

貸借対照表

平成26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	4,598,014	3,892,207	705,807
流動資産合計	4,598,014	3,892,207	705,807
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	636,666	516,666	120,000
財政調整引当資産	3,415,842	3,415,842	0
特定資産合計	4,052,508	3,932,508	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	10,054,508	9,934,508	120,000
資産合計	14,652,522	13,826,715	825,807
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	43,442	53,510	△ 10,068
流動負債合計	43,442	53,510	△ 10,068
2. 固定負債			
退職給付引当金	636,666	516,666	120,000
固定負債合計	636,666	516,666	120,000
負債合計	680,108	570,176	109,932
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	13,972,414	13,256,539	715,875
一般正味財産合計	13,972,414	13,256,539	715,875
(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)	4,052,508	3,932,508	120,000
正味財産合計	13,972,414	13,256,539	715,875
負債及び正味財産合計	14,652,522	13,826,715	825,807

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

(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	1,504	△ 304
基本財産受取利息	1,200	1,504	△ 304
特定資産運用益	313	897	△ 584
特定資産受取利息	313	897	△ 584
受取会費	5,597,900	5,690,600	△ 92,700
受取一般会費収入	5,597,900	5,690,600	△ 92,700
事業収益	359,500	385,000	△ 25,500
広報事業収益	0	20,000	△ 20,000
会員親睦事業収益	359,500	135,000	224,500
青年・女性部会事業収益	0	230,000	△ 230,000
受取補助金等	4,052,800	4,305,900	△ 253,100
受取県連補助金	225,700	353,100	△ 127,400
受取全法連助成金振替額	3,827,100	3,952,800	△ 125,700
受取負担金	1,000,000	499,000	501,000
受取負担金	546,000	335,000	211,000
受取青年・女性部会負担金	454,000	164,000	290,000
雑収益	308,075	144,062	164,013
受取利息	2,075	1,062	1,013
雑収益	306,000	143,000	163,000
経常収益計	11,319,788	11,026,963	292,825
(2) 経常費用			
事業費	7,288,377	6,525,485	762,892
給料手当	2,695,000	2,252,640	442,360
退職給付費用	84,000	0	84,000
福利厚生費	261,331	222,305	39,026
事務委託費	84,000	72,000	12,000
会議費	108,351	163,660	△ 55,309
旅費交通費	1,003,913	1,170,204	△ 166,291
通信運搬費	247,531	219,716	27,815
消耗品費	328,664	162,504	166,160
印刷製本費	443,619	312,630	130,989
光熱水料費	151,200	129,600	21,600
賃借料	840,000	720,000	120,000
諸謝金	84,000	289,187	△ 205,187
租税公課	42,000	48,000	△ 6,000
支払負担金	364,200	310,000	54,200
会場設営費	151,730	110,800	40,930
広告宣伝費	42,700	63,750	△ 21,050
表彰費	14,400	53,496	△ 39,096
リース料	88,410	75,465	12,945
支払手数料	130,767	50,064	80,703
新聞図書費	58,050	38,400	19,650
雑費	64,511	61,064	3,447

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,315,536	4,350,774	△ 1,035,238
給料手当	1,155,000	1,501,760	△ 346,760
退職給付費用	36,000	0	36,000
福利厚生費	111,999	148,202	△ 36,203
事務委託費	36,000	48,000	△ 12,000
会議費	777,957	861,830	△ 83,873
旅費交通費	129,172	363,336	△ 234,164
通信運搬費	74,452	137,150	△ 62,698
消耗品費	66,481	39,452	27,029
印刷製本費	92,472	184,269	△ 91,797
光熱水料費	64,800	86,400	△ 21,600
賃借料	360,000	480,000	△ 120,000
租税公課	18,000	32,000	△ 14,000
諸会費	128,980	128,920	60
支払負担金	50,000	15,000	35,000
委託費	0	89,250	△ 89,250
広告宣伝費	3,000	25,000	△ 22,000
渉外慶弔費	96,180	121,900	△ 25,720
表彰費	2,000	0	2,000
リース料	37,890	50,310	△ 12,420
支払手数料	56,043	30,436	25,607
雑費	19,110	7,559	11,551
経常費用計	10,603,913	10,876,259	△ 272,346
評価損益等調整前当期経常増減額	715,875	150,704	565,171
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	715,875	150,704	565,171
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	715,875	150,704	565,171
一般正味財産期首残高	13,256,539	13,105,835	150,704
一般正味財産期末残高	13,972,414	13,256,539	715,875
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	3,827,100	3,952,800	△ 125,700
受取全法連助成金	3,827,100	3,952,800	△ 125,700
一般正味財産への振替額	△ 3,827,100	△ 3,952,800	125,700
一般正味財産への振替額	△ 3,827,100	△ 3,952,800	125,700
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	13,972,414	13,256,539	715,875

事業別区分経理の内訳表

【別表B(2)-3】

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(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	313	313
特定資産利息						313	313
受取会費	0	0	0	0	0	5,597,900	5,597,900
正会員受取会費						5,597,900	5,597,900
事業収益	0	0	0	0	359,500	0	359,500
広報事業収益					0		0
会員親睦事業収益					359,500		359,500
青年・女性部会事業収益	0			0	0		0
受取補助金等	0	0	3,827,100	3,827,100	225,700	0	4,052,800
受取全法連助成金振替額			3,827,100	3,827,100			3,827,100
受取県法連補助金					225,700		225,700
その他補助金					0		0
受取負担金	730,000	0	0	730,000	144,000	126,000	1,000,000
受取負担金	420,000			420,000		126,000	546,000
受取青年・女性部会負担金	310,000			310,000	144,000		454,000
雑収益	0	0	0	0	200,000	108,075	308,075
受取利息						2,075	2,075
雑収益					200,000	106,000	306,000
経常収益計	730,000	0	3,827,100	4,557,100	929,200	5,833,488	11,319,788
(2) 経常費用							
事業費	3,635,722	1,862,882	0	5,498,604	1,789,773		7,288,377
【税の普及啓発活動費】	998,559	0	0	998,559	0		998,559
会議費	846			846			846
旅費交通費	688,110			688,110			688,110
通信運搬費	43,783			43,783			43,783
消耗品費	26,420			26,420			26,420
印刷製本費	155,400			155,400			155,400
支払負担金	54,000			54,000			54,000
委託費	0			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	10,000			10,000			10,000
【経営支援・社会貢献活動費】	0	355,935	0	355,935	0		355,935
会議費		20,661		20,661			20,661
旅費交通費		0		0			0
通信運搬費		25,598		25,598			25,598
消耗品費		58,905		58,905			58,905
印刷製本費		72,450		72,450			72,450
諸謝金		84,000		84,000			84,000
支払負担金		10,000		10,000			10,000
会場設営費		45,930		45,930			45,930
広告宣伝費		35,700		35,700			35,700
支払手数料		0		0			0
雑費		2,691		2,691			2,691
【福利厚生・会員支援親睦活動費】	0	0	0	0	659,565		659,565
会議費				0	86,844		86,844
旅費交通費				0	14,400		14,400
通信運搬費				0	4,426		4,426
消耗品費				0	88,215		88,215
印刷製本費				0	0		0
支払負担金				0	300,200		300,200
会場設営費				0	85,800		85,800
表彰費				0	14,400		14,400
支払手数料				0	0		0
新聞図書費					58,050		58,050
雑費				0	7,230		7,230

(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)	2,637,163	1,506,947	0	4,144,110	1,130,208		5,274,318
給料手当	1,347,500	770,000		2,117,500	577,500		2,695,000
退職給付費用	42,000	24,000		66,000	18,000		84,000
福利厚生費	130,666	74,666		205,332	55,999		261,331
事務委託費	42,000	24,000		66,000	18,000		84,000
旅費交通費	150,702	86,115		236,817	64,586		301,403
通信運搬費	86,863	49,635		136,498	37,226		173,724
消耗品費	77,563	44,321		121,884	33,240		155,124
印刷製本費	107,885	61,648		169,533	46,236		215,769
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	21,000	12,000		33,000	9,000		42,000
広告宣伝費	3,500	2,000		5,500	1,500		7,000
リース料	44,205	25,260		69,465	18,945		88,410
支払手数料	65,384	37,362		102,746	28,021		130,767
雑費	22,295	12,740		35,035	9,555		44,590
管理費						3,315,536	3,315,536
給料手当						1,155,000	1,155,000
退職給付費用						36,000	36,000
福利厚生費						111,999	111,999
事務委託費						36,000	36,000
会議費						777,957	777,957
旅費交通費						129,172	129,172
通信運搬費						74,452	74,452
消耗品費						66,481	66,481
印刷製本費						92,472	92,472
水道光熱費						64,800	64,800
賃借料						360,000	360,000
租税公課						18,000	18,000
諸会費						128,980	128,980
支払負担金						50,000	50,000
委託費						0	0
広告宣伝費						3,000	3,000
渉外慶弔費						96,180	96,180
会場費						0	0
表彰費						2,000	2,000
リース料						37,890	37,890
支払手数料						56,043	56,043
雑費						19,110	19,110
【経常費用計】	3,635,722	1,862,882	0	5,498,604	1,789,773	3,315,536	10,603,913
【当期経常増減額】	△ 2,905,722	△ 1,862,882	3,827,100	△ 941,504	△ 860,573	2,517,952	715,875
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】	2,905,722	1,862,882	△ 3,827,100	941,504	860,573	△ 1,802,077	0
【当期一般正味財産増減額】	0	0	0	0	0	715,875	715,875
【一般正味財産期首残高】						13,256,539	13,256,539
【一般正味財産期末残高】	0	0	0	0	0	13,972,414	13,972,414
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	13,972,414	13,972,414

財務諸表に対する注記

平成26年3月31日現在

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	516,666	120,000	0	636,666
財政調整引当資産	3,415,842	0	0	3,415,842
小計	3,932,508	120,000	0	4,052,508
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	9,934,508	120,000	0	10,054,508

4. 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	636,666	—	—	636,666
財政調整引当資産	3,415,842	—	3,415,842	—
小計	4,052,508	—	3,415,842	636,666
合計	10,052,508	—	9,415,842	636,666

5. 担保に供している資産なし

6. 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	516,666	120,000			636,666
合計	516,666	120,000			636,666

7. 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 馬県法人会連合会	0	225,700	225,700	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	3,827,100	3,827,100	0	
合計		0	4,052,800	4,052,800	0	

8. 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	3,827,100
合計	3,827,100

9. 実施事業資産

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

(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 普通預金 群馬銀行藤岡支店 東和銀行藤岡支店 しのめ信用金庫藤岡営業部 ぐんまみらい信用組合藤岡支店	運転資金として	16,969
				4,581,045
				1,511,979
				1,013,174
				1,175,337
				880,555
流動資産合計				4,598,014
(固定資産)	基本財産 特定資産 その他固定資産			6,000,000
				6,000,000
				4,052,508
				636,666
				3,415,842
				2,000
固定資産合計				10,054,508
資産合計				14,652,522
(流動負債)	預り金			43,442
流動負債合計				43,442
(固定負債)	退職給付引当金			636,666
固定負債合計				636,666
負債合計				680,108
正味財産				13,972,414