

第1号議案 平成28年度 収支決算承認の件

貸 借 対 照 表

(平成29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	12,259	16,438	△ 4,179
普通預金	3,954,454	4,415,187	△ 460,733
支部活動費前払金	4,313,231	4,682,346	△ 369,115
部会前払金	646,873	650,410	△ 3,537
【流動資産合計】	8,926,817	9,764,381	△ 837,564
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
定期預金	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			
社会貢献活動引当資産	300,773	600,763	△ 299,990
同 (支部)	1,947,290	1,710,719	236,571
周年行事引当資産	14,856	1,114,838	△ 1,099,982
同 (支部)	3,935,859	3,535,844	400,015
同 (部会)	200,000	200,000	0
減価償却引当資産	0	0	0
退職給付引当資産	384,012	120,000	264,012
【特定資産合計】	6,782,790	7,282,164	△ 499,374
(3) その他の固定資産			
什器備品	5,838	7,298	△ 1,460
車両運搬具	0	0	0
【その他の固定資産合計】	5,838	7,298	△ 1,460
【固定資産合計】	11,788,628	12,289,462	△ 500,834
【資産合計】	20,715,445	22,053,843	△ 1,338,398
II 負債の部			
1 流動負債	0	0	0
2 固定負債			
退職給付引当金	384,012	120,000	264,012
【固定負債合計】	384,012	120,000	264,012
【負債合計】	384,012	120,000	264,012
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	20,331,433	21,933,843	△ 1,602,410
(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)	(6,472,778)	(7,158,164)	(372,951)
【正味財産合計】	20,331,433	21,933,843	△ 1,602,410
【負債及び正味財産合計】	20,715,445	22,053,843	△ 1,338,398

平成28年度 正味財産増減計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(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					
①	基本財産運用益	1,062	1,001	61	
	基本財産受取利息	1,062	1,001	61	
②	特定資産運用益	40	343	△ 303	
	特定資産受取利息	40	343	△ 303	
③	受取会費	22,667,460	22,779,750	△ 112,290	
	受取一般会費	10,106,500	10,137,750	△ 31,250	
	支部受取会費	12,560,960	12,642,000	△ 81,040	
④	事業収益	7,698,000	7,056,800	641,200	
	研修事業収益	2,057,000	1,320,000	737,000	
	支部事業収益	4,806,000	4,878,500	△ 72,500	
	部会事業収益	835,000	858,300	△ 23,300	
	広報事業収益	0	0	0	
⑤	受取補助金等	10,737,100	10,224,000	513,100	
	受取全法連助成金振替額	10,132,000	9,544,000	588,000	
	県法連補助金	455,100	530,000	△ 74,900	
	その他補助金	150,000	150,000	0	
⑥	雑収益	2,256,344	1,673,742	582,602	
	受取利息	90	991	△ 901	
	雑収益	887,000	365,250	521,750	
	支部雑収益	1,306,178	1,257,354	48,824	
	部会雑収益	63,076	50,147	12,929	
【 経常収益計 】		43,360,006	41,735,636	1,624,370	
(2) 経常費用					
①	事業費	40,359,637	35,299,483	5,060,154	
	(研修相談事業)	372,262	310,294	61,968	
	会場費	196,112	132,414	63,698	
	印刷製本費	38,610	39,144	△ 534	
	通信運搬費	137,540	138,736	△ 1,196	
	委員会費	0	0	0	
	(税制提言事業)	527,850	310,500	217,350	
	旅費交通費	456,850	19,500	437,350	
	支払負担金	70,000	291,000	△ 221,000	
	雑費	1,000	0	1,000	
	(税の広報事業)	2,258,163	2,192,978	65,185	
	印刷製本費	2,044,520	2,026,878	17,642	
	通信運搬費	87,926	92,784	△ 4,858	
	啓発用品購入費	70,200	10,800	59,400	
	会場費	55,517	62,516	△ 6,999	

科	目	当 年 度	前 年 度	増	減	備	考
	(社会貢献事業)	2,010,124	620,010	1,390,114			
	講師謝金	1,442,390	492,570	949,820			
	会場費	449,146	70,200	378,946			
	印刷製本費	90,374	51,840	38,534			
	雑費	28,214	5,400	22,814			
	(会員増強事業)	592,155	675,921	△ 83,766			
	支払助成金	290,000	345,000	△ 55,000			
	諸謝金	170,000	140,000	30,000			
	会場費	71,092	128,898	△ 57,806			
	印刷製本費	61,063	61,063	0			
	雑費	0	960	△ 960			
	(調査研修活動事業)	1,088,704	0	1,088,704			
	調査研修費	1,088,704	0	1,088,704			
	(会員支援交流事業)	4,278,910	2,557,920	1,720,990			
	会議費	2,128,124	1,711,166	416,958			
	表彰費	740,126	846,754	△ 106,628			
	印刷製本費	1,400,220	0	1,400,220			
	通信運搬費	10,440	0	10,440			
	雑費	0	0	0			
	(部会活動事業)	1,634,995	756,926	878,069			
	青年・女性部会活動費	1,634,995	756,926	878,069			
	(支部活動事業)	17,940,769	18,441,027	△ 500,258			
	支部活動費	17,940,769	18,441,027	△ 500,258			
	(按分共通経費)	9,655,705	9,433,907	221,798			
	給料手当	6,708,000	6,457,800	250,200			
	退職給付費用	198,007	216,044	△ 18,037			
	福利厚生費	817,237	830,263	△ 13,026			
	旅費交通費	68,925	37,578	31,347			
	通信運搬費	196,871	180,878	15,993			
	什器備品費	0	0	0			
	消耗品費	374,144	286,884	87,260			
	修繕費	0	0	0			
	印刷製本費	2,428	8,503	△ 6,075			
	燃料費	0	0	0			
	賃借料	765,000	765,000	0			
	保険料	21,562	21,562	0			
	租税公課費	61,050	61,050	0			
	支払負担金	199,244	199,350	△ 106			
	リース料	159,552	290,114	△ 130,562			
	支払手数料	55,335	51,942	3,393			
	雑費	28,350	26,939	1,411			
	② 管理費	4,601,319	4,492,048	109,271			
	給料手当	2,236,000	2,152,600	83,400			
	退職給付費用	66,005	72,016	△ 6,011			
	福利厚生費	272,113	276,756	△ 4,343			
	会議費	961,249	960,096	1,153			
	旅費交通費	22,977	12,528	10,449			
	通信運搬費	65,625	60,294	5,331			

科	目	当 年 度	前 年 度	増	減	備 考
	什器備品費	0	0	0		
	消耗品費	124,716	95,630	29,086		
	修繕費	0	0	0		
	印刷製本費	812	2,837	△ 2,025		
	燃料費	0	0	0		
	賃借料	255,000	255,000	0		
	保険料	7,188	7,188	0		
	租税公課費	20,350	20,350	0		
	支払負担金	66,416	66,450	△ 34		
	リース料	53,186	96,706	△ 43,520		
	支払手数料	18,447	17,316	1,131		
	支払寄附金	50,000	0	50,000		
	渉外費	267,000	272,000	△ 5,000		
	慶弔費	104,485	115,300	△ 10,815		
	雑 費	9,450	8,981	469		
	【 経 常 費 用 計 】	44,960,956	39,791,531	5,169,425		
	【 当 期 経 常 増 減 額 】	△ 1,600,950	1,944,105	△ 3,545,055		
2	経常外増減の部					
	(1) 経常外収益	0	0	0		
	【 経 常 外 収 益 計 】	0	0	0		
	(2) 経常外費用	1,460	0	1,460		
	その他固定資産除却損	1,460	0	1,460		
	車両運搬具除却損	0	0	0		
	【 経 常 外 費 用 計 】	1,460	0	1,460		
	【 当 期 経 常 外 増 減 額 】	△ 1,460	0	△ 1,460		
	【 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 】	△ 1,602,410	1,944,105	△ 3,546,515		
	【 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高 】	21,933,843	21,389,738	544,105		
	【 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高 】	20,331,433	23,333,843	△ 3,002,410		
II	指定正味財産増減の部					
	受取補助金等	10,099,000	9,544,000	555,000		
	受取全法連助成金	10,099,000	9,544,000	555,000		
	一般正味財産への振替	△ 10,099,000	△ 9,544,000	△ 555,000		
	一般正味財産への振替額	△ 10,099,000	△ 9,544,000	△ 555,000		
	【 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	正味財産期末残高	20,331,433	23,333,843	△ 3,002,410		

科 目	実 施 事 業 等 会 計				そ の 他 会 計			法人会計	合 計
	継続1	継続2	共 通	小 計	その他1	共 通	小 計		
会場費				0	71,092		71,092		71,092
印刷製本費				0	61,063		61,063		61,063
(調査研修活動事業)	0	0	0	0	1,088,704	0	1,088,704		1,088,704
調査研修費				0	1,088,704		1,088,704		1,088,704
(会員支援交流事業)	0	0	0	0	4,278,910	0	4,278,910		4,278,910
会議費				0	2,128,124		2,128,124		2,128,124
表彰費				0	740,126		740,126		740,126
印刷製本費				0	1,400,220		1,400,220		1,400,220
通信運搬費				0	10,440		10,440		10,440
(部会活動事業)	0	0	0	0	1,634,995	0	1,634,995		1,634,995
部会活動費				0	1,634,995		1,634,995		1,634,995
(支部活動事業)	0	0	0	0	17,940,769	0	17,940,769		17,940,769
支部活動費				0	17,940,769		17,940,769		17,940,769
(按分共通経費)	5,922,169	2,832,341	0	8,754,510		901,195	901,195		9,655,705
給料手当	4,114,240	1,967,680	0	6,081,920		626,080	626,080		6,708,000
退職給付費用	121,445	58,082	0	179,527		18,480	18,480		198,007
福利厚生費	501,239	239,723	0	740,962		76,275	76,275		817,237
旅費交通費	42,274	20,218	0	62,492		6,433	6,433		68,925
通信運搬費	120,748	57,749	0	178,497		18,374	18,374		196,871
消耗品費	229,475	109,749	0	339,224		34,920	34,920		374,144
修繕費	0	0	0	0		0	0		0
印刷製本費	1,490	712	0	2,202		226	226		2,428
燃料費	0	0	0	0		0	0		0
賃借料	469,200	224,400	0	693,600		71,400	71,400		765,000
保険料	13,225	6,325	0	19,550		2,012	2,012		21,562
租税公課費	37,444	17,908	0	55,352		5,698	5,698		61,050
支払負担金	122,203	58,445	0	180,648		18,596	18,596		199,244
リース料	97,859	46,802	0	144,661		14,891	14,891		159,552
支払手数料	33,939	16,232	0	50,171		5,164	5,164		55,335
雑 費	17,388	8,316	0	25,704		2,646	2,646		28,350
② 管理費								4,601,319	4,601,319
給料手当								2,236,000	2,236,000
退職給付費用								66,005	66,005
福利厚生費								272,413	272,413
会議費								961,249	961,249
旅費交通費								22,977	22,977
通信運搬費								65,625	65,625
消耗品費								124,716	124,716
修繕費								0	0
印刷製本費								812	812
燃料費								0	0
賃借料								255,000	255,000
保険料								7,188	7,188
租税公課費								20,350	20,350
支払負担金								66,416	66,416
リース料								53,186	53,186
支払手数料								18,447	18,447
支払寄附金								50,000	50,000
渉外費								267,000	267,000
慶弔費								104,485	104,485
雑 費								9,450	9,450

科 目	実 施 事 業 等 会 計				そ の 他 会 計			法人会計	合 計
	継続1	継続2	共 通	小 計	その他1	共 通	小 計		
経常費用計	9,080,444	4,842,465	0	13,922,909	25,535,533	901,195	26,436,728	4,601,319	44,960,956
当期経常増減額	△ 9,080,444	△ 4,842,465	10,099,000	△ 3,823,909	△ 15,830,179	11,659,765	△ 4,170,414	6,393,373	△ 1,600,950
2. 経常増減の部									
(1) 経常外収益									0
経常外収益計									0
(2) 経常外費用								1,460	1,460
固定資産除却損								1,460	1,460
車両運搬具除却損									0
経常外費用計								1,460	1,460
当期経常外増減額								△ 1,460	△ 1,460
3. 他会計振替額	9,080,444	4,842,465	△ 10,099,000	3,823,909	15,830,179	△ 11,659,765	4,170,414	△ 7,994,323	0
4. 当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,602,410	△ 1,602,410
一般正味財産期首残高								21,933,843	21,933,843
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	20,331,433	20,331,433
II 指定正味財産増減の部									
受取全法連助成金			10,099,000	10,099,000					10,099,000
一般正味財産への振替額			△ 10,099,000	△ 10,099,000					△ 10,099,000
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	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	20,331,433	20,331,433

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) 固定資産の減価償却の方法
定額法による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、特定資産及びその他固定資産の増減額並びにその残高

(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				0
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				
社会貢献活動引当資産	600,763	10	300,000	300,773
社会貢献活動引当資産(支部)	1,710,719	1,211,238	974,667	1,947,290
周年行事引当資産	1,114,838	18	1,100,000	14,856
周年行事引当資産(支部)	3,535,844	433,186	432,616	3,536,414
周年行事引当資産(部会)	200,000	0	0	200,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
退職給付引当資産	120,000	264,012	0	384,012
小 計	7,282,164	1,908,464	2,807,283	6,383,345
その他固定資産				
什器備品	7,298	0	1,460	5,838
車両運搬具	0	0	0	0
小 計	7,298	0	1,460	5,838
合 計	12,289,462	1,908,464	2,808,743	11,389,183

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	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
社会貢献活動引当資産	300,773	0	300,773	0
社会貢献活動引当資産(支部)	1,947,290	0	1,947,290	0
周年行事引当資産	14,856	0	14,856	0
周年行事引当資産(支部)	3,935,859	0	3,935,859	0
周年行事引当資産(部会)	200,000	0	200,000	0
退職給付引当資産	384,012	0	0	384,012
小 計	6,782,790	0	6,398,778	384,012
合 計	11,782,790	0	11,398,778	384,012

6 担保に供している資産なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
什器備品	145,971	140,133	5,838
車両運搬具	0	0	0
合 計	145,971	140,133	5,838

8 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	120,000	264,012			384,012
合 計	120,000	264,012	0	0	384,012

9 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						
地方公共団体等補助金	町、商工会	0	150,000	150,000	0	
県連補助金	一般社団法人 群馬県法人会連合会	0	455,100	455,100	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	10,132,000	10,132,000	0	
合 計		0	10,737,100	10,737,100	0	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(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	10,099,000
合 計	10,099,000

11 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29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	手元保管	運転資金として	12,259
預金	普通預金		
	群馬銀行館林支店	運転資金として	3,954,454
前払金		支部活動費前払金	4,313,231
前払金		部会活動費前払金	646,873
流動資産計			8,926,817
(固定資産)			
基本財産			5,000,000
	定期預金	群馬銀行館林支店	2,000,000
		館林信用金庫	3,000,000
特定資産			6,782,790
	社会貢献引当資産	群馬銀行館林支店	300,773
	同 (支部)	社会貢献活動の支払備え	1,917,290
	周年行事引当資産	群馬銀行館林支店	14,856
	同 (支部)	周年行事の支払備え	3,935,859
	同 (部会)	周年行事の支払備え	200,000
	退職給付引当資産	群馬銀行館林支店	384,012
その他固定資産			5,838
	什器備品	応接セット	5,838
	車両運搬具		0
固定資産合計			11,788,628
資産合計			20,715,445
(流動負債)			
流動負債			0
流動負債合計			0
(固定負債)			
	退職給付引当金	退職金の支払備え	384,012
固定負債合計			384,012
負債合計			384,012
正味財産			20,331,433

監 査 報 告 書

一般社団法人 東毛法人会
会 長 岡 田 和 夫 殿

一般社団法人東毛法人会の平成28年4月1日から平成29年3月31日
までの事業年度の計算書類と会務について、関係諸帳票及び証拠書類に基づい
て精査した結果、会計処理の手続き及び会務が適正に実施されていることを認
めたので報告いたします。

平成29年4月25日

一般社団法人 東毛法人会

監 事 早 川 茂 ⑩

監 事 栗 林 盛 男 ⑩

監 事 井 野 正 夫 ⑩