600		770,304	67,456	130,560	198,016		968,320
支払負担金	301,700	22,000	80,000		403,700	12,400	482,000	494,400		898,100
支払手数料	606,772	127,619	87,013		821,404	71,931	139,221	211,152		1,032,556
同好会補助費	0	0	0		0	0	150,000	150,000		150,000
雑費	29,600	0	91,800		121,400	0	42,953	42,953		164,353
管理費									4,756,285	4,756,285
給料手当									1,138,282	1,138,282
退職給付費用									107,405	107,405
福利厚生費									192,548	192,548
旅費交通費									108,392	108,392
通信運搬費									371,233	371,233
消耗品費									160,810	160,810
印刷製本費									54,855	54,855
燃料費									2,236	2,236
リース料									144,894	144,894
事務所管理費									360,000	360,000
会場費									23,600	23,600
保険料									6,100	6,100
諸謝金									21,600	21,600
租税公課									440	440
会議費									1,402,637	1,402,637
事務委託費									119,680	119,680
支払負担金									240,000	240,000
渉外慶弔費									82,480	82,480
支払手数料									127,619	127,619
雑費									91,474	91,474
経常費用計	16,919,818	2,952,653	2,772,879	0	22,645,350	1,167,502	8,879,417	10,046,919	4,756,285	37,448,554
当期経常増減額	△ 16,564,628	△ 2,857,653	△ 2,742,879	19,259,543	△ 2,905,617	△ 740,482	217,583	△ 522,899	2,107,046	△ 1,321,470
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									84,700	84,700
当期一般正味財産増減額										△ 1,406,170
一般正味財産期首残高										58,359,785
一般正味財産期末残高										56,953,615
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	58,953,615

貸借対照表

平成30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	11,325,816	12,520,666	-1,194,850
未収金	112,379	0	112,379
前払金	71,464	234,116	△ 162,652
仮払金	62,000	0	62,000
流動資産合計	11,571,659	12,754,782	-1,183,123
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	1,145,833	1,424,885	-279,052
周年事業引当資産	1,000,000	1,000,000	0
会館建設引当資産	37,551,834	37,551,170	664
特定資産合計	39,697,667	39,976,055	-278,388
(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	46,885,787	47,164,175	-278,388
資産合計	58,457,446	59,918,957	-1,461,511
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	203,991	0	203,991
預り金	84,007	64,358	19,649
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	357,998	134,358	223,640
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,145,833	1,424,814	-278,981
固定負債合計	1,145,833	1,424,814	-278,981
負債合計	1,503,831	1,559,172	-55,341
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	56,953,615	58,359,785	-1,406,170
一般正味財産合計	56,953,615	58,359,785	-1,406,170
(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)	(38,551,834)	(38,551,170)	(664)
正味財産合計	56,953,615	58,359,785	-1,406,170
負債及び正味財産合計	58,457,446	59,918,957	-1,461,511

財産目録

平成30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	210,195
	普通預金	運転資金として	10,603,895
	りそな銀行 世田谷支店		930,399
	みずほ銀行 世田谷支店		3,101,676
	三菱東京UFJ銀行 世田谷支店		3,833,059
	三菱東京UFJ銀行 世田谷上町支店		187,830
	三井住友銀行 世田谷支店		992,408
	世田谷信用金庫 若林支店		714,433
	世田谷信用金庫 本店		112,215
	東京都民銀行 世田谷支店		731,875
	振替貯金	運転資金として	511,726
	未収金	年末調整控除未済額	112,379
	前払金	平成30年度経費分	71,464
	仮払金	経費仮払金	62,000
流動資産合計			11,571,659
(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		
特定資産	退職給付引当資産	従業員の退職に備えたもの	1,145,833
	りそな銀行 世田谷支店		
	周年事業引当資産	周年事業の積立資産	1,000,000
	世田谷信用金庫 本店		
	会館建設引当資産	会館取得資金として管理されている	37,551,834
	三菱東京UFJ銀行 世田谷支店		6,651,834
	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	公益目的事業、収益事業等及び	1
	什器備品	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			46,885,787
資産合計			58,457,446
(流動負債)			
	未払金	社会保険料	203,991
	預り金		84,007
	雇用保険料	職員分	5,183
	源泉所得税	職員給与・委託税理士分	78,824
	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			357,998
(固定負債)			
	退職給付引当金	従業員の退職に備えたもの	1,145,833
固定負債合計			1,145,833
負債合計			1,503,831
正味財産			56,953,615

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おります。

(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. 会計方針の変更

法人税法上の償却方法に従い、当期より什器備品についても定率法を採用しております。

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	1,424,885	976,343	1,255,395	1,145,833
周年事業引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
会館建設引当資産	37,551,170	664	0	37,551,834
小 計	39,976,055	977,007	1,255,395	39,697,667
合 計	46,976,055	977,007	1,255,395	46,697,667

4. 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				
退職給付引当資産	1,145,833	(0)	(0)	(1,145,833)
周年事業引当資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(-)
会館建設引当資産	37,551,834	(0)	(37,551,834)	(-)
小 計	39,697,667	(0)	(38,551,834)	(1,145,833)
合 計	46,697,667	(0)	(45,551,834)	(1,145,833)

5. 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	
退職給付引当金	1,424,814	976,414	1,255,395	0	1,145,833

6. 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

7. 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	1,200,000	1,200,000	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	200,000	200,000	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	9,709,800	9,709,800	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3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5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。

平成30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30年4月 6日

公益社団法人 世田谷法人会

監事 鈴木善行^印

公益社団法人 世田谷法人会

監事 田中邦明^印

私たち監事は平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

ア. 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。

イ. 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大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附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。

以下余白