

平成 30 年度 収 支 決 算 報 告

1. 正味財産増減計算書総括表

自 平成30年4月1日 至 平成31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	3,796	9,877	△ 6,081
③ 受取会費	21,718,000	22,662,500	△ 944,500
④ 事業収益	6,607,480	9,796,122	△ 3,188,642
⑤ 受取負担金	2,369,000	2,146,000	223,000
⑥ 受取補助金	10,936,670	10,830,382	106,288
⑦ 雑収益	114,079	130,055	△ 15,976
経常収益計	41,749,449	45,575,360	△ 3,825,911
(2) 経常費用			
① 事業費	34,753,674	41,976,683	△ 7,223,009
1. 税知識の普及啓蒙事業	14,148,916	15,776,193	△ 1,627,277
2. 企業発展・社会貢献事業	8,947,138	10,938,117	△ 1,990,979
3. 会員交流事業	8,578,723	12,247,471	△ 3,668,748
4. 福利厚生事業(収益事業)	3,078,897	3,014,902	63,995
② 管理費	10,810,018	11,899,852	△ 1,089,834
経常費用計	45,563,692	53,876,535	△ 8,312,843
当期経常増減額	△ 3,814,243	△ 8,301,175	4,486,932
(3) 経常外費用			
固定資産除却損	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,814,243	△ 8,301,176	4,486,933
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	△ 3,884,243	△ 8,371,176	4,486,933
一般正味財産期首残高	71,650,490	80,021,666	△ 8,371,176
一般正味財産期末残高	67,766,247	71,650,490	△ 3,884,243

2. 貸借対照表

平成31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	301,820	185,979	115,841
普通預金	16,486,249	11,102,632	5,383,617
郵便貯金	445,143	65,493	379,650
未収金	0	0	0
前払費用	103,194	103,132	62
立替保険料	24,900	98,420	△ 73,520
流動資産合計	17,361,306	11,555,656	5,805,650
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	30,000,000	40,005,928	△ 10,005,928
退職給付引当資産	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	42,000,000	52,005,928	△ 10,005,928
(3)その他固定資産			
什器備品	5	5	0
車両運搬具	0	0	0
建 物	3,971,428	4,274,775	△ 303,347
建物付属設備	1,909,174	2,055,001	△ 145,827
保証金	357,000	297,000	60,000
出資金	11,000	10,000	1,000
その他固定資産合計	6,248,607	6,636,781	△ 388,174
固定資産合計	53,248,607	63,642,709	△ 10,394,102
資 産 合 計	70,609,913	75,198,365	△ 4,588,452
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	8,000	26,000	△ 18,000
未払費用	202,393	223,307	△ 20,914
前受金	5,000	0	5,000
預り金	430,187	513,636	△ 83,449
未払簡保還付金	1,106,516	1,693,362	△ 586,846
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,822,096	2,526,305	△ 704,209
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	2,843,666	3,547,875	△ 704,209
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	67,766,247	71,650,490	△ 3,884,243
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(40,978,430)	(50,984,358)	(△ 10,005,928)
正味財産合計	67,766,247	71,650,490	△ 3,884,243
負債及び正味財産合計	70,609,913	75,198,365	△ 4,588,452

3. 正味財産増減計算書

自 平成30年4月1日 至 平成31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	3,796	9,877	△ 6,081
特定資産受取利息	3,796	9,877	△ 6,081
③ 受取会費	21,718,000	22,662,500	△ 944,500
本部受取会費	20,866,000	21,760,500	△ 894,500
部会受取会費	852,000	902,000	△ 50,000
④ 事業収益	6,607,480	9,796,122	△ 3,188,642
研修事業収益	427,100	411,200	15,900
会員交流事業収益	3,782,000	5,870,075	△ 2,088,075
広告事業収益	475,000	473,500	1,500
簡易保険事業収益	560,467	1,601,439	△ 1,040,972
斡旋手数料事業収益	822,913	899,908	△ 76,995
事務受託事業収益	540,000	540,000	0
⑤ 受取負担金	2,369,000	2,146,000	223,000
総会受取負担金	704,000	832,000	△ 128,000
役員会受取負担金	1,665,000	1,314,000	351,000
⑥ 受取補助金	10,936,670	10,830,382	106,288
受取東法連補助金	1,883,270	2,072,382	△ 189,112
受取全法連助成金	9,053,400	8,758,000	295,400
⑦ 雑収益	114,079	130,055	△ 15,976
受取利息	79	55	24
雑収益	114,000	130,000	△ 16,000
経常収益計	41,749,449	45,575,360	△ 3,825,911
(2) 経常費用			
1. 事業費			
① 税知識の普及・啓蒙事業			
給料手当	7,188,071	7,093,477	94,594
福利厚生費	1,239,813	1,220,209	19,604
特退共掛金	399,600	387,720	11,880
旅費交通費	435,569	420,988	14,581
通信運搬費	646,036	768,352	△ 122,316
什器備品費	375,890	474,188	△ 98,298
消耗品費	238,060	399,141	△ 161,081
印刷費	1,629,504	2,118,223	△ 488,719
水道光熱費	106,243	119,928	△ 13,685
事務所家賃	535,989	821,786	△ 285,797
支払手数料	475,338	740,231	△ 264,893
新聞図書費	151,288	148,316	2,972
保険料	182,203	251,280	△ 69,077
諸謝金	155,520	233,280	△ 77,760
諸会費	30,000	30,000	0
広告宣伝費	222,658	279,174	△ 56,516
租税公課	0	15,700	△ 15,700
会場費	32,600	25,000	7,600
会議費	15,619	43,630	△ 28,011
修繕費	0	80,224	△ 80,224
雑費	88,915	105,346	△ 16,431
税知識の普及・啓蒙事業合計	14,148,916	15,776,193	△ 1,627,277

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	4,215,707	4,524,808	△ 309,101
福利厚生費	727,133	778,350	△ 51,217
特退共掛金	234,360	247,320	△ 12,960
旅費交通費	688,252	651,643	36,609
通信運搬費	454,379	589,404	△ 135,025
什器備品費	220,454	302,477	△ 82,023
消耗品費	97,593	268,812	△ 171,219
印刷費	299,379	603,175	△ 303,796
水道光熱費	62,310	76,500	△ 14,190
事務所家賃	314,351	489,758	△ 175,407
支払手数料	314,622	528,446	△ 213,824
新聞図書費	124,148	124,286	△ 138
保険料	106,859	127,051	△ 20,192
諸謝金	528,224	869,421	△ 341,197
諸会費	40,000	40,000	0
広告宣伝費	58,096	99,036	△ 40,940
会場費	357,543	461,018	△ 103,475
会議費	17,884	52,750	△ 34,866
雑費	85,844	103,862	△ 18,018
地域企業発展・社会貢献事業合計	8,947,138	10,938,117	△ 1,990,979
公益事業(継続事業)合計	23,096,054	26,714,310	△ 3,618,256
③会員交流事業			
給料手当	2,117,567	2,588,428	△ 470,861
福利厚生費	365,242	445,257	△ 80,015
特退共掛金	117,720	141,480	△ 23,760
旅費交通費	407,444	2,592,216	△ 2,184,772
通信運搬費	112,186	193,298	△ 81,112
什器備品費	110,735	173,033	△ 62,298
消耗品費	38,487	100,711	△ 62,224
印刷費	98,638	164,408	△ 65,770
水道光熱費	31,298	43,762	△ 12,464
事務所家賃	157,900	280,167	△ 122,267
支払手数料	32,380	129,608	△ 97,228
新聞図書費	14,762	17,383	△ 2,621
保険料	53,676	80,444	△ 26,768
諸謝金	0	0	0
広告宣伝費	9,090	33,772	△ 24,682
会議費	4,882,344	5,198,697	△ 316,353
雑費	29,254	64,807	△ 35,553
会員交流事業合計	8,578,723	12,247,471	△ 3,668,748
公益(継続)・会員交流事業合計	31,674,777	38,961,781	△ 7,287,004
④福利厚生事業(収益事業)			
給料手当	1,690,168	1,541,201	148,967
福利厚生費	458,298	441,293	17,005
特退共掛金	93,960	84,240	9,720
旅費交通費	102,172	91,206	10,966
通信運搬費	62,866	66,243	△ 3,377
什器備品費	88,385	103,027	△ 14,642
消耗品費	30,719	59,965	△ 29,246
印刷費	30,629	36,159	△ 5,530
水道光熱費	24,981	26,057	△ 1,076
事務所家賃	126,030	166,817	△ 40,787

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減
支払手数料	49,003	107,000	△ 57,997
新聞図書費	11,782	10,350	1,432
保険料	42,842	42,515	327
会議費	246,155	215,941	30,214
雑費	20,907	22,888	△ 1,981
福利厚生事業(収益事業)合計	3,078,897	3,014,902	63,995
事業費合計	34,753,674	41,976,683	△ 7,223,009
2.管理費			
給料手当	4,215,707	4,011,075	204,632
福利厚生費	727,133	689,979	37,154
特退共掛金	234,360	219,240	15,120
旅費交通費	254,843	237,369	17,474
通信運搬費	156,802	172,401	△ 15,599
減価償却費	449,174	374,312	74,862
什器備品費	220,455	268,134	△ 47,679
消耗品費	76,620	156,065	△ 79,445
修繕費	0	889,372	△ 889,372
印刷費	76,398	94,106	△ 17,708
水道光熱費	62,310	67,813	△ 5,503
事務所家賃	314,350	434,152	△ 119,802
支払手数料	64,462	197,162	△ 132,700
新聞図書費	29,388	26,936	2,452
保険料	106,860	110,650	△ 3,790
顧問料	324,000	324,000	0
諸会費	495,812	566,756	△ 70,944
広告宣伝費	25,350	72,442	△ 47,092
租税公課	10,850	49,500	△ 38,650
会議費	2,583,216	2,552,529	30,687
負担金支出	137,000	145,000	△ 8,000
渉外費	25,000	120,510	△ 95,510
慶弔費	167,780	60,780	107,000
雑費	52,148	59,569	△ 7,421
管理費合計	10,810,018	11,899,852	△ 1,089,834
經常費用計	45,563,692	53,876,535	△ 8,312,843
当期經常増減額	△ 3,814,243	△ 8,301,175	4,486,932
經常外費用(固定資産除却損)	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,814,243	△ 8,301,176	4,486,933
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	△ 3,884,243	△ 8,371,176	4,486,933
一般正味財産期首残高	71,650,490	80,021,666	△ 8,371,176
一般正味財産期末残高	67,766,247	71,650,490	△ 3,884,243

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	40,005,928	0	10,005,928	30,000,000
退職給付引当資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	52,005,928	0	10,005,928	42,000,000
合 計	57,005,928	0	10,005,928	47,000,000

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	30,000,000	0	(30,000,000)	0
退職給付引当資産	12,000,000	0	(10,978,430)	1,021,570
小 計	42,000,000	0	(40,978,430)	1,021,570
合 計	47,000,000	0	(45,978,430)	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	9,053,400	9,053,400	0	
受取東法連補助金	(一社)東京法人会連合会	0	1,883,270	1,883,270	0	
合 計		0	10,936,670	10,936,670	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ので、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31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	301,820	
(2)普通預金	16,486,249	
①城南信用金庫荏原支店(本部)		10,492,835
②城南信用金庫荏原支店(簡保用)		1,548,741
③城南信用金庫荏原支店(青年部会)		2,860,170
④城南信用金庫荏原支店(女性部会)		1,584,503
(3)郵便貯金 荏原郵便局	445,143	
(4)前払費用 新年度行事前払費用	103,194	
(5)立替簡易保険料	24,900	
流動資産合計		17,361,306
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	30,000,000	
①東京シティ信用金庫小山支店		10,000,000
②さわやか信用金庫荏原支店		10,000,000
③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
③パーテーション(一式)		1
④書庫類(5台)		1
⑤金庫(1台)		1

科目内訳	金	額
(5)建物 建物・造作	3,971,428	3,971,428
(6)建物付属設備 電機設備	1,909,174	1,909,174
(7)保証金	357,000	
①事務所保証金		297,000
②タイムズ24(株)		60,000
(8)出資金	11,000	
①東京都火災共済協同組合		10,000
②関東自動車共済協同組合		1,000
固定資産合計	53,248,607	
資産合計	70,609,913	
II. 負債の部		
1. 流動負債の部		
(1)前受会費 平成30年度会費 1社	8,000	
(2)前受金 平成31年度行事参加費 1社	5,000	
(3)未払費用 社会保険料 会社負担分(3月分)	202,393	
(4)預り金	430,187	
①源泉所得税 1月～3月分		40,813
②社会保険料 2月・3月分		389,374
(5)未払簡保還付金 簡易保険加入者に支払う割戻金	1,106,516	
(6)未払法人税等	70,000	
流動負債合計	1,822,096	
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	2,843,666	
正味財産	67,766,247	

平成30年度決算は前記のとおり相違ありません。

平成31年4月25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30年4月1日から平成31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31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

