

平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	700	0	
基本財産受取利息	700	700	0	
特定資産運用益	3,886	3,933	△ 47	
特定資産受取利息	3,886	3,933	△ 47	
受取会費	18,695,200	19,090,220	△ 395,020	
止会員受取会費	18,695,200	19,090,220	△ 395,020	
事業収益	433,214	427,020	6,194	
健康診断取扱事業収益	433,214	427,020	6,194	
受取補助金	11,553,000	11,154,800	398,200	
受取全法連助成金	9,888,000	9,709,800	178,200	
受取東法連補助金	1,400,000	1,200,000	200,000	
その他の補助金	265,000	245,000	20,000	
受取負担金	3,442,000	3,987,000	△ 545,000	
総会等負担金	904,000	1,008,000	△ 104,000	
特別会費負担金	2,538,000	2,979,000	△ 441,000	
雑収益	2,224,785	1,463,411	761,374	
受取利息	137	105	32	
広告料収益	466,744	318,850	147,894	
雑収益	1,757,904	1,144,456	613,448	
経常収益計	36,352,785	36,127,084	225,701	
(2) 経常費用				
事業費	32,163,952	32,692,269	△ 528,317	
給料手当	9,188,903	9,209,739	△ 20,836	
退職給付費用	875,108	869,009	6,099	
福利厚生費	1,379,013	1,557,889	△ 178,876	
旅費交通費	1,710,870	2,891,330	△ 1,180,460	
通信運搬費	1,359,793	1,471,289	△ 111,496	
消耗品費	1,014,584	791,342	223,242	
修繕費	103,206	0	103,206	
印刷製本費	3,684,721	3,791,138	△ 106,417	
燃料費	15,343	18,097	△ 2,754	
リース料	1,115,974	1,172,326	△ 56,352	
事務所管理費	2,040,000	2,040,000	0	
会場費	333,208	417,082	△ 83,874	
保険料	48,852	49,360	△ 508	
諸謝金	731,788	659,877	71,911	
租税公課	4,094	3,560	534	
会議費	4,145,215	4,536,902	△ 391,687	
委託費	968,320	968,320	0	
支払負担金	744,540	898,100	△ 153,560	
支払手数料	2,437,180	1,032,556	1,404,624	
同好会補助費	150,000	150,000	0	
雑費	113,240	164,353	△ 51,113	
管理費	4,839,091	4,756,285	82,806	
給料手当	1,135,707	1,138,282	△ 2,575	
退職給付費用	108,159	107,405	754	
福利厚生費	170,440	192,548	△ 22,108	
旅費交通費	108,890	108,392	498	
通信運搬費	322,420	371,233	△ 48,813	
消耗品費	176,054	160,810	15,244	
修繕費	12,756	0	12,756	
印刷製本費	152,050	54,855	97,195	
燃料費	1,896	2,236	△ 340	
リース料	137,930	144,894	△ 6,964	
事務所管理費	360,000	360,000	0	
会場費	31,592	23,600	7,992	
保険料	6,038	6,100	△ 62	
諸謝金	21,600	21,600	0	
租税公課	506	440	66	
会議費	1,076,888	1,402,637	△ 325,749	
委託費	119,680	119,680	0	
支払負担金	480,000	240,000	240,000	
渉外慶弔費	82,400	82,480	△ 80	
支払手数料	289,211	127,619	161,592	
雑費	44,874	91,474	△ 46,600	
経常費用計	37,003,043	37,448,554	△ 445,511	
当期経常増減額	△ 650,258	△ 1,321,470	671,212	
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	70,000	84,700	△ 14,700	
当期一般正味財産増減額	△ 720,258	△ 1,406,170	685,912	
一般正味財産期首残高	56,953,615	58,359,785	△ 1,406,170	
一般正味財産期末残高	56,233,357	56,953,615	△ 720,258	
II 指定正味財産の部				
III 正味財産期末残高				
	56,233,357	56,953,615	△ 720,258	

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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
	総関連事業 公1	地域支援事業 公2	公3	共通	小計	収益事業 取1	会員交流事業 他1	小計		
I. 一般正味財産増減の部										
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	3,886	3,886	0	0	0	0	3,886
特定資産受取利息				3,886	3,886					3,886
受取金費	0	0	0	7,478,080	7,478,080	0	3,739,040	3,739,040	7,478,080	18,695,200
会員受取金費				7,478,080	7,478,080		3,739,040	3,739,040	7,478,080	18,695,200
事業収益	0	0	0	0	0	433,214	0	433,214	0	433,214
伊原診断取扱い事業収益					0	433,214		433,214		433,214
受取補助金	0	45,000	0	9,888,000	9,933,000	0	0	0	1,620,000	11,553,000
受取全法連助成金				9,888,000	9,888,000				0	9,888,000
受取東法連補助金					0				1,400,000	1,400,000
その他の補助金		45,000			45,000				220,000	265,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	3,442,000	3,442,000	0	3,442,000
總會等負担金					0		904,000	904,000		904,000
特別会費負担金					0		2,538,000	2,538,000		2,538,000
雑収益	622,744	90,000	0	0	712,744	0	677,509	677,509	834,532	2,224,785
受取利息					0				137	137
広告料収益	466,744				466,744				0	466,744
雑収益	156,000	90,000			246,000		677,509	677,509	834,395	1,757,904
経常収益計	622,744	135,000	0	17,370,666	18,128,410	433,214	7,858,549	8,291,763	9,932,612	36,352,785
経常費用										
事業費	17,760,328	4,832,216	0		22,592,544	1,242,968	8,328,440	9,571,408		32,163,952
給料手当	5,399,771	1,910,053	0		7,309,824	640,126	1,238,953	1,879,079		9,188,903
退職給付費用	514,249	181,904	0		696,153	60,963	117,992	178,955		875,108
福利厚生費	810,364	286,649	0		1,097,013	96,066	185,934	282,000		1,379,013
旅費交通費	611,627	115,017	0		926,644	38,546	745,680	784,226		1,710,870
通信運搬費	1,060,823	150,707	0		1,211,530	50,507	97,756	148,263		1,359,793
消耗品費	606,423	45,668	0		852,091	9,675	152,818	162,493		1,014,584
修繕費	60,648	21,453	0		82,101	7,190	13,915	21,106		103,206
印刷製本費	3,487,371	101,137	0		3,588,508	14,530	81,683	96,213		3,684,721
燃料費	9,016	3,189	0		12,205	1,069	2,069	3,138		15,343
リース料	655,792	231,972	0		887,764	77,742	150,468	228,210		1,115,974
事務所管理費	1,200,000	480,000	0		1,680,000	0	360,000	360,000		2,040,000
会場費	49,946	88,980	0		138,926	0	194,262	194,282		333,208
保険料	28,707	10,155	0		38,862	3,403	6,587	9,990		48,852
諸謝金	220,261	358,444	0		578,705	0	153,063	153,083		731,788
租税公課	2,406	851	0		3,257	285	552	837		4,094
会議費	232,893	118,357	0		351,250	0	3,793,965	3,793,965		4,145,215
委託費	569,024	201,280	0		770,304	67,456	130,560	198,016		968,320
支払負担金	381,140	37,000	0		418,140	12,400	314,000	326,400		744,540
支払手数料	1,407,467	486,400	0		1,893,867	163,010	380,303	543,313		2,437,180
同好会補助費	0	0	0		0	0	150,000	150,000		150,000
雑費	52,400	3,000	0		55,400	0	57,840	57,840		113,240
管理費									4,839,091	4,839,091
給料手当									1,135,707	1,135,707
退職給付費用									108,159	108,159
福利厚生費									170,440	170,440
旅費交通費									108,890	108,890
通信運搬費									322,420	322,420
消耗品費									176,054	176,054
修繕費									12,756	12,756
印刷製本費									152,050	152,050
燃料費									1,896	1,896
リース料									137,930	137,930
事務所管理費									360,000	360,000
会場費									31,592	31,592
保険料									6,038	6,038
諸謝金									21,600	21,600
租税公課									506	506
会議費									1,076,888	1,076,888
委託費									119,680	119,680
支払負担金									480,000	480,000
渉外費等費									82,400	82,400
支払手数料									289,211	289,211
雑費									44,874	44,874
経常費用計	17,760,328	4,832,216	0	0	22,592,544	1,242,968	8,328,440	9,571,408	4,839,091	37,003,044
当期経常増減額	△ 17,137,584	△ 4,697,216	0	17,370,666	△ 4,464,134	△ 809,754	△ 469,891	△ 1,279,645	5,093,521	△ 650,258
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									70,000	70,000
当期一般正味財産増減額										△ 720,258
一般正味財産期首残高										56,953,615
一般正味財産期末残高										56,233,357
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	56,233,357

貸借対照表

平成31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	13,477,089	11,325,816	2,151,273
未収金	0	112,379	△ 112,379
前払金	56,000	71,464	△ 15,464
仮払金	0	62,000	△ 62,000
流動資産合計	13,533,089	11,571,659	1,961,430
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	0	1,145,833	△ 1,145,833
周年事業引当資産	1,000,000	1,000,000	0
会館建設引当資産	37,552,498	37,551,834	664
特定資産合計	38,552,498	39,697,667	△ 1,145,169
(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	45,740,618	46,885,787	△ 1,145,169
資産合計	59,273,707	58,457,446	816,261
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,764,536	203,991	2,560,545
預り金	205,814	84,007	121,807
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	3,040,350	357,998	2,682,352
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,145,833	△ 1,145,833
固定負債合計	0	1,145,833	△ 1,145,833
負債合計	3,040,350	1,503,831	1,536,519
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	56,233,357	56,953,615	△ 720,258
一般正味財産合計	56,233,357	56,953,615	△ 720,258
(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)	(38,552,498)	(38,551,834)	(664)
正味財産合計	56,233,357	56,953,615	△ 720,258
負債及び正味財産合計	59,273,707	58,457,446	816,261

財産目録

平成31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	326,341
	普通預金	運転資金として	12,432,016
	りそな銀行 世田谷支店		4,287,713
	みずほ銀行 世田谷支店		677,086
	三菱UFJ銀行 世田谷支店		4,761,496
	三菱UFJ銀行 世田谷上町支店		242,751
	三井住友銀行 世田谷支店		447,606
	世田谷信用金庫 若林支店		1,021,861
	世田谷信用金庫 本店		186,885
	さらぼし銀行 世田谷支店		806,618
	振替貯金	運転資金として	718,732
	前払金	平成31年度経費分	56,000
流動資産合計			13,533,089
(固定資産)	定期預金	公益保有目的財産	7,000,000
基本財産	みずほ銀行 世田谷支店		
特定資産	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	37,552,498
	三菱UFJ銀行 世田谷支店		6,652,498
	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			45,740,618
資産合計			59,273,707
(流動負債)	未払金	退職金	2,764,536
	預り金		205,814
	社会保険料	職員分	70,336
	雇用保険料	職員分	2,745
	源泉所得税	職員給与・委託税理士分	132,733
	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			3,040,350
(固定負債)			0
固定負債合計			0
負債合計			3,040,350
正味財産			56,233,357

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います。
当期は対象者がいないため、引当額は0円でした。

(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. 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	1,145,833	0	1,145,833	0
周年事業引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
会館建設引当資産	37,551,834	664	0	37,552,498
小 計	39,697,667	664	1,145,833	38,552,498
合 計	46,697,667	664	1,145,833	45,552,498

3. 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				
周年事業引当資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(-)
会館建設引当資産	37,552,498	(0)	(37,552,498)	(-)
小 計	38,552,498	(0)	(38,552,498)	(-)
合 計	45,552,498	(0)	(45,552,498)	(-)

4. 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	1,145,833	0	1,145,833	0	0

5. 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

6. 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	1,400,000	1,400,000	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	220,000	220,000	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	9,888,000	9,888,000	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2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4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。

2019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

2019年4月 9日

公益社団法人 世田谷法人会

監事 鈴木善行 

公益社団法人 世田谷法人会

監事 田中邦明 

私たち監事は2018年4月1日から2019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