

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

一般社団法人 吾妻法人会

(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	5,451,148	4,461,373	989,775
現 金	0	0	0
普 通 預 金	5,451,148	4,461,373	989,775
流動資産合計	5,451,148	4,461,373	989,775
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
群馬銀行	2,000,000	2,000,000	0
東和銀行	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
財政調整引当資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	2,000,000	2,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	453,600	583,200	△ 129,600
その他固定資産合計	453,600	583,200	△ 129,600
固定資産合計	7,453,600	7,583,200	△ 129,600
資産合計	12,904,748	12,044,573	860,175
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
預り金	56,164	29,139	27,025
流動負債合計	56,164	29,139	27,025
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	12,848,584	12,015,434	833,150
(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)	2,000,000	2,000,000	0
正味財産合計	12,848,584	12,015,434	833,150
負債及び正味財産合計	12,904,748	12,044,573	860,175

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

一般社団法人 吾妻法人会

(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	425	425	0	
基本財産受取利息	425	425	0	
特定資産運用益	170	170	0	
特定資産受取利息	170	170	0	
受取会費	4,098,000	4,163,000	△ 65,000	
受取一般会費	4,098,000	4,163,000	△ 65,000	718社
事業収益	2,693,676	2,124,000	569,676	
広報事業収益	0	60,000	△ 60,000	広告料
会員親睦事業収益	2,693,676	2,064,000	629,676	
受取補助金等	5,135,000	5,003,200	131,800	
受取全法連助成金振替額	4,757,000	4,540,200	216,800	全法連
全法連助成金	0	150,000	△ 150,000	
県法連補助金	378,000	313,000	65,000	県連
受取負担金	537,000	571,000	△ 34,000	
受取負担金	30,000	50,000	△ 20,000	
青年部受取負担金	309,000	321,000	△ 12,000	103社
女性部受取負担金	198,000	200,000	△ 2,000	99社
雑収益	860,444	1,920,278	△ 1,059,834	
受取利息	44	42	2	
雑収益	810,400	1,870,236	△ 1,059,836	お祝い金他
事務受託料	50,000	50,000	0	間税会
経常収益計	13,324,715	13,782,073	△ 457,358	
(2) 経常費用				
事業費	10,994,988	11,724,238	△ 729,250	
(税務支援・啓発・提言事業)	1,020,374	1,807,091	△ 786,717	
会議費	57,929	63,784	△ 5,855	
旅費交通費	543,670	1,250,509	△ 706,839	全国大会等
通信運搬費	173,209	145,073	28,136	
消耗品費	35,532	50,898	△ 15,366	
印刷製本費	131,220	178,956	△ 47,736	会報等
支払負担金	16,000	58,000	△ 42,000	
会場費	12,000	12,000	0	
表彰費	28,434	22,000	6,434	
支払手数料	864	648	216	
雑費	8,406	12,323	△ 3,917	
新聞図書費	13,110	12,900	210	
(地域社会貢献・経営支援事業)	28,173	27,173	1,000	
会議費	10,173	10,173	0	
消耗品費	6,000	6,000	0	
支払負担金	10,000	10,000	0	
会場費	2,000	1,000	1,000	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
(会員支援・維持拡大事業)	2,955,935	2,323,353	632,582	
会 議 費	2,796,997	2,217,183	579,814	交流会等
旅 交 通 費	0	0	0	
消 耗 品 費	50,220	50,490	△ 270	
支 払 負 担 金	38,000	44,000	△ 6,000	
支 払 手 数 料	0	0	0	
雑 費	70,718	11,680	59,038	
(按分共通費用)	6,990,506	7,566,621	△ 576,115	
給 料 手 当	3,821,875	3,612,351	209,524	
福 利 厚 生 費	325,571	305,292	20,279	
事 務 委 託 費	512,516	595,026	△ 82,510	
旅 費 交 通 費	811,307	798,354	12,953	
通 信 運 搬 費	459,371	417,810	41,561	
消 耗 品 費	55,251	475,946	△ 420,695	
印 刷 製 本 費	153,703	293,484	△ 139,781	
減 価 償 却 費	114,048	57,024	57,024	
賃 借 料	316,800	316,800	0	
租 税 公 課	44,000	63,096	△ 19,096	
リ ー ス 料	8,649	8,649	0	
支 払 手 数 料	59,586	59,543	43	
雑 費	266,812	526,852	△ 260,040	
新 聞 図 書 費	41,017	36,394	4,623	
管 理 費	1,496,577	2,166,659	△ 670,082	
給 料 手 当	521,165	492,594	28,571	
福 利 厚 生 費	44,396	41,631	2,765	
事 務 委 託 費	69,888	81,139	△ 11,251	
会 議 費	258,666	712,402	△ 453,736	
旅 費 交 通 費	110,633	108,866	1,767	
通 信 運 搬 費	62,642	56,974	5,668	
消 耗 品 費	7,535	64,902	△ 57,367	
印 刷 製 本 費	20,960	40,020	△ 19,060	
減 価 償 却 費	15,552	7,776	7,776	
賃 借 料	43,200	43,200	0	
租 税 公 課	6,000	8,604	△ 2,604	
諸 会 費	174,900	175,100	△ 200	
渉 外 慶 弔 費	109,760	247,346	△ 137,586	
リ ー ス 料	1,179	1,179	0	
支 払 手 数 料	8,125	8,120	5	
雑 費	36,384	71,843	△ 35,459	
新 聞 図 書 費	5,592	4,963	629	
經常費用計	12,491,565	13,890,897	△ 1,399,332	
当期經常増減額	833,150	△ 108,824	941,974	
当期一般正味財産増減額	833,150	△ 108,824	941,974	
一般正味財産期首残高	12,015,434	12,124,258	△ 108,824	
一般正味財産期末残高	12,848,584	12,015,434	833,150	
II. 指定正味財産増減の部			0	
受 取 補 助 金 等	4,757,000	4,540,200	216,800	
受取全法連助成金	4,757,000	4,540,200	216,800	
一般正味財産への振額	△ 4,757,000	△ 4,540,200	△ 216,800	
一般正味財産への振額	△ 4,757,000	△ 4,540,200	△ 216,800	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III. 正味財産期末残高	12,848,584	12,015,434	833,150	

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)

科 目	実施事業等会計				その他会計 他1	法人会計 法人会計	合 計
	継1	継2	共通	小計			
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	0	0	0	0	0	425	425
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	425	425
特定資産運用益	0	0	0	0	0	170	170
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	170	170
受取会費	0	0	0	0	0	4,098,000	4,098,000
受取一般会費	0	0	0	0	0	4,098,000	4,098,000
事業収益	0	0	0	0	2,693,676	0	2,693,676
広報事業収益	0	0	0	0	0	0	0
会員親睦事業収益	0	0	0	0	2,693,676	0	2,693,676
受取補助金等	0	0	4,757,000	4,757,000	0	378,000	5,135,000
受取県連補助金	0	0	0	0	0	378,000	378,000
受取全法連助成金振替額	0	0	4,757,000	4,757,000	0	0	4,757,000
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	507,000	30,000	537,000
受取負担金	0	0	0	0	0	30,000	30,000
青年部受取負担金	0	0	0	0	309,000	0	309,000
女性部受取負担金	0	0	0	0	198,000	0	198,000
雑収益	0	0	0	0	0	860,444	860,444
受取利息	0	0	0	0	0	44	44
雑収益	0	0	0	0	0	810,400	810,400
事務受託料	0	0	0	0	0	50,000	50,000
経常収益計	0	0	4,757,000	4,757,000	3,200,676	5,367,039	13,324,715
(2) 経常費用							
事業費	1,020,374	28,173	0	1,048,547	2,955,935		4,004,482
会議費	57,929	10,173	0	68,102	2,796,997		2,865,099
旅費交通費	543,670	0	0	543,670	0		543,670
通信運搬費	173,209	0	0	173,209	0		173,209
消耗品費	35,532	6,000	0	41,532	50,220		91,752
印刷製本費	131,220	0	0	131,220	0		131,220
支払負担金	16,000	10,000	0	26,000	38,000		64,000
会場費	12,000	2,000	0	14,000	0		14,000
表彰費	28,434	0	0	28,434	0		28,434
支払手数料	864	0	0	864	0		864
雑費	8,406	0	0	8,406	70,718		79,124
新聞図書費	13,110	0	0	13,110	0		13,110
(按分共通費用)	5,004,567	556,064	0	5,560,631	1,429,875		6,990,506
給料手当	2,736,115	304,013	0	3,040,128	781,747		3,821,875
福利厚生費	233,079	25,898	0	258,977	66,594		325,571
事務委託費	366,915	40,768	0	407,683	104,833		512,516
旅費交通費	580,822	64,536	0	645,358	165,949		811,307
通信運搬費	328,868	36,541	0	365,409	93,962		459,371
消耗品費	39,555	4,395	0	43,950	11,301		55,251

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合 計
	継1	継2	共通	小計	他1	法人会計	
印刷製本費	110,038	12,226	0	122,264	31,439		153,703
減価償却費	81,648	9,072	0	90,720	23,328		114,048
賃借料	226,800	25,200	0	252,000	64,800		316,800
租税公課	31,500	3,500	0	35,000	9,000		44,000
りーす料	6,192	688	0	6,880	1,769		8,649
支払手数料	42,658	4,740	0	47,398	12,188		59,586
雑費	191,013	21,224	0	212,237	54,575		266,812
新聞図書費	29,364	3,263	0	32,627	8,390		41,017
管 理 費						1,496,577	1,496,577
給料手当						521,165	521,165
福利厚生費						44,396	44,396
事務委託費						69,888	69,888
会議費						258,666	258,666
旅費交通費						110,633	110,633
通信運搬費						62,642	62,642
消耗品費						7,535	7,535
印刷製本費						20,960	20,960
減価償却費						15,552	15,552
賃借料						43,200	43,200
租税公課						6,000	6,000
諸会費						174,900	174,900
涉外慶弔費						109,760	109,760
りーす料						1,179	1,179
支払手数料						8,125	8,125
雑費						36,384	36,384
新聞図書費						5,592	5,592
経常費用計	6,024,941	584,237	0	6,609,178	4,385,810	1,496,577	12,491,565
当期経常増減額	△ 6,024,941	△ 584,237	4,757,000	△ 1,852,178	△ 1,185,134	3,870,462	833,150
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
3. 他会計振替額	6,024,941	584,237	△ 4,757,000	1,852,178	1,185,134	△ 3,870,462	0
4. 当期一般正味財産増減割	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	12,015,434	12,015,434
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	12,848,584	12,848,584
II 指定正味財産増減の部							
受取全法連助成金	0	0	4,757,000	4,757,000	0	0	4,757,000
一般正味財産への振替額	0	0	△ 4,757,000	△ 4,757,000	0	0	△ 4,757,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	12,848,584	12,848,584

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 消費税の会計方針

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

公益法人会計基準の変更があり16年度会計基準から20年会計基準に適合させております。

4. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残額は、次のとおりである。

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	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
財政調整引当資産	2,000,000	0	0	2,000,000
小計	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	7,000,000	0	0	7,000,000

5. 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明細、増減額及びその残額は、次のとおりである。

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	5,000,000	0	5,000,000	0
小計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
財政調整引当資産	2,000,000	0	2,000,000	0
小計	2,000,000	0	2,000,000	0
合計	7,000,000	0	7,000,000	0

6. 担保に供している資産なし

7. 引当金の明細

引当金はなし。

8. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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である。

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
補助金						
県法連補助金	群馬県連	0	378,000	378,000	0	
助成金						
全法連助成金	全法連	0	4,757,000	4,757,000	0	
合計		0	5,135,000	5,135,000	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

内 容	金額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	4,757,000
合計	4,757,000

10. 実施事業資産

実施事業資産は、保有していない。

平成30年度財産目録

平成31年 3月31日現在

一般社団法人 吾妻法人会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金			0
	預金	普通預金		5,451,148
		群馬銀行中之条支店	本部	2,096,884
		東和銀行中之条支店	本部	1,123,025
		東和銀行中之条支店	青年部会	596,297
		東和銀行中之条支店	女性部会	522,134
		東和銀行中之条支店	中之条支部	135,754
		北群馬信用金庫吾妻支店	東吾妻支部	78,713
		ぐんまみらい信用組合長野原支店	長野原支部	153,831
		群馬銀行長野原支店	長野原支部	3,570
		ぐんまみらい信用組合嬭恋支店	嬭恋支部	310,266
		群馬銀行嬭恋支店	嬭恋支部	7,987
		北群馬信用金庫嬭恋支店	嬭恋支部	8,983
		東和銀行草津支店	草津支部	340,792
		群馬銀行草津支店	草津支部	61,118
		北群馬信用金庫草津支店	草津支部	3,367
ぐんまみらい信用組合草津温泉支店	草津支部	8,427		
流動資産合計				5,451,148
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	群馬銀行定期		5,000,000
		東和銀行定期		2,000,000
				3,000,000
	特定資産	財政調整引当資産		2,000,000
その他固定資産	什器備品		453,600	
固定資産合計				7,453,600
資産合計				12,904,748
(流動負債)				
	預り金			56,164
流動負債合計				56,164
負債合計				56,164
正味財産				12,848,584