

貸 借 対 照 表

平成29年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	平成28年度	平成27年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	5,264,899	7,381,152	△ 2,116,253
未 収 会 費	524,800	362,300	162,500
立 替 金	16,200	157,576	△ 141,376
未 収 入 金	0	733,650	△ 733,650
前 払 金	565,066	680,921	△ 115,855
流 動 資 産 合 計	6,370,965	9,315,599	△ 2,944,634
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退 職 給 与 引 当 資 産	6,395,461	6,193,985	201,476
特 定 資 産 合 計	6,395,461	6,193,985	201,476
(2)その他固定資産			
敷 金	257,000	933,178	△ 676,178
そ の 他 固 定 資 産 合 計	257,000	933,178	△ 676,178
固 定 資 産 合 計	6,652,461	7,127,163	△ 474,702
資 産 合 計	13,023,426	16,442,762	△ 3,419,336
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 い 費 用	48,335	732,654	△ 684,319
前 受 会 費	0	21,600	△ 21,600
預 り 金	212,371	358,138	△ 145,767
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
流 動 負 債 合 計	330,706	1,182,392	△ 851,686
2. 固定負債			
退 職 給 与 引 当 金	6,395,461	6,193,985	201,476
固 定 負 債 合 計	6,395,461	6,193,985	201,476
負 債 合 計	6,726,167	7,376,377	△ 650,210
III 正味財産の部			
一 般 正 味 財 産	6,297,259	9,066,385	△ 2,769,126
正 味 財 産 合 計	6,297,259	9,066,385	△ 2,769,126
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	13,023,426	16,442,762	△ 3,419,336

平成28年度 損益計算書（正味財産増減計算書）

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

（単位：円）

科 目	平成28年度	平成27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	1,476	4,095	△ 2,619	
特定資産受取利息	1,476	4,095	△ 2,619	特定資産に対する利息
2) 受取会費	56,390,700	56,869,700	△ 479,000	
会員受取会費	56,390,700	56,869,700	△ 479,000	会員からの会費
3) 事業収益	7,481,355	7,638,927	△ 157,572	
研修事業収益	2,440,700	2,412,800	27,900	研修事業参加費
会員交流事業収益	2,462,000	2,205,160	256,840	会議、交流事業参加費
簡易保険取扱事業収益	202,683	266,393	△ 63,710	簡易保険団体取扱手数料
生活習慣病健診取扱収益	1,275,870	1,248,530	27,340	生活習慣病健診取扱手数料
事務受託収益	170,000	650,000	△ 480,000	納税貯蓄組合事務委託料等
福利厚生事業収益	930,102	856,044	74,058	福利厚生制度手数料等
4) 全法連受取助成金	15,363,200	15,019,100	344,100	
公益事業助成金	15,213,200	14,769,100	444,100	全法連公益事業対象助成金
その他助成金	150,000	250,000	△ 100,000	全法連助成金
5) 東法連受取補助金	1,200,000	1,079,000	121,000	
運営費補助金	400,000	200,000	200,000	東法連補助金
会員増強推進補助金	800,000	879,000	△ 79,000	東法連補助金
6) 雑収益	1,968,449	1,530,669	437,780	
受取利息	276	5,065	△ 4,789	預貯金利息
雑収益	1,968,173	1,525,604	442,569	祝儀、雑収入、負担金受入等
経常収益計	82,405,180	82,141,491	263,689	
2. 経常費用				
1) 事業費	71,066,429	68,598,413	2,468,016	
給料手当	30,973,279	28,476,428	2,496,851	職員給料・手当
福利厚生費	6,057,357	5,425,249	632,108	法定福利費・福利厚生費
退職給付費用	181,329	453,685	△ 272,356	当期積立退職金(引当金へ)
旅費交通費	3,420,030	4,396,374	△ 976,344	交流事業旅費(貸切バス)等
通信運搬費	4,207,826	3,827,721	380,105	電話料・事業開催通知等
消耗品費	2,956,300	2,716,881	239,419	用紙代・事業参加賞等
印刷製本費	2,445,645	2,252,881	192,764	広報誌・各種資料印刷費等
燃料費	68,172	66,097	2,075	車輛燃料代
光熱水料費	257,430	333,553	△ 76,123	事務所電気・ガス・水道代
賃借料	3,812,741	3,221,380	591,361	事務所・駐車場の賃借料
会場費	5,470,232	4,983,782	486,450	租税教育事業等会場費・出展料等
広告宣伝費	118,424	157,640	△ 39,216	電柱巻看板設置費用等
リース料	1,428,660	1,463,359	△ 34,699	車輛・事務機器リース料
保険料	631,112	522,675	108,437	事務所・車輛等の保険料
諸謝金	2,191,649	2,681,891	△ 490,242	研修会講師謝金・広報誌原稿料
会議費	5,556,740	6,168,725	△ 611,985	委員会、地区会議等
図書費	198,539	196,027	2,512	税務研修テキスト等

(単位：円)

科 目	平成 2 8 年度	平成 2 7 年度	増 減	備 考
支払負担金	776,416	674,158	102,258	税務懇談会負担金等
支払手数料	212,148	203,281	8,867	金融機関等手数料
雑費	102,400	376,626	△ 274,226	税務研修関係等雑費
2)管理費	13,863,877	13,990,674	△ 126,797	
給料手当	3,441,477	3,164,037	277,440	職員給料・手当
福利厚生費	673,019	602,804	70,215	法定福利費・福利厚生費
退職給付費用	20,147	50,410	△ 30,263	当期積立退職金(引当金へ)
旅費交通費	171,894	212,194	△ 40,300	役職員出張旅費・交通費
通信運搬費	290,706	702,832	△ 412,126	電話料・郵送料等
消耗品費	820,706	577,686	243,020	用紙・文具等
印刷製本費	166,024	454,388	△ 288,364	各種資料印刷費等
燃料費	7,513	7,244	269	車輛燃料代
光熱水料費	28,604	37,059	△ 8,455	事務所電気・ガス・水道代
賃借料	425,797	355,100	70,697	事務所・駐車場等の賃借料
会場費	152,486	666,750	△ 514,264	通常総会等会場費
リース料	583,490	337,879	245,611	車輛・事務機器リース料
保険料	59,899	55,810	4,089	事務所・車輛等の保険料
会議費	4,664,264	4,339,534	324,730	総会、理事会、委員会等
渉外慶弔費	475,472	434,194	41,278	慶弔費・外部団体との交際費
諸会費	1,089,350	1,205,616	△ 116,266	東法連、三法連会費等
表彰費	563,608	622,464	△ 58,856	会員増強功労表彰等
支払手数料	23,572	20,363	3,209	金融機関手数料等
雑費	205,849	144,310	61,539	事務関係雑費等
経常費用計	84,930,306	82,589,087	2,341,219	
当期経常増減額	△ 2,525,126	△ 447,596	△ 2,077,530	
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	174,000	444,900	△ 270,900	
経常外費用計	174,000	444,900	△ 270,900	
当期経常外増減額	△ 174,000	△ 444,900	270,900	
税引前一般正味財産増減額	△ 2,699,126	△ 892,496	△ 1,806,630	
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	△ 2,769,126	△ 962,496	△ 1,806,630	
一般正味財産期首残高	9,066,385	10,028,881	△ 962,496	
一般正味財産期末残高	6,297,259	9,066,385	△ 2,769,126	
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	6,297,259	9,066,385	△ 2,769,126	

平成28年度 損益計算書(正味財産増減計算書) 内訳表

平成28年4月1日から平成29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	1,476	1,476
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,476	1,476
2)受取会費	0	0	28,195,350	28,195,350	0	14,097,675	0	14,097,675	14,097,675	56,390,700
会員受取会費	0	0	28,195,350	28,195,350	0	14,097,675	0	14,097,675	14,097,675	56,390,700
3)事業収益	2,436,700	4,000	0	2,440,700	2,578,655	2,462,000	0	5,040,655	0	7,481,355
研修事業収益	2,436,700	4,000	0	2,440,700	0	0	0	0	0	2,440,700
会員交流事業収益	0	0	0	0	0	2,462,000	0	2,462,000	0	2,462,000
簡易保険取扱事業収益	0	0	0	0	202,683	0	0	202,683	0	202,683
生活習慣病健診取扱事業収益	0	0	0	0	1,275,870	0	0	1,275,870	0	1,275,870
事務受託収益	0	0	0	0	170,000	0	0	170,000	0	170,000
福利厚生事業収益	0	0	0	0	930,102	0	0	930,102	0	930,102
4)全法連受取助成金	0	0	15,213,200	15,213,200	0	0	0	0	150,000	15,363,200
公益事業助成金	0	0	15,213,200	15,213,200	0	0	0	0	0	15,213,200
その他助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000	150,000
5)東法連受取補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
運営費補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000	400,000
会員増強推進補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	800,000	800,000
6)雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,968,449	1,968,449
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	276	276
雑収益									1,968,173	1,968,173
経常収益計	2,436,700	4,000	43,408,550	45,849,250	2,578,655	16,559,675	0	19,138,330	17,417,600	82,405,180

注) 受取会費は、公益目的事業50.0%、会員交流事業25.0%、法人会計25.0%にて配賦した。

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		
2. 経常費用											
1)事業費		33,885,283	18,020,690	0	51,905,973	3,339,885	15,820,571	0	19,160,456		71,066,429
給料手当		15,486,639	8,603,690	0	24,090,329	1,720,737	5,162,213	0	6,882,950		30,973,279
福利厚生費		3,028,673	1,682,603	0	4,711,276	336,521	1,009,560	0	1,346,081		6,057,357
退職給付費用		90,664	50,370	0	141,034	10,074	30,221	0	40,295		181,329
旅費交通費		981,458	320,556	0	1,302,014	57,580	2,060,436	0	2,118,016		3,420,030
通信運搬費		1,897,338	1,094,398	0	2,991,736	429,140	786,950	0	1,216,090		4,207,826
消耗品費		1,885,610	529,980	0	2,415,590	50,522	490,188	0	540,710		2,956,300
印刷製本費		1,129,882	837,365	0	1,967,247	114,514	363,884	0	478,398		2,445,645
燃料費		34,345	18,793	0	53,138	3,759	11,275	0	15,034		68,172
光熱水料費		128,714	71,508	0	200,222	14,303	42,905	0	57,208		257,430
賃借料		1,977,310	988,587	0	2,965,897	211,233	635,611	0	846,844		3,812,741
会場費		3,969,686	1,044,404	0	5,014,090	25,248	430,894	0	456,142		5,470,232
広告宣伝費		118,424	0	0	118,424	0	0	0	0		118,424
リース料		722,778	391,266	0	1,114,044	80,988	233,628	0	314,616		1,428,660
保険料		286,237	152,953	0	439,190	83,611	108,311	0	191,922		631,112
諸謝金		586,622	1,411,973	0	1,998,595	0	193,054	0	193,054		2,191,649
会議費		482,333	680,883	0	1,163,216	186,629	4,206,895	0	4,393,524		5,556,740
図書費		157,939	40,600	0	198,539	0	0	0	0		198,539
支払負担金		776,416	0	0	776,416	0	0	0	0		776,416
支払手数料		106,074	58,930	0	165,004	11,786	35,358	0	47,144		212,148
雑費		38,141	41,831	0	79,972	3,240	19,188	0	22,428		102,400
2)管理費										13,863,877	13,863,877
給料手当										3,441,477	3,441,477
福利厚生費										673,019	673,019
退職給付費用										20,147	20,147
旅費交通費										171,894	171,894
通信運搬費										290,706	290,706
消耗品費										820,706	820,706
印刷製本費										166,024	166,024
燃料費										7,513	7,513
光熱水料費										28,604	28,604

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		
賃借料									425,797	425,797
会場費									152,486	152,486
リース料									583,490	583,490
保険料									59,899	59,899
会議費									4,664,264	4,664,264
渉外慶弔費									475,472	475,472
諸会費									1,089,350	1,089,350
表彰費									563,608	563,608
支払手数料									23,572	23,572
雑費									205,849	205,849
経常費用計	33,885,283	18,020,690	0	51,905,973	3,339,885	15,820,571	0	19,160,456	13,863,877	84,930,306
当期経常増減額	△ 31,448,583	△ 18,016,690	43,408,550	△ 6,056,723	△ 761,230	739,104	0	△ 22,126	3,553,723	△ 2,525,126
ii. 経常外増減の部										
1. 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 経常外費用										
未収会費回収不能額	0	0	0	0	0	0	0	0	174,000	174,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	174,000	174,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 174,000	△ 174,000
税引前一般正味財産増減額	△ 31,448,583	△ 18,016,690	43,408,550	△ 6,056,723	△ 761,230	739,104	0	△ 22,126	3,379,723	△ 2,699,126
法人税等	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 31,448,583	△ 18,016,690	43,408,550	△ 6,056,723	△ 831,230	739,104	0	△ 92,126	3,379,723	△ 2,769,126
一般正味財産期首残高										9,066,385
一般正味財産期末残高										6,297,259
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高										6,297,259

財 産 目 録

平成29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	170,794
当 座 預 金	三菱東京UFJ銀行八王子中央支店	1,529,005
普 通 預 金	みずほ銀行八王子支店 他16行	3,565,100
未 収 会 費	平成28年度分会費	524,800
立 替 金		16,200
前 払 費 用	平成29年4月分家賃 他	565,066
流 動 資 産 合 計		6,370,965

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)	6,395,461
特 定 資 産 合 計		6,395,461

(2)その他固定資産

敷 金		257,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計		257,000
固 定 資 産 合 計		6,652,461
資 産 合 計		13,023,426

II 負債の部

1 流動負債

未 払 い 費 用	28年度使用分消耗品代金 他	48,335
預 り 金	源泉所得税 他	212,371
未 払 法 人 税 等		70,000
流 動 負 債 合 計		330,706

2 固定負債

退 職 給 与 引 当 金		6,395,461
固 定 負 債 合 計		6,395,461
負 債 合 計		6,726,167
正 味 財 産		6,297,259

平成28年度決算は前記の通り相違ありません

平成29年 4月25日

公益社団法人八王子法人会

会長 多 田 充 伸 ㊞

計 算 書 類 に 関 す る 注 記

平成29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	6,193,985	201,476	0	6,395,461
小 計	6,193,985	201,476	0	6,395,461
合 計	6,193,985	201,476	0	6,395,461

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	6,395,461	—	—	(6,395,461)
小 計	6,395,461	(0)	(0)	(6,395,461)
合 計	6,395,461	(0)	(0)	(6,395,461)

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。

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)	—	15,363,200	15,363,200	—
運営補助金(東法連)	—	1,200,000	1,200,000	—
合 計	—	16,563,200	16,563,200	—

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	
6,193,985	201,476	0	0	6,395,461

6. リース物件の内訳

当会の業務に使用するリース物件は次の通りです。

(単位：円)

名 称	リース満了時期	リース料残高
自動車 (日産セレナ)	平成31年 5月	982,295
印刷機 (RISO ORPHIS X9050)	平成31年 9月	1,227,960
複合機 (ゼロックス C3375)	平成30年12月	453,600
パソコン (富士通FMVWXD1H 6台)	平成32年 4月	734,832
折込機 (LION LF-A600)	平成32年 4月	295,704
電話機 (本機+子機5台)	平成31年 8月	462,907
合 計		4,157,298