

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(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	3,153,378	4,598,014	△ 1,444,636
流動資産合計	3,153,378	4,598,014	△ 1,444,636
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	6,000,000	6,000,000	0
基本財産合計	6,000,000	6,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	756,666	636,666	120,000
周年行事引当資産	2,000,000	0	2,000,000
財政調整引当資産	3,415,842	3,415,842	0
特定資産合計	6,172,508	4,052,508	2,120,000
(3) その他固定資産			
出資金	2,000	2,000	0
その他固定資産合計	2,000	2,000	0
固定資産合計	12,174,508	10,054,508	2,120,000
資産合計	15,327,886	14,652,522	675,364
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	31,717	43,442	△ 11,725
流動負債合計	31,717	43,442	△ 11,725
2. 固定負債			
退職給付引当金	756,666	636,666	120,000
固定負債合計	756,666	636,666	120,000
負債合計	788,383	680,108	108,275
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	14,539,503	13,972,414	567,089
一般正味財産合計	14,539,503	13,972,414	567,089
(うち基本財産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(6,172,508)	(4,052,508)	(2,120,000)
正味財産合計	14,539,503	13,972,414	567,089
負債及び正味財産合計	15,327,886	14,652,522	675,364

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
基本財産運用益	1,200	1,200	0
基本財産受取利息	1,200	1,200	0
特定資産運用益	814	313	501
特定資産受取利息	814	313	501
受取会費	5,534,000	5,597,900	△ 63,900
受取一般会費収入	5,534,000	5,597,900	△ 63,900
事業収益	65,000	359,500	△ 294,500
広報事業収益	0	0	0
会員親睦事業収益	65,000	359,500	△ 294,500
青年・女性部会事業収益	0	0	0
受取補助金等	4,118,300	4,052,800	65,500
受取県連補助金	255,400	225,700	29,700
受取全法連助成金振替額	3,862,900	3,827,100	35,800
受取負担金	1,027,000	1,000,000	27,000
受取負担金	84,000	546,000	△ 462,000
受取青年・女性部会負担金	943,000	454,000	489,000
雑収益	315,051	308,075	6,976
受取利息	1,051	2,075	△ 1,024
雑収益	314,000	306,000	8,000
経常収益計	11,061,365	11,319,788	△ 258,423
(2) 経常費用			
事業費	7,041,179	7,288,377	△ 247,198
給料手当	2,660,000	2,695,000	△ 35,000
退職給付費用	84,000	84,000	0
福利厚生費	259,495	261,331	△ 1,836
事務委託費	159,600	84,000	75,600
会議費	339,402	108,351	231,051
旅費交通費	939,131	1,003,913	△ 64,782
通信運搬費	211,673	247,531	△ 35,858
消耗品費	184,920	328,664	△ 143,744
印刷製本費	409,613	443,619	△ 34,006
光熱水料費	151,200	151,200	0
賃借料	840,000	840,000	0
諸謝金	219,370	84,000	135,370
租税公課	7,000	42,000	△ 35,000
支払負担金	195,000	364,200	△ 169,200
委託費	12,824	0	12,824
会場設営費	107,840	151,730	△ 43,890
広告宣伝費	7,000	42,700	△ 35,700
表彰費	0	14,400	△ 14,400
リース料	88,914	88,410	504
支払手数料	60,934	130,767	△ 69,833
新聞図書費	66,444	58,050	8,394
雑費	36,819	64,511	△ 27,692

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,453,097	3,315,536	137,561
給料手当	1,140,000	1,155,000	△ 15,000
退職給付費用	36,000	36,000	0
福利厚生費	111,211	111,999	△ 788
事務委託費	68,400	36,000	32,400
会議費	726,844	777,957	△ 51,113
旅費交通費	155,777	129,172	26,605
通信運搬費	85,320	74,452	10,868
消耗品費	53,347	66,481	△ 13,134
印刷製本費	87,050	92,472	△ 5,422
光熱水料費	64,800	64,800	0
賃借料	360,000	360,000	0
租税公課	3,000	18,000	△ 15,000
諸会費	126,000	128,980	△ 2,980
支払負担金	110,000	50,000	60,000
委託費	5,496	0	5,496
広告宣伝費	3,000	3,000	0
渉外慶弔費	175,390	96,180	79,210
表彰費	33,501	2,000	31,501
リース料	38,106	37,890	216
支払手数料	26,114	56,043	△ 29,929
新聞図書費	28,476	0	28,476
雑費	15,265	19,110	△ 3,845
経常費用計	10,494,276	10,603,913	△ 109,637
評価損益等調整前当期経常増減額	567,089	715,875	△ 148,786
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	567,089	715,875	△ 148,786
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	567,089	715,875	△ 148,786
一般正味財産期首残高	13,972,414	13,256,539	715,875
一般正味財産期末残高	14,539,503	13,972,414	567,089
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	3,862,900	3,827,100	35,800
受取全法連助成金	3,862,900	3,827,100	35,800
一般正味財産への振替額	△ 3,862,900	△ 3,827,100	△ 35,800
一般正味財産への振替額	△ 3,862,900	△ 3,827,100	△ 35,800
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 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	14,539,503	13,972,414	567,089

事業別区分経理の内訳表

平成26年4月1日～平成27年3月31日

【別表B(2)-3】

(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		
	税の普及啓発	経営支援 社会貢献			福利厚生 会員支援親睦		
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	1,200	1,200
基本財産利息						1,200	1,200
特定資産運用益	0	0	0	0	0	814	814
特定資産利息						814	814
受取会費	0	0	0	0	0	5,534,000	5,534,000
正会員受取会費						5,534,000	5,534,000
事業収益	0	0	0	0	65,000	0	65,000
会員親睦事業収益					65,000		65,000
青年・女性部会事業収益	0			0	0		0
受取補助金等	0	0	3,862,900	3,862,900	171,400	84,000	4,118,300
受取全法連助成金振替額			3,862,900	3,862,900			3,862,900
受取県法連補助金					171,400	84,000	255,400
その他補助金					0		0
受取負担金	210,000	0	0	210,000	383,000	434,000	1,027,000
受取負担金				0		84,000	84,000
受取青年・女性部会負担金	210,000			210,000	383,000	350,000	943,000
雑収益	0	0	0	0	150,000	165,051	315,051
受取利息						1,051	1,051
雑収益					150,000	164,000	314,000
経常収益計	210,000	0	3,862,900	4,072,900	769,400	6,219,065	11,061,365
(2) 経常費用							
事業費	3,624,238	1,869,338	0	5,493,576	1,547,603		7,041,179
【税の啓発活動費】	954,396	0	0	954,396	0		954,396
会議費	33,518			33,518			33,518
旅費交通費	575,650			575,650			575,650
通信運搬費				0			0
消耗品費	25,388			25,388			25,388
印刷製本費	159,840			159,840			159,840
支払負担金	140,000			140,000			140,000
委託費				0			0
会場設営費	20,000			20,000			20,000
表彰費	0			0			0
支払手数料	0			0			0
雑費				0			0
【経営支援・社会貢献活動費】	0	348,431	0	348,431	0		348,431
会議費		33,160		33,160			33,160
旅費交通費		0		0			0
通信運搬費		4,352		4,352			4,352
消耗品費		35,053		35,053			35,053
印刷製本費		46,656		46,656			46,656
諸謝金		219,370		219,370			219,370
会場設営費		8,640		8,640			8,640
雑費		1,200		1,200			1,200
【福利厚生・会員支援親睦活動費】	0	0	0	0	406,924		406,924
会議費				0	272,724		272,724
旅費交通費				0			0
通信運搬費				0			0
消耗品費				0			0
印刷製本費				0			0
支払負担金				0	55,000		55,000
会場設営費				0	79,200		79,200
表彰費				0			0
新聞図書費				0			0
雑費				0			0

(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		
	税の普及啓発	経営支援 社会貢献			福利厚生 会員支援親睦		
(按分共通費)	2,669,842	1,520,907	0	4,190,749	1,140,679		5,331,428
給料手当	1,330,000	760,000		2,090,000	570,000		2,660,000
退職給付費用	42,000	24,000		66,000	18,000		84,000
福利厚生費	129,749	74,141		203,890	55,605		259,495
事務委託費	79,800	45,600		125,400	34,200		159,600
旅費交通費	181,742	103,851		285,593	77,888		363,481
通信運搬費	107,781	56,880		164,661	42,660		207,321
消耗品費	62,241	35,565		97,806	26,673		124,479
印刷製本費	101,559	58,033		159,592	43,525		203,117
水道光熱費	75,600	43,200		118,800	32,400		151,200
賃借料	420,000	240,000		660,000	180,000		840,000
租税公課	3,500	2,000		5,500	1,500		7,000
委託費	6,412	3,664		10,076	2,748		12,824
広告宣伝費	3,500	2,000		5,500	1,500		7,000
リース料	44,457	25,404		69,861	19,053		88,914
支払手数料	30,468	17,409		47,877	13,057		60,934
新聞図書費	33,222	18,984		52,206	14,238		66,444
雑費	17,811	10,176		27,987	7,632		35,619
管理費						3,453,097	3,453,097
給料手当						1,140,000	1,140,000
退職給付費用						36,000	36,000
福利厚生費						111,211	111,211
事務委託費						68,400	68,400
会議費						726,844	726,844
旅費交通費						155,777	155,777
通信運搬費						85,320	85,320
消耗品費						53,347	53,347
印刷製本費						87,050	87,050
水道光熱費						64,800	64,800
賃借料						360,000	360,000
租税公課						3,000	3,000
諸会費						126,000	126,000
支払負担金						110,000	110,000
委託費						5,496	5,496
広告宣伝費						3,000	3,000
渉外慶弔費						175,390	175,390
表彰費						33,501	33,501
リース料						38,106	38,106
支払手数料						26,114	26,114
新聞図書費						28,476	28,476
雑費						15,265	15,265
【経常費用計】	3,624,238	1,869,338	0	5,493,576	1,547,603	3,453,097	10,494,276
【当期経常増減額】	△ 3,414,238	△ 1,869,338	3,862,900	△ 1,420,676	△ 778,203	2,765,968	567,089
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】	3,414,238	1,869,338	△ 3,862,900	1,420,676	778,203	△ 2,198,879	0
【当期一般正味財産増減額】	0	0	0	0	0	567,089	567,089
【一般正味財産期首残高】						13,972,414	13,972,414
【一般正味財産期末残高】	0	0	0	0	0	14,539,503	14,539,503
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等							
一般正味財産への振替額							
【当期指定正味財産増減額】							
【指定正味財産期首残高】							
【指定正味財産期末残高】							
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	14,539,503	14,539,503

財産目録

平成27年 3月31日現在

(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 預金	手元保管	運転資金として	28,842
		普通預金		3,124,536
		群馬銀行藤岡支店		1,415,171
		東和銀行藤岡支店		596,686
		しのめ信用金庫藤岡営業部		560,285
		ぐんまみらい信用組合藤岡支店		552,394
流動資産合計				3,153,378
(固定資産)	基本財産 特定資産 その他固定資産	基本財産 退職給付引当資産 周年行事引当資産 財政調整引当資産 出資金		6,000,000
				756,666
				2,000,000
				3,415,842
				2,000
固定資産合計				12,174,508
資産合計				15,327,886
(流動負債)	預り金			31,717
流動負債合計				31,717
(固定負債)	退職給付引当金			756,666
固定負債合計				756,666
負債合計				788,383
正味財産				14,539,503

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当しない

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定率法により、減価償却を実施している。

(2) 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。

(3) 消費税等の会計方針

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更なし

4. 基本財産及び特定資産ほか増減及びその残高

(単位:円)

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	6,000,000	0	0	6,000,000
小 計	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	636,666	120,000	0	756,666
周年行事引当資産	0	2,000,000	0	2,000,000
財政調整引当資産	3,415,842	0	0	3,415,842
小 計	4,052,508	2,120,000	0	6,172,508
その他固定資産				
出資金	2,000	0	0	2,000
小 計	2,000	0	0	2,000
合 計	10,054,508	2,120,000	0	12,174,508

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

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	6,000,000	—	6,000,000	—
小 計	6,000,000	—	6,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	756,666	—	—	756,666
周年行事引当資産	2,000,000	—	2,000,000	—
財政調整引当資産	3,415,842	—	3,415,842	—
小 計	6,172,508	—	5,415,842	756,666
合 計	12,172,508	—	11,415,842	756,666

6. 担保に供している資産なし

7. 引当金の金額

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	636,666	120,000			756,666
合 計	636,666	120,000			756,666

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

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						
県連補助金	一般社団法人 群馬 県法人会連合会	0	255,400	255,400	0	
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国 法人会総連合	0	3,862,900	3,862,900	0	
合 計		0	4,118,300	4,118,300	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳 (単位:円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
目的事業実施による振替額	3,862,900
合 計	3,862,900

10. 実施事業資産

実施事業資産は、保有していない。