

令和2年度 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	701	700	1	
基本財産受取利息	701	700	1	
特定資産運用益	3,508	3,647	△ 139	
特定資産受取利息	3,508	3,647	△ 139	
受取会費	17,137,400	18,009,700	△ 872,300	
正会員受取会費	17,137,400	18,009,700	△ 872,300	
事業収益	385,285	428,554	△ 43,269	
健康診断取扱事業収益	385,285	428,554	△ 43,269	
受取補助金	12,075,613	12,321,246	△ 245,633	
受取全法連助成金	10,234,500	10,331,200	△ 96,700	
受取東法連補助金	1,120,113	1,332,046	△ 211,933	
その他の補助金	721,000	658,000	63,000	
受取負担金	0	4,114,500	△ 4,114,500	
総会等負担金	0	1,100,000	△ 1,100,000	
特別会費負担金	0	3,014,500	△ 3,014,500	
雑収益	3,976,562	1,418,566	2,557,996	
受取利息	227	228	△ 1	
広告料収益	1,124,337	174,245	950,092	
雑収益	2,851,998	1,244,093	1,607,905	
経常収益計	33,579,069	36,296,913	△ 2,717,844	
(2) 経常費用				
事業費	19,836,892	25,900,802	△ 6,063,910	
給料手当	4,430,247	3,267,561	1,162,686	
退職給付費用	0	0	0	
福利厚生費	817,929	403,718	414,211	
旅費交通費	240,556	1,847,354	△ 1,606,798	
通信運搬費	2,591,549	1,805,193	786,356	
消耗品費	4,038,005	1,768,041	2,269,964	
修繕費	5,483	52,442	△ 46,959	
印刷製本費	3,427,407	3,268,886	158,521	
燃料費	13,350	16,346	△ 2,996	
リース料	735,948	1,549,027	△ 813,079	
事務所管理費	2,040,000	2,040,000	0	
会場費	339,653	1,593,605	△ 1,253,952	
保険料	79,771	82,476	△ 2,705	
諸謝金	60,000	1,569,298	△ 1,509,298	
租税公課	5,580	12,580	△ 7,000	
会議費	60,795	3,450,200	△ 3,389,405	
委託費	489,500	1,017,270	△ 527,770	
支払負担金	40,000	834,768	△ 794,768	
支払手数料	263,513	593,411	△ 329,898	
同好会補助費	150,000	150,000	0	
雑費	7,606	578,626	△ 571,020	
管理費	5,719,661	6,051,191	△ 331,530	
給料手当	547,558	403,855	143,703	
退職給付費用	0	0	0	
福利厚生費	101,092	49,898	51,194	
旅費交通費	29,076	24,626	4,450	
通信運搬費	313,741	350,981	△ 37,240	
消耗品費	121,751	328,786	△ 207,035	
修繕費	677	6,481	△ 5,804	
印刷製本費	200,393	223,421	△ 23,028	
燃料費	1,650	2,020	△ 370	
リース料	90,960	191,452	△ 100,492	
事務所管理費	360,000	360,000	0	
会場費	50,240	43,610	6,630	
保険料	9,859	14,554	△ 4,695	
諸謝金	234,000	21,600	212,400	
租税公課	690	2,220	△ 1,530	
会議費	21,200	242,716	△ 221,516	
委託費	3,549,310	3,330,616	218,694	
支払負担金	34,400	370,712	△ 336,312	
渉外慶弔費	20,000	16,500	3,500	
支払手数料	32,570	61,923	△ 29,353	
雑費	494	5,220	△ 4,726	
経常費用計	25,556,553	31,951,993	△ 6,395,440	
当期経常増減額	8,022,516	4,344,920	3,677,596	
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	70,000	0	
当期一般正味財産増減額	7,952,516	4,274,920	3,677,596	
一般正味財産期首残高	60,508,277	56,233,357	4,274,920	
一般正味財産期末残高	68,460,793	60,508,277	7,952,516	
II 指定正味財産の部				
III 正味財産期末残高				
	68,460,793	60,508,277	7,952,516	

令和2年度 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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
	税関連事業 公1	地域支援事業 公2	共通	小計	収益事業 収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	701	701	0	0	0	0	701
基本財産受取利息			701	701					701
特定資産運用益	0	0	3,508	3,508	0	0	0	0	3,508
特定資産受取利息			3,508	3,508					3,508
受取会費	0	0	4,898,200	4,898,200	0	1,000,000	1,000,000	11,239,200	17,137,400
会員受取会費			4,898,200	4,898,200		1,000,000	1,000,000	11,239,200	17,137,400
事業収益	0	0	0	0	385,285	0	385,285	0	385,285
健康診断取扱事業収益					385,285		385,285		385,285
受取補助金	0	45,000	10,234,500	10,279,500	0	0	0	1,796,113	12,075,613
受取全法連助成金			10,234,500	10,234,500					10,234,500
受取東法連補助金				0				1,120,113	1,120,113
その他の補助金		45,000		45,000				676,000	721,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
総会等負担金				0				0	0
特別会費負担金				0				0	0
雑収益	1,551,337	170,000	0	1,721,337	0	127,499	127,499	2,127,726	3,976,562
受取利息				0				227	227
広告料収益	1,124,337			1,124,337				0	1,124,337
雑収益	427,000	170,000		597,000		127,499	127,499	2,127,499	2,851,998
経常収益計	1,551,337	215,000	15,136,909	16,903,246	385,285	1,127,499	1,512,784	15,163,039	33,579,069
経常費用									
事業費	14,239,507	3,184,490		17,423,997	608,791	1,804,104	2,412,895		19,836,892
給料手当	2,603,392	920,894		3,524,286	308,624	597,337	905,961		4,430,247
福利厚生費	480,648	170,019		650,667	56,979	110,283	167,262		817,929
旅費交通費	143,546	48,901		192,447	16,389	31,720	48,109		240,556
通信運搬費	2,204,765	194,963		2,399,748	65,339	126,462	191,801		2,591,549
消耗品費	3,434,044	504,605		3,938,649	23,627	75,729	99,356		4,038,005
修繕費	3,222	1,140		4,362	382	739	1,121		5,483
印刷製本費	3,208,041	141,368		3,349,409	26,571	51,427	77,998		3,427,407
燃料費	7,845	2,775		10,620	930	1,800	2,730		13,350
リース料	432,473	152,978		585,451	51,268	99,229	150,497		735,948
事務所管理費	1,200,000	480,000		1,680,000	0	360,000	360,000		2,040,000
会場費	0	335,853		335,853	0	3,800	3,800		339,653
保険料	46,876	16,582		63,458	5,567	10,756	16,313		79,771
諸謝金	0	30,000		30,000	0	30,000	30,000		60,000
租税公課	3,279	1,160		4,439	389	752	1,141		5,580
会議費	12,901	25,894		38,795	0	22,000	22,000		60,795
委託費	287,650	101,750		389,400	34,100	66,000	100,100		489,500
支払負担金	10,000	0		10,000	0	30,000	30,000		40,000
支払手数料	154,851	54,775		209,626	18,357	35,530	53,887		268,513
同好会補助費	0	0		0	0	150,000	150,000		150,000
雑費	5,954	833		6,787	279	540	819		7,606
管理費								5,719,661	5,719,661
給料手当								547,558	547,558
福利厚生費								101,092	101,092
旅費交通費								29,076	29,076
通信運搬費								313,741	313,741
消耗品費								121,751	121,751
修繕費								677	677
印刷製本費								200,393	200,393
燃料費								1,650	1,650
リース料								90,960	90,960
事務所管理費								360,000	360,000
会場費								50,240	50,240
保険料								9,859	9,859
諸謝金								234,000	234,000
租税公課								690	690
会議費								21,200	21,200
委託費								3,549,310	3,549,310
支払負担金								34,400	34,400
渉外慶弔費								20,000	20,000
支払手数料								32,570	32,570
雑費								494	494
経常費用計	14,239,507	3,184,490	0	17,423,997	608,791	1,804,104	2,412,895	5,719,661	25,556,553
当期経常増減額	△ 12,688,170	△ 2,969,490	15,136,909	△ 520,751	△ 223,506	△ 676,605	△ 900,111	9,443,378	8,022,516
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
経常外費用									
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 12,688,170	△ 2,969,490	15,136,909	△ 520,751	△ 223,506	△ 676,605	△ 900,111	9,443,378	8,022,516
過年度（令和元年度）他会計振替額			281,368	281,368		△ 281,368	△ 281,368	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,688,170	△ 2,969,490	15,418,277	△ 239,383	△ 223,506	△ 957,973	△ 1,181,479	9,443,378	8,022,516
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									7,952,516
一般正味財産期首残高									60,508,277
一般正味財産期末残高									68,460,793
II. 指定正味財産増減の部									
正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0		68,460,793

貸借対照表

令和3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	14,723,224	15,119,869	-396,645
前払金	162,514	0	162,514
未収入金	228,800	0	228,800
流動資産合計	15,114,538	15,119,869	-5,331
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			
周年事業引当資産	0	0	0
会館建設引当資産	46,553,564	38,553,164	8,000,400
特定資産合計	46,553,564	38,553,164	8,000,400
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	136,406	6	136,400
電話加入権	188,113	188,113	0
その他固定資産合計	324,520	188,120	136,400
固定資産合計	53,878,084	45,741,284	8,136,800
資産合計	68,992,622	60,861,153	8,131,469
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	352,272	112,367	239,905
前受金	0	61,200	△ 61,200
預り金	109,557	109,309	248
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	531,829	352,876	178,953
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	531,829	352,876	178,953
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	68,460,793	60,508,277	7,952,516
一般正味財産合計	68,460,793	60,508,277	7,952,516
(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)	(46,553,564)	(38,553,164)	(8,000,400)
正味財産合計	68,460,793	60,508,277	7,952,516
負債及び正味財産合計	68,992,622	60,861,153	8,131,469

財産目録

令和3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	265,139	
	普通預金	運転資金として	10,115,187	
	りそな銀行	世田谷支店	1,180,809	
	みずほ銀行	世田谷支店	616,727	
	三菱UFJ銀行	世田谷支店	3,545,782	
	三菱UFJ銀行	世田谷上町支店	367,775	
	三井住友銀行	世田谷支店	1,062,993	
	世田谷信用金庫	若林支店	212,609	
	世田谷信用金庫	本店	2,106,381	
	きらぼし銀行	世田谷支店	983,682	
	楽天銀行	第二営業支店	38,429	
	振替貯金	運転資金として	4,342,898	
	前払費用	次年度分経費先払	162,514	
	未収入金	広告収入未収入金	228,800	
流動資産合計			15,114,538	
(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	7,000,000
	特定資産	会館建設引当資産	会館取得資金として管理されている	46,553,564
		三菱UFJ銀行	世田谷支店	6,653,564
		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	34,500,000
	その他固定資産	車両運搬具	共用財産であり、公益目的事業(70.8%)、	1
		什器備品	収益事業等(18.2%)及び	136,406
		電話加入権	管理運営(11%)の用に供している	188,113
	固定資産合計			53,878,084
資産合計			68,992,622	
(流動負債)	未払金	経費未払	352,272	
	前受金	令和2年度会費	0	
	預り金		109,557	
	社会保険料	職員分	0	
	雇用保険料	職員分	0	
	源泉所得税	職員給与・委託税理士分	109,557	
	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			531,829	
(固定負債)			0	
固定負債合計			0	
負債合計			531,829	
正味財産			68,460,793	

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				
会館建設引当資産	38,553,164	8,000,400	0	46,553,564
小 計	38,553,164	8,000,400	0	46,553,564
合 計	45,553,164	8,000,400	0	53,553,564

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				
会館建設引当資産	46,553,564	(0)	(46,553,564)	(-)
小 計	46,553,564	(0)	(46,553,564)	(-)
合 計	53,553,564	(0)	(53,553,564)	(-)

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	
該当なし	0	0	0	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	393,551	257,145	136,406
合 計	1,253,981	1,117,574	136,407

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	1,120,113	1,120,113	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	721,000	721,000	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	10,234,500	10,234,500	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。

令和 3年 3月31日

公益社団法人 世田谷法人会

会 長 師岡 孝^印

