

貸借対照表

平成28年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	平成27年度	平成26年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,381,152	8,121,016	△ 739,864
未収会費	362,300	627,700	△ 265,400
立替金	157,576	167,216	△ 9,640
未収入金	733,650	133,650	600,000
前払金	680,921	626,175	54,746
流動資産合計	9,315,599	9,675,757	△ 360,158
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給与引当資産	6,193,985	17,049,050	△ 10,855,065
特定資産合計	6,193,985	17,049,050	△ 10,855,065
(2)その他固定資産			
敷金	933,178	933,178	0
その他固定資産合計	933,178	933,178	0
固定資産合計	7,127,163	17,982,228	△ 10,855,065
資産合計	16,442,762	27,657,985	△ 11,215,223
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払い費用	732,654	31,429	701,225
前受会費	21,600	58,200	△ 36,600
預り金	358,138	420,425	△ 62,287
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,182,392	580,054	602,338
2. 固定負債			
退職給与引当金	6,193,985	17,049,050	△ 10,855,065
固定負債合計	6,193,985	17,049,050	△ 10,855,065
負債合計	7,376,377	17,629,104	△ 10,252,727
III 正味財産の部			
一般正味財産	9,066,385	10,028,881	△ 962,496
正味財産合計	9,066,385	10,028,881	△ 962,496
負債及び正味財産合計	16,442,762	27,657,985	△ 11,215,223

平成27年度 損益計算書（正味財産増減計算書）

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

（単位：円）

科 目	平成27年度	平成26年度	増 減	備 考
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
ⅰ. 経常増減の部				
1. 経常収益				
1) 特定資産運用益	4,095	8,293	△ 4,198	
特定資産受取利息	4,095	8,293	△ 4,198	特定資産に対する利息
2) 受取会費	56,869,700	57,502,100	△ 632,400	
会員受取会費	56,869,700	57,502,100	△ 632,400	会員からの会費
3) 事業収益	7,638,927	6,988,333	650,594	
研修事業収益	2,412,800	2,109,490	303,310	研修事業参加費
会員交流事業収益	2,205,160	2,071,500	133,660	会議、交流事業参加費
簡易保険取扱事業収益	266,393	339,500	△ 73,107	簡易保険団体取扱手数料
生活習慣病健診取扱収益	1,248,530	1,208,950	39,580	生活習慣病健診取扱手数料
事務受託収益	650,000	650,000	0	納税貯蓄組合事務委託料等
福利厚生事業収益	856,044	608,893	247,151	福利厚生制度手数料等
4) 全法連受取助成金	15,019,100	14,051,300	967,800	
公益事業助成金	14,769,100	13,951,300	817,800	全法連公益事業対象助成金
その他助成金	250,000	100,000	150,000	全法連助成金
5) 東法連受取補助金	1,079,000	800,000	279,000	
運営費補助金	200,000	200,000	0	東法連補助金
会員増強推進補助金	879,000	600,000	279,000	東法連補助金
6) 雑収益	1,530,669	1,122,525	408,144	
受取利息	5,065	3,857	1,208	預貯金利息
雑収益	1,525,604	1,118,668	406,936	祝儀、雑収入、負担金受入等
経常収益計	82,141,491	80,472,551	1,668,940	
2. 経常費用				
1) 事業費	68,598,413	70,764,303	△ 2,165,890	
給料手当	28,476,428	31,365,790	△ 2,889,362	職員給料・手当
福利厚生費	5,425,249	6,201,830	△ 776,581	法定福利費・福利厚生費
退職給付費用	453,685	273,998	179,687	当期積立退職金(引当金へ)
旅費交通費	4,396,374	3,080,033	1,316,341	交流事業旅費(貸切バス)等
通信運搬費	3,827,721	3,873,087	△ 45,366	電話料・事業開催通知等
消耗什器備品費	0	182,520	△ 182,520	事業告知用機材等
消耗品費	2,716,881	2,874,215	△ 157,334	用紙代・事業参加賞等
印刷製本費	2,252,881	2,381,798	△ 128,917	広報誌・各種資料印刷費等
燃料費	66,097	94,273	△ 28,176	車輛燃料代
光熱水料費	333,553	397,829	△ 64,276	事務所電気・ガス・水道代
賃借料	3,221,380	3,210,980	10,400	事務所・駐車場の賃借料
会場費	4,983,782	4,561,017	422,765	租税教育事業等会場費・出展料等
広告宣伝費	157,640	184,744	△ 27,104	電柱巻看板設置費用等
リース料	1,463,359	1,422,856	40,503	車輛・事務機器リース料
保険料	522,675	511,142	11,533	事務所・車輛等の保険料
諸謝金	2,681,891	3,806,695	△ 1,124,804	研修会講師謝金・広報誌原稿料
会議費	6,168,725	5,279,186	889,539	委員会、地区会議等
図書費	196,027	206,798	△ 10,771	税務研修テキスト等

(単位：円)

科 目	平成27年度	平成26年度	増 減	備 考
支払負担金	674,158	507,867	166,291	税務懇談会負担金等
支払手数料	203,281	209,895	△ 6,614	金融機関等手数料
雑費	376,626	137,750	238,876	税務研修関係等雑費
2)管理費	13,990,674	14,960,756	△ 970,082	
給料手当	3,164,037	3,485,081	△ 321,044	職員給料・手当
福利厚生費	602,804	689,080	△ 86,276	法定福利費・福利厚生費
退職給付費用	50,410	30,444	19,966	当期積立退職金(引当金へ)
旅費交通費	212,194	161,398	50,796	役職員出張旅費・交通費
通信運搬費	702,832	816,851	△ 114,019	電話料・郵送料等
消耗品費	577,686	740,854	△ 163,168	用紙・文具等
印刷製本費	454,388	294,626	159,762	各種資料印刷費等
燃料費	7,244	10,359	△ 3,115	車輛燃料代
光熱水料費	37,059	44,205	△ 7,146	事務所電気・ガス・水道代
賃借料	355,100	357,920	△ 2,820	事務所・駐車場等の賃借料
会場費	666,750	760,198	△ 93,448	通常総会等会場費
リース料	337,879	384,978	△ 47,099	車輛・事務機器リース料
保険料	55,810	46,844	8,966	事務所・車輛等の保険料
会議費	4,339,534	5,209,950	△ 870,416	総会、理事会、委員会等
渉外慶弔費	434,194	315,610	118,584	慶弔費・外部団体との交際費
諸会費	1,205,616	1,297,195	△ 91,579	東法連、三法連会費等
表彰費	622,464	135,832	486,632	会員増強功労表彰等
図書費	0	20,000	△ 20,000	定期刊行物購読料
支払手数料	20,363	21,055	△ 692	金融機関手数料等
雑費	144,310	138,276	6,034	事務関係雑費等
経常費用計	82,589,087	85,725,059	△ 3,135,972	
当期経常増減額	△ 447,596	△ 5,252,508	4,804,912	
ii. 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				
未収会費回収不能額	444,900	510,300	△ 65,400	
経常外費用計	444,900	510,300	△ 65,400	
当期経常外増減額	△ 444,900	△ 510,300	65,400	
税引前一般正味財産増減額	△ 892,496	△ 5,762,808	4,870,312	
法人税等	70,000	70,000	0	地方税均等割
当期一般正味財産増減額	△ 962,496	△ 5,832,808	4,870,312	
一般正味財産期首残高	10,028,881	15,861,689	△ 5,832,808	
一般正味財産期末残高	9,066,385	10,028,881	△ 962,496	
II 指定正味財産増減の部				
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	9,066,385	10,028,881	△ 962,496	

平成27年度 損益計算書(正味財産増減計算書) 内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計 (会務運営)	合 計
	公1 (税制・税務)	公2 (経営・貢献)	公1・公2 共 通	小 計	収1 (収益・厚生)	他1 (会員交流)	共 通	小 計		
I 一般正味財産増減の部										
Ⅰ.経常増減の部										
1. 経常収益										
1)特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,095	4,095
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	4,095	4,095
2)受取会費	0	0	28,434,850	28,434,850	0	17,060,910	0	17,060,910	11,373,940	56,869,700
会員受取会費	0	0	28,434,850	28,434,850	0	17,060,910	0	17,060,910	11,373,940	56,869,700
3)事業収益	2,395,800	17,000	0	2,412,800	3,020,967	2,205,160	0	5,226,127	0	7,638,927
研修事業収益	2,395,800	17,000	0	2,412,800	0	0	0	0	0	2,412,800
会員交流事業収益	0	0	0	0	0	2,205,160	0	2,205,160	0	2,205,160
簡易保険取扱事業収益	0	0	0	0	266,393	0	0	266,393	0	266,393
生活習慣病健診取扱事業収益	0	0	0	0	1,248,530	0	0	1,248,530	0	1,248,530
事務受託収益	0	0	0	0	650,000	0	0	650,000	0	650,000
福利厚生事業収益	0	0	0	0	856,044	0	0	856,044	0	856,044
4)全法連受取助成金	0	0	14,769,100	14,769,100	0	0	0	0	250,000	15,019,100
公益事業助成金	0	0	14,769,100	14,769,100	0	0	0	0	0	14,769,100
その他助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	250,000	250,000
5)東法連受取補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,079,000	1,079,000
運営費補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000
会員増強推進補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	879,000	879,000
6)雑収益	30,000	300,000	0	330,000	0	185,000	0	185,000	1,015,669	1,530,669
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	5,065	5,065
雑収益	30,000	300,000	0	330,000	0	185,000	0	185,000	1,010,604	1,525,604
経常収益計	2,425,800	317,000	43,203,950	45,946,750	3,020,967	19,451,070	0	22,472,037	13,722,704	82,141,491

注) 受取会費は、公益目的事業50.0%、会員交流事業30.0%、法人会計20.0%にて配賦した。

[illegible]

[illegible]

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

I 資産の部

1 流動資産

現	金	期末現金残高	502,711
当座預金	金	三菱東京UFJ銀行八王子中央支店	1,227,387
普通預金	金	みずほ銀行八王子支店 他16行	5,651,054
未収会費	費	平成27年度分会費	362,300
立替金	金	事務受託団体運営費立替 他	157,576
未収入金	金	事務受託収入、簡易保険団体手数料収入 他	733,650
前払費用	用	4月分家賃 他	680,921
流動資産合計			9,315,599

2 固定資産

(1) 特定資産

退職給与引当資産	定期預金(三菱東京UFJ銀行八王子中央支店 他1行)	6,193,985
特定資産合計		6,193,985

(2) その他固定資産

敷金	金	933,178
その他固定資産合計		933,178
固定資産合計		7,127,163
資産合計		16,442,762

II 負債の部

1 流動負債

未払い費用	会員交流事業費用 他	732,654
前受会費	平成28年度分会費	21,600
預り金	源泉所得税 他	358,138
未払法人税等		70,000
流動負債合計		1,182,392

2 固定負債

退職給与引当金	6,193,985
固定負債合計	6,193,985
負債合計	7,376,377
正味財産	9,066,385

平成27年度決算は前記の通り相違ありません

平成28年 4月26日

公益社団法人八王子法人会

会長 多田 充 伸 ⑩

計 算 書 類 に 関 す る 注 記

平成28年 3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次の通りです。

(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
特定資産				
退職給与引当資産	17,049,050	504,095	11,359,160	6,193,985
小 計	17,049,050	504,095	11,359,160	6,193,985
合 計	17,049,050	504,095	11,359,160	6,193,985

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は次の通りです。

(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)
特定資産				
退職給与引当資産	6,193,985	—	—	(6,193,985)
小 計	6,193,985	(0)	(0)	(6,193,985)
合 計	6,193,985	(0)	(0)	(6,193,985)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は以下の通りです。

(単位：円)

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
助 成 金(全法連)	—	15,019,100	15,019,100	—
運営補助金(東法連)	—	1,079,000	1,079,000	—
合 計	—	16,098,100	16,098,100	—

5. 引当金(退職給与引当金)の明細

引当金(退職給与引当金)の明細は次の通りです。

(単位：円)

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	
17,049,050	504,095	11,359,160	0	6,193,985