

平成 29 年度 収 支 決 算 報 告

1. 正味財産増減計算書総括表

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度決算額	前年度決算額	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			
① 基本財産運用益	424	424	0
② 特定資産運用益	9,877	20,591	△ 10,714
③ 受取会費	22,662,500	23,442,000	△ 779,500
④ 事業収益	9,796,122	9,878,989	△ 82,867
⑤ 受取負担金	2,146,000	2,219,000	△ 73,000
⑥ 受取補助金	10,830,382	10,166,870	663,512
⑦ 雑収益	130,055	40,127	89,928
経常収益計	45,575,360	45,768,001	△ 192,641
(2) 経常費用			
① 事業費	41,976,683	42,190,381	△ 213,698
1. 税知識の普及啓蒙事業	15,776,193	15,915,323	△ 139,130
2. 企業発展・社会貢献事業	10,938,117	10,479,180	458,937
3. 会員交流事業	12,247,471	12,736,426	△ 488,955
4. 福利厚生事業(収益事業)	3,014,902	3,059,452	△ 44,550
② 管理費	11,899,852	11,398,116	501,736
経常費用計	53,876,535	53,588,497	288,038
(3) 経常外費用			
固定資産除却損	△ 1	0	△ 1
当期経常増減額	△ 8,301,176	△ 7,820,496	△ 480,680
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,301,176	△ 7,820,496	△ 480,680
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	△ 8,371,176	△ 7,890,496	△ 480,680
一般正味財産期首残高	80,021,666	87,912,162	△ 7,890,496
一般正味財産期末残高	71,650,490	80,021,666	△ 8,371,176

2. 貸借対照表

平成30年3月31日

(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	185,979	277,266	△ 91,287
普通預金	11,102,632	12,135,597	△ 1,032,965
郵便貯金	65,493	277,505	△ 212,012
未収金	0	0	0
前払費用	103,132	120,230	△ 17,098
立替保険料	98,420	67,420	31,000
流動資産合計	11,555,656	12,878,018	△ 1,322,362
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
(2)特定資産			
会館建設引当資産	40,005,928	55,000,000	△ 14,994,072
退職給付引当資産	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	52,005,928	67,000,000	△ 14,994,072
(3)その他固定資産			
什器備品	5	5	0
車両運搬具	0	1	△ 1
建 物	4,274,775	0	4,274,775
建物付属設備	2,055,001	0	2,055,001
保証金	297,000	0	297,000
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	6,636,781	10,006	6,626,775
固定資産合計	63,642,709	72,010,006	△ 8,367,297
資 産 合 計	75,198,365	84,888,024	△ 9,689,659
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	26,000	50,000	△ 24,000
未払費用	223,307	0	223,307
前受金	0	15,000	△ 15,000
預り金	513,636	327,611	186,025
未払簡保還付金	1,693,362	3,382,177	△ 1,688,815
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	2,526,305	3,844,788	△ 1,318,483
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,021,570	1,021,570	0
固定負債合計	1,021,570	1,021,570	0
負 債 合 計	3,547,875	4,866,358	△ 1,318,483
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	71,650,490	80,021,666	△ 8,371,176
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(50,984,358)	(65,978,430)	(△ 14,994,072)
正味財産合計	71,650,490	80,021,666	△ 8,371,176
負債及び正味財産合計	75,198,365	84,888,024	△ 9,689,659

3. 正味財産増減計算書

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日 (単位:円)

科 目	当年度決算額	前年度決算額	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			
① 基本財産運用益	424	424	0
基本財産受取利息	424	424	0
② 特定資産運用益	9,877	20,591	△ 10,714
特定資産受取利息	9,877	20,591	△ 10,714
③ 受取会費	22,662,500	23,442,000	△ 779,500
本部受取会費	21,760,500	22,516,000	△ 755,500
部会受取会費	902,000	926,000	△ 24,000
④ 事業収益	9,796,122	9,878,989	△ 82,867
研修事業収益	411,200	164,200	247,000
会員交流事業収益	5,870,075	6,026,996	△ 156,921
広告事業収益	473,500	474,000	△ 500
簡易保険事業収益	1,601,439	1,857,232	△ 255,793
幹旋手数料事業収益	899,908	816,561	83,347
事務受託事業収益	540,000	540,000	0
⑤ 受取負担金	2,146,000	2,219,000	△ 73,000
総会受取負担金	832,000	845,000	△ 13,000
役員会受取負担金	1,314,000	1,374,000	△ 60,000
⑥ 受取補助金	10,830,382	10,166,870	663,512
受取東法連補助金	2,072,382	1,798,270	274,112
受取全法連助成金	8,758,000	8,368,600	389,400
⑦ 雑収益	130,055	40,127	89,928
受取利息	55	127	△ 72
雑収益	130,000	40,000	90,000
経常収益計	45,575,360	45,768,001	△ 192,641
(2) 経常費用			
1. 事業費			
① 税知識の普及・啓蒙事業			
給料手当	7,093,477	7,078,381	15,096
福利厚生費	1,220,209	1,187,983	32,226
特退共掛金	387,720	382,320	5,400
旅費交通費	420,988	410,137	10,851
通信運搬費	768,352	665,979	102,373
什器備品費	474,188	342,470	131,718
消耗品費	399,141	290,838	108,303
印刷費	2,118,223	1,869,891	248,332
水道光熱費	119,928	117,596	2,332
事務所家賃	821,786	1,815,048	△ 993,262
支払手数料	740,231	505,389	234,842
新聞図書費	148,316	147,814	502
保険料	251,280	258,825	△ 7,545
諸謝金	233,280	233,280	0
諸会費	30,000	31,000	△ 1,000
広告宣伝費	279,174	341,265	△ 62,091
租税公課	15,700	15,700	0
会場費	25,000	20,800	4,200
会議費	43,630	20,230	23,400
修繕費	80,224	92,753	△ 12,529
雑費	105,346	87,624	17,722
税知識の普及・啓蒙事業合計	15,776,193	15,915,323	△ 139,130

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減
②地域企業発展・社会貢献事業			
給料手当	4,524,808	4,339,007	185,801
福利厚生費	778,350	728,227	50,123
特退共掛金	247,320	234,360	12,960
旅費交通費	651,643	255,933	395,710
通信運搬費	589,404	480,417	108,987
什器備品費	302,477	209,932	92,545
消耗品費	268,812	218,502	50,310
印刷費	603,175	577,863	25,312
水道光熱費	76,500	72,086	4,414
事務所家賃	489,758	914,004	△ 424,246
支払手数料	528,446	284,570	243,876
新聞図書費	124,286	108,019	16,267
保険料	127,051	113,940	13,111
諸謝金	869,421	1,186,040	△ 316,619
諸会費	40,000	46,000	△ 6,000
広告宣伝費	99,036	91,859	7,177
会場費	461,018	493,930	△ 32,912
会議費	52,750	42,903	9,847
雑費	103,862	81,588	22,274
地域企業発展・社会貢献事業合計	10,938,117	10,479,180	458,937
公益事業(継続事業)合計	26,714,310	26,394,503	319,807
③会員交流事業			
給料手当	2,588,428	2,739,373	△ 150,945
福利厚生費	445,257	459,756	△ 14,499
特退共掛金	141,480	147,960	△ 6,480
旅費交通費	2,592,216	2,411,384	180,832
通信運搬費	193,298	183,613	9,685
什器備品費	173,033	132,538	40,495
消耗品費	100,711	78,896	21,815
印刷費	164,408	158,136	6,272
水道光熱費	43,762	45,510	△ 1,748
事務所家賃	280,167	577,044	△ 296,877
支払手数料	129,608	45,700	83,908
新聞図書費	17,383	19,015	△ 1,632
保険料	80,444	73,426	7,018
諸謝金	0	55,620	△ 55,620
広告宣伝費	33,772	32,741	1,031
会議費	5,198,697	5,527,220	△ 328,523
雑費	64,807	48,494	16,313
会員交流事業合計	12,247,471	12,736,426	△ 488,955
公益(継続)・会員交流事業合計	38,961,781	39,130,929	△ 169,148
④福利厚生事業(収益事業)			
給料手当	1,541,201	1,499,657	41,544
福利厚生費	441,293	425,613	15,680
特退共掛金	84,240	81,000	3,240
旅費交通費	91,206	86,728	4,478
通信運搬費	66,243	53,197	13,046
什器備品費	103,027	99,557	3,470
消耗品費	59,965	44,814	15,151
印刷費	36,159	22,717	13,442
水道光熱費	26,057	24,914	1,143
事務所家賃	166,817	315,900	△ 149,083

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減
支払手数料	107,000	120,462	△ 13,462
新聞図書費	10,350	10,410	△ 60
保険料	42,515	39,380	3,135
会議費	215,941	216,539	△ 598
雑費	22,888	18,564	4,324
福利厚生事業(収益事業)合計	3,014,902	3,059,452	△ 44,550
事業費合計	41,976,683	42,190,381	△ 213,698
2.管理費			
給料手当	4,011,075	4,339,008	△ 327,933
福利厚生費	689,979	728,228	△ 38,249
特退共掛金	219,240	234,360	△ 15,120
旅費交通費	237,369	250,932	△ 13,563
通信運搬費	172,401	153,915	18,486
減価償却費	374,312	0	374,312
什器備品費	268,134	209,933	58,201
消耗品費	156,065	124,455	31,610
修繕費	889,372	0	889,372
印刷費	94,106	65,726	28,380
水道光熱費	67,813	72,086	△ 4,273
事務所家賃	434,152	914,004	△ 479,852
支払手数料	197,162	68,426	128,736
新聞図書費	26,936	30,118	△ 3,182
保険料	110,650	113,940	△ 3,290
顧問料	324,000	324,000	0
諸会費	566,756	504,756	62,000
広告宣伝費	72,442	69,782	2,660
租税公課	49,500	14,650	34,850
会議費	2,552,529	2,670,643	△ 118,114
負担金支出	145,000	202,000	△ 57,000
渉外費	120,510	80,000	40,510
慶弔費	60,780	173,440	△ 112,660
雑費	59,569	53,714	5,855
管理費合計	11,899,852	11,398,116	501,736
經常費用計	53,876,535	53,588,497	288,038
当期經常増減額	△ 8,301,175	△ 7,820,496	△ 480,679
經常外費用(固定資産除却損)	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,301,176	△ 7,820,496	△ 480,680
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	△ 8,371,176	△ 7,890,496	△ 480,680
一般正味財産期首残高	80,021,666	87,912,162	△ 7,890,496
一般正味財産期末残高	71,650,490	80,021,666	△ 8,371,176

5.財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

消費税の会計処理は税込額を採用している。

2. 引当金の計上基準

退職給付引当金は、年度末の要支給額を計上している。

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期増減少額	当期末残高
1. 基本財産				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
2. 特定資産				
会館建設引当資産	55,000,000	5,928	15,000,000	40,005,928
退職給付引当資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	67,000,000	5,928	15,000,000	52,005,928
合 計	72,000,000	5,928	15,000,000	57,005,928

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。

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)
1. 基本財産				
定期預金	5,000,000	0	(5,000,000)	0
小 計	5,000,000	0	(5,000,000)	0
2. 特定資産				
会館建設引当資産	40,005,928	0	(40,005,928)	0
退職給付引当資産	12,000,000	0	(10,978,430)	1,021,570
小 計	52,005,928	0	(50,984,358)	1,021,570
合 計	57,005,928	0	(55,984,358)	1,021,570

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。

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
受取全法連助成金	(公財)全国法人会総連合	0	8,758,000	8,758,000	0	
受取東法連補助金	(一社)東京法人会連合会	0	2,072,382	2,072,382	0	
合 計		0	10,830,382	10,830,382	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は次のとおり。

科 目	期首残高	当期増加額	当期増減少額	当期末残高
退職給付引当金	1,021,570	0	0	1,021,570
合 計	1,021,570	0	0	1,021,570

6. 総合財産目録

平成30年3月31日

(単位:円)

科目内訳	金	額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
(1)現金 手元現金有高	185,979	
(2)普通預金	11,102,632	
①城南信用金庫荏原支店(本部)		5,920,493
②城南信用金庫荏原支店(簡保用)		1,231,406
③城南信用金庫荏原支店(青年部会)		2,460,932
④城南信用金庫荏原支店(女性部会)		1,454,801
⑤芝信用金庫荏原町支店		12,000
⑥三菱東京UFJ銀行荏原支店		8,000
⑦みずほ銀行戸越支店		9,000
⑧三井住友銀行旗の台支店		6,000
(3)郵便貯金 荏原郵便局	65,493	
(4)前払費用 新年度行事前払費用	103,132	
(5)立替簡易保険料	98,420	
流動資産合計		11,555,656
2. 固定資産		
(1)基本財産／定期預金 東日本銀行荏原支店	5,000,000	
(2)会館建設引当資産／定期預金	40,005,928	
①芝信用金庫荏原町支店		10,000,000
②東京シティ信用金庫小山支店		10,005,928
③さわやか信用金庫荏原支店		10,000,000
④みずほ銀行荏原支店		10,000,000
(3)退職給付引当資産／定期預金 城南信用金庫荏原支店	12,000,000	
(4)什器備品	5	
①プロジェクター(一式)		1
②事務机、イス、棚類等		1

科目内訳	金	額
③パーティション(一式)		1
④書庫類(5台)		1
⑤金庫(1台)		1
(5)建物 建物・造作	4,274,775	4,274,775
(6)建物付属設備 電機設備	2,055,001	2,055,001
(7)保証金 事務所保証金	297,000	297,000
(8)出資金 ①東京都火災共済協同組合	10,000	10,000
固定資産合計		63,642,709
資産合計		75,198,365
II. 負債の部		
1. 流動負債の部		
(1)前受会費 平成30年度会費 4社	26,000	
(2)未払費用 社会保険料 会社負担分(3月分)	223,307	
(3)預り金	513,636	
①源泉所得税 1月~3月分		100,173
②社会保険料 2月・3月分		413,463
(4)未払簡保還付金 簡易保険加入者に支払う割戻金	1,693,362	
(5)未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,526,305
2. 固定負債		
(1)退職給付引当金 事務局職員分	1,021,570	
固定負債合計		1,021,570
負債合計		3,547,875
正味財産		71,650,490

平成29年度決算は前記のとおり相違ありません。

平成30年4月24日

会 長 下 村 博

監査報告書

一般社団法人 荏原法人会
会長 下村 博 殿

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執行状況及び財産の状況を監査しましたので、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、又は法令もしくは定款に違反する重要な事実は認められません。
3. 計算書類及び附属明細書は、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30年4月24日

一般社団法人 荏原法人会

監事 新井 利夫



監事 高野 和男

