

貸借対照表

平成26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	4,169,102	3,723,179	445,923
現 金	57,720	124,180	△ 66,460
普 通 預 金	4,111,382	3,598,999	512,383
流動資産合計	4,169,102	3,723,179	445,923
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			
退職給付引当資産	600,000	1,300,000	△ 700,000
財政調整引当資産	1,400,000	1,400,000	0
特定資産合計	2,000,000	2,700,000	△ 700,000
固定資産合計	7,000,000	7,700,000	△ 700,000
資産合計	11,169,102	11,423,179	△ 254,077
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	27,049	25,439	1,610
流動負債合計	27,049	25,439	1,610
2. 固定負債			
退職給付引当金	600,000	1,300,000	△ 700,000
固定負債合計	600,000	1,300,000	△ 700,000
負債合計	627,049	1,325,439	△ 698,390
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	10,542,053	10,097,740	444,313
一般正味財産合計	10,542,053	10,097,740	444,313
(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	2,700,000	△ 700,000
正味財産合計	10,542,053	10,097,740	444,313
負債及び正味財産合計	11,169,102	11,423,179	△ 254,077

平成25年度正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	1,099	1,252	△ 153	
基本財産受取利息	1,099	1,252	△ 153	
特定資産運用益	411	620	△ 209	
特定資産受取利息	411	620	△ 209	
受取一般会費	4,497,000	4,603,000	△ 106,000	786社
受取一般會費	4,497,000	4,603,000	△ 106,000	
事業収益	4,035,000	2,657,495	1,377,505	
広報事業収益	60,000	60,000	0	
会員親睦事業収益	3,975,000	2,597,495	1,377,505	青年部30周年等
受取補助金等	4,406,500	4,540,300	△ 133,800	
受取県連補助金	235,200	364,600	△ 129,400	県連
受取全法連助成金振替額	4,171,300	4,175,700	△ 4,400	全法連
受取負担金	596,000	634,000	△ 38,000	
青年部受取負担金	390,000	420,000	△ 30,000	131社
女性部受取負担金	206,000	214,000	△ 8,000	103社
雑収益	759,970	653,420	106,550	
受取利息	850	918	△ 68	
雑収益	709,120	602,502	106,618	お祝金他
事務受託料	50,000	50,000	0	間税会
経常収益計	14,295,980	13,090,087	1,205,893	
(2) 経常費用				
事業費	12,403,440	11,474,065	929,375	
(税務支援・啓発・提言事業)	738,744	889,082	△ 150,338	
会議費	73,710	73,288	422	
旅費交通費	352,060	543,150	△ 191,090	全国大会等
通信運搬費	46,968	43,300	3,668	
消耗品費	89,000	26,511	62,489	
印刷製本費	135,000	140,899	△ 5,899	会報等
支払負担金	2,000	18,000	△ 16,000	
会場費	14,500	12,000	2,500	
表彰費	0	18,430	△ 18,430	
支払手数料	1,050	420	630	
雑費	24,456	13,084	11,372	
(地域社会貢献・経営支援事業)	21,300	58,054	△ 36,754	
通信運搬費	0	1,800	△ 1,800	
消耗品費	5,000	8,000	△ 3,000	
諸謝金	4,300	2,298	2,002	
支払寄付金	10,000	40,036	△ 30,036	
会場費	2,000	5,500	△ 3,500	
支払手数料	0	420	△ 420	
(会員支援・維持拡大事業)	5,006,223	3,707,179	1,299,044	
会議費	3,910,253	2,644,710	1,265,543	青年部30周年祝賀会等
旅費交通費	850,780	777,430	73,350	青年部・女性部
通信運搬費	0	8,560	△ 8,560	
消耗品費	53,336	73,426	△ 20,090	
印刷製本費	10,458	0	10,458	
諸謝金	100,000	0	100,000	30周年記念講演
支払負担金	34,000	122,820	△ 88,820	
表彰費	12,680		12,680	
支払手数料	1,170	330	840	
雑費	33,546	79,903	△ 46,357	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
(按分共通費用)	6,637,173	6,819,750	△ 182,577	
給料手当	3,448,612	3,752,600	△ 303,988	
退職給付費用	264,000	264,000	0	
福利厚生費	347,106	351,050	△ 3,944	
事務委託費	602,205	654,500	△ 52,295	
旅費交通費	444,066	335,100	108,966	
通信運搬費	374,054	458,100	△ 84,046	
消耗品費	42,593	112,200	△ 69,607	
印刷製本費	349,961	227,300	122,661	
賃借料	316,800	316,800	0	
租税公課	67,936	64,000	3,936	
リース料	134,812	134,800	12	
支払手数料	179,123	52,800	126,323	
雑費	34,929	61,200	△ 26,271	
新聞図書費	30,976	35,300	△ 4,324	
管 理 費	1,448,227	1,534,099	△ 85,872	
給料手当	470,266	511,728	△ 41,462	
退職給付費用	36,000	36,000	0	
福利厚生費	47,332	47,879	△ 547	
事務委託費	82,119	89,275	△ 7,156	
会議費	246,037	223,124	22,913	
旅費交通費	60,554	45,760	14,794	
通信運搬費	51,008	62,503	△ 11,495	
消耗品費	5,809	15,317	△ 9,508	
印刷製本費	47,722	31,095	16,627	
賃借料	43,200	43,200	0	
租税公課	9,264	8,800	464	
支払負担金	66,060	216,440	△ 150,380	
渉外慶弔費	231,060	163,929	67,131	
リース料	18,383	18,395	△ 12	
支払手数料	24,426	7,200	17,226	
雑費	4,763	8,554	△ 3,791	
新聞図書費	4,224	4,900	△ 676	
經常費用計	13,851,667	13,008,164	843,503	
評価損益等調整前当期經常増減額	444,313	81,923	362,390	
評価損益等計	0	0	0	
当期經常増減額	444,313	81,923	362,390	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	444,313	81,923	362,390	
一般正味財産期首残高	10,097,740	10,015,817	81,923	
一般正味財産期末残高	10,542,053	10,097,740	444,313	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	4,171,300	4,175,700	△ 4,400	
受取全法連助成金	4,171,300	4,175,700	△ 4,400	
一般正味財産への振替額	△ 4,171,300	△ 4,175,700	4,400	
一般正味財産への振替額	△ 4,171,300	△ 4,175,700	4,400	
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 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	
基金期首残高	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	
IV 正味財産期末残高	10,542,053	10,097,740	444,313	

平成25年度正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般社団法人吾妻法人会

(単位:円)

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		
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						1,099	1,099
基本財産受取利息						1,099	1,099
特定資産運用益						411	411
特定資産受取利息						411	411
受取会費						4,497,000	4,497,000
受取一般会費						4,497,000	4,497,000
事業収益	60,000			60,000	3,975,000		4,035,000
広報事業収益	60,000			60,000			60,000
会員親睦事業収益					3,975,000		3,975,000
受取補助金等			4,171,300	4,171,300		235,200	4,406,500
受取県連補助金						235,200	235,200
受取全法連助成金振替額			4,171,300	4,171,300			4,171,300
受取負担金						596,000	596,000
青年部受取負担金						390,000	390,000
女性部受取負担金						206,000	206,000
雑収益					320,000	439,970	759,970
受取利息						850	850
雑収益					320,000	389,120	709,120
事務委託費						50,000	50,000
経常収益計	60,000	0	4,171,300	4,231,300	4,295,000	5,769,680	14,295,980
(2) 経常費用							
事業費	5,490,357	549,256		6,039,613	6,363,827		12,403,440
給料手当	2,468,893	274,321		2,743,214	705,398		3,448,612
退職給付費用	189,000	21,000		210,000	54,000		264,000
福利厚生費	248,496	27,611		276,107	70,999		347,106
事務委託費	431,124	47,903		479,027	123,178		602,205
会議費	73,710			73,710	3,910,253		3,983,963
旅費交通費	直接費	352,060		352,060	850,780		1,202,840
	共通費	317,911	35,323	353,234	90,832		444,066
通信運搬費	直接費	46,968		46,968			46,968
	共通費	267,789	29,754	297,543	76,511		374,054
消耗品費	直接費	89,000	5,000	94,000	53,336		147,336
	共通費	30,493	3,388	33,881	8,712		42,593
印刷製本費	直接費	135,000		135,000	10,458		145,458
	共通費	250,540	27,838	278,378	71,583		349,961
賃借料	226,800	25,200		252,000	64,800		316,800
租税公課	48,636	5,404		54,040	13,896		67,936
諸謝金		4,300		4,300	100,000		104,300
支払負担金	2,000			2,000	34,000		36,000
支払寄付金		10,000		10,000			10,000

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		
会場費	14,500	2,000		16,500			16,500
表彰費					12,680		12,680
リース料	96,513	10,724		107,237	27,575		134,812
支払手数料	直接費	1,050		1,050	1,170		2,220
	共通費	128,236	14,248		142,484	36,639	179,123
雑費	直接費	24,456		24,456	33,546		58,002
	共通費	25,006	2,778		27,784	7,145	34,929
新聞図書費	22,176	2,464		24,640	6,336		30,976
管理費						1,448,227	1,448,227
給料手当						470,266	470,266
退職給付費用						36,000	36,000
福利厚生費						47,332	47,332
事務委託費						82,119	82,119
会議費						246,037	246,037
旅費交通費						60,554	60,554
通信運搬費						51,008	51,008
消耗品費						5,809	5,809
印刷製本費						47,722	47,722
賃借料						43,200	43,200
租税公課						9,264	9,264
支払負担金						66,060	66,060
渉外慶弔費						231,060	231,060
リース料						18,383	18,383
支払手数料						24,426	24,426
雑費						4,763	4,763
新聞図書費						4,224	4,224
経常費用計	5,490,357	549,256	0	6,039,613	6,363,827	1,448,227	13,851,667
当期経常増減額	△ 5,430,357	△ 549,256	4,171,300	△ 1,808,313	△ 2,068,827	4,321,453	444,313
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
他会計振替額	5,430,357	549,256	△ 4,171,300	1,808,313	2,068,827	△ 3,877,140	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	444,313	444,313
一般正味財産期首残高						10,097,740	10,097,740
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	10,542,053	10,542,053
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
受取補助金等							
受取全法連助成金			4,171,300	4,171,300			4,171,300
一般正味財産への振替額			△ 4,171,300	△ 4,171,300			△ 4,171,300
当期指定正味財産増減額							0
指定正味財産期首残高							0
指定正味財産期末残高							0
Ⅳ 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	10,542,053	10,542,053

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末における要支給額の100%を計上している。

2.重要な会計方針の変更なし

3. 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			5,000,000
小計	5,000,000			5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,300,000	300,000	1,000,000	600,000
財政調整引当資産	1,400,000			1,400,000
小計	2,700,000	300,000	1,000,000	2,000,000
合計	7,700,000	300,000	1,000,000	7,000,000

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		5,000,000	
小計	5,000,000		5,000,000	
特定資産				
退職給付引当資産	600,000		600,000	600,000
財政調整引当資産	1,400,000		1,400,000	
小計	2,000,000		2,000,000	600,000
合計	7,000,000		7,000,000	600,000

5. 担保に供してゐる資産なし

6. 引当金の金額

引当金の内訳は、次のとおりである

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的		
退職給付引当資産	1,300,000	300,000	退職金	1,000,000	600,000
合計	1,300,000	300,000	1,000,000		600,000

7. 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	貸借対照表上の起債区分
補助金						
県法連補助金	群馬県連	0	235,200	235,200	0	
助成金						
全法連助成金	全法連	0	4,171,300	4,171,300	0	
合計		0	4,406,500	4,406,500	0	

8. 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	4,171,300
合計	4,171,300

9. 実施事業資産は、保有していない。

財産目録

平成26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	手元保管 法人会(親会)	運転資金として	57,720		
				57,720		
	預金	普通預金 群馬銀行中之条支店 東和銀行中之条支店 東和銀行中之条支店 東和銀行中之条支店 東和銀行中之条支店 北群馬信用金庫吾妻支店 ぐんまみらい信用組合長野原支店 群馬銀行長野原支店 ぐんまみらい信用組合嬭恋支店 群馬銀行嬭恋支店 北群馬信用金庫嬭恋支店 東和銀行草津支店 群馬銀行草津支店 北群馬信用金庫草津支店 ぐんまみらい信用組合草津温泉支店		4,111,382		
				965,083		
				931,179		
				538,073		
				337,144		
				275,246		
				115,994		
				271,983		
				93,369		
				152,798		
				5,227		
				39,978		
				6,081		
367,433						
3,367						
8,427						
流動資産合計				4,169,102		
(固定資産)	基本財産			5,000,000		
				定期預金	5,000,000	
				群馬銀行	2,000,000	
	特定資産				3,000,000	
					東和銀行	2,000,000
					退職給付引当資産	600,000
財政調整引当資産	1,400,000					
固定資産合計				7,000,000		
資産合計				11,169,102		
(流動負債)	預り金			27,049		
				27,049		
流動負債合計				27,049		
(固定負債)	退職給付引当金			600,000		
				600,000		
固定負債合計				600,000		
負債合計				627,049		
正味財産				10,542,053		