

貸借対照表

平成25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	3,723,179	3,639,100	84,079
現 金	124,180	62,172	62,008
普 通 預 金	3,598,999	3,576,928	22,071
流動資産合計	3,723,179	3,639,100	84,079
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	1,300,000	1,000,000	300,000
財 政 調 整 引 当 資 産	1,400,000	1,400,000	0
特定資産合計	2,700,000	2,400,000	300,000
固定資産合計	7,700,000	7,400,000	300,000
資産合計	11,423,179	11,039,100	384,079
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	25,439	23,283	2,156
流動負債合計	25,439	23,283	2,156
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	1,300,000	1,000,000	300,000
固定負債合計	1,300,000	1,000,000	300,000
負債合計	1,325,439	1,023,283	302,156
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	10,097,740	10,015,817	81,923
一般正味財産合計	10,097,740	10,015,817	81,923
(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)	2,700,000	2,400,000	300,000
正味財産合計	10,097,740	10,015,817	81,923
負債及び正味財産合計	11,423,179	11,039,100	384,079

平成24年度正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	1,252	1,801	△ 549	
基本財産受取利息	1,252	1,801	△ 549	基本財産利息
特定資産運用益	620	543	77	
特定資産受取利息	620	543	77	
受取会費	4,603,000	4,756,000	△ 153,000	
受取一般会費	4,603,000	4,756,000	△ 153,000	807社
事業収益	2,657,495	1,614,000	1,043,495	
研修事業収益	0	110,000	△ 110,000	
広報事業収益	60,000	60,000	0	
会員親睦事業収益	2,597,495	1,444,000	1,153,495	
受取補助金等	4,540,300	4,535,100	5,200	
受取県連補助金	364,600	487,400	△ 122,800	
受取全法連助成金振替額	4,175,700	4,047,700	128,000	
受取負担金	634,000	1,031,000	△ 397,000	
青年部受取負担金	420,000	438,000	△ 18,000	140社
女性部受取負担金	214,000	220,000	△ 6,000	107社
受取負担金	0	373,000	△ 373,000	
雑収益	653,420	688,026	△ 34,606	
受取利息	918	1,037	△ 119	受取利息
雑収益	602,502	686,989	△ 84,487	
事務受託料	50,000	0	50,000	間税会
経常収益計	13,090,087	12,626,470	463,617	
(2) 経常費用				
事業費	11,474,065	10,120,471	△ 5,466,156	
(税務支援・啓発・提言事業)	889,082	792,040	97,042	
会議費	73,288	92,030	△ 18,742	
旅費交通費	543,150	122,500	420,650	全国大会等
通信運搬費	43,300	6,810	36,490	
消耗品費	26,511	37,622	△ 11,111	
印刷製本費	140,899	134,118	6,781	会報等
支払負担金	18,000	99,400	△ 81,400	
会場費	12,000	149,500	△ 137,500	
表彰費	18,430		18,430	
支払手数料	420	132,130	△ 131,710	
雑費	13,084	17,930	△ 4,846	
(地域社会貢献・経営支援事業)	58,054	70,000	△ 11,946	
通信運搬費	1,800	0	1,800	
消耗品費	8,000	0	8,000	
諸謝金	2,298	25,000	△ 22,702	
支払寄付金	40,036	45,000	△ 4,964	
会場費	5,500		5,500	
支払手数料	420		420	
(会員支援・維持拡大事業)	3,707,179	2,572,207	1,134,972	
会議費	2,644,710	1,925,347	719,363	交流会費他
旅費交通費	777,430	496,860	280,570	青年部・女性部
通信運搬費	8,560	0	8,560	
消耗品費	73,426	0	73,426	
支払負担金	122,820	150,000	△ 27,180	
支払手数料	330		330	
雑費	79,903		79,903	
(按分共通費用)	6,819,750	6,686,224	133,526	
給料手当	3,752,600	3,661,623	90,977	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
退職給付費用	264,000	263,400	600	
福利厚生費	351,050	302,742	48,308	
事務委託費	654,500	660,399	△ 5,899	
旅費交通費	335,100	468,879	△ 133,779	
通信運搬費	458,100	437,629	20,471	
消耗品費	112,200	33,765	78,435	
印刷製本費	227,300	275,148	△ 47,848	
賃借料	316,800	316,080	720	
租税公課	64,000	0	64,000	
リース料	134,800	81,957	52,843	
支払手数料	52,800	70,782	△ 17,982	
雑費	61,200	78,523	△ 17,323	
新聞図書費	35,300	35,297	3	
管 理 費	1,534,099	2,197,591	△ 663,492	
給料手当	511,728	508,789	2,939	
退職給付費用	36,000	36,600	△ 600	
福利厚生費	47,879	42,065	5,814	
事務委託費	89,275	91,763	△ 2,488	
会議費	223,124	516,640	△ 293,516	
旅費交通費	45,760	65,151	△ 19,391	
通信運搬費	62,503	60,809	1,694	
消耗品費	15,317	270,341	△ 255,024	
印刷製本費	31,095	38,231	△ 7,136	
賃借料	43,200	43,920	△ 720	
租税公課	8,800	78,200	△ 69,400	
支払負担金	216,440	94,500	121,940	
渉外慶弔費	163,929	289,181	△ 125,252	
表彰費	0	6,066	△ 6,066	
リース料	18,395	11,388	7,007	
支払手数料	7,200	28,134	△ 20,934	
雑費	8,554	10,910	△ 2,356	
新聞図書費	4,900	4,903	△ 3	
経常費用計	13,008,164	12,318,062	690,102	
評価損益等調整前当期経常増減額	81,923	308,408	△ 226,485	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	81,923	308,408	△ 226,485	
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	
当期一般正味財産増減額	81,923	308,408	△ 226,485	
一般正味財産期首残高	10,015,817	9,707,409	308,408	
一般正味財産期末残高	10,097,740	10,015,817	81,923	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	4,175,700	4,047,700	128,000	
受取全法連助成金	4,175,700	4,047,700	128,000	
一般正味財産への振替額	△ 4,175,700	△ 4,047,700	△ 128,000	
一般正味財産への振替額	△ 4,175,700	△ 4,047,700	△ 128,000	
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	10,097,740	10,015,817	81,923	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 資金の範囲

資金の範囲は、現金・預金・預り金である

2. 会計方針の変更

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

3. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びにその残高

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	1,000,000	300,000		1,300,000
財政調整引当資産	1,400,000			1,400,000
小計	2,400,000	300,000		2,700,000
合計	7,400,000	300,000		7,700,000

4. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びにその残高

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	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	1,300,000		1,300,000	1,300,000
財政調整引当資産	1,400,000		1,400,000	
小計	2,700,000		2,700,000	1,300,000
合計	7,700,000		7,700,000	1,300,000

5. 引当金の明細

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	その他	
退職給付引当資産	1,000,000	300,000			1,300,000
財政調整引当資産	1,400,000				1,400,000
小計	2,400,000	300,000			2,700,000
合計	2,400,000	300,000			2,700,000

6. 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	貸借対照表上の起債区分
補助金						一般正味財産
県法連補助金	群馬県連	0	364,600	364,600	0	
助成金						
全法連助成金	全法連	0	4,175,700	4,175,700	0	指定正味財産
合計		0	4,540,300	4,540,300	0	

7. 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	4,175,700
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合計	4,175,700

8. 次期繰り越し収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	当期末残高	前期末残高	差異
現金	124,180	62,172	62,008
預金	3,598,999	3,576,928	22,071
支部活動前払金			0
部会活動前払金			0
合計	3,723,179	3,639,100	84,079
預り金	25,439	23,283	2,156
合計	25,439	23,283	2,156
次期繰り越し収支差額	3,697,740	3,615,817	81,923

財産目録

平成25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	摘要	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	124,180	
		法人会(親会)		36,172	
		青年部		38,675	
		女性部		49,333	
	預金	普通預金			3,598,999
		群馬銀行中之条支店			956,298
		東和銀行中之条支店			597,874
		東和銀行中之条支店	青年部		479,470
		東和銀行中之条支店	女性部		219,312
		東和銀行中之条支店	中之条支部		283,103
		北群馬信用金庫吾妻支店	東吾妻支部		78,469
		ぐんまみらい信用組合長野原支店	長野原支部		328,167
		群馬銀行長野原支店	長野原支部		93,668
		ぐんまみらい信用組合嬬恋支店	嬬恋支部		185,488
		群馬銀行嬬恋支店	嬬恋支部		5,542
		北群馬信用金庫嬬恋支店	嬬恋支部		40,496
		東和銀行草津支店	草津支部		256,828
群馬銀行草津支店		草津支部		62,490	
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				3,723,179	
(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	
	東和銀行		3,000,000		
	特定資産			2,700,000	
	退職給付引当資産			1,300,000	
	財政調整引当資産			1,400,000	
固定資産合計				7,700,000	
資産合計				11,423,179	
(流動負債)					
	預り金			25,439	
流動負債合計				25,439	
(固定負債)					
	退職給付引当金			1,300,000	
固定負債合計				1,300,000	
負債合計				1,325,439	
正味財産				10,097,740	