

貸借対照表

平成30年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	228,307	170,794	57,513
当座預金	2,634,103	1,529,005	1,105,098
普通預金	5,706,545	3,565,100	2,141,445
未収会費	501,800	524,800	△ 23,000
立替金	0	16,200	△ 16,200
未収金	45,450	0	45,450
前払費用	447,290	565,066	△ 117,776
流動資産合計	9,563,495	6,370,965	3,192,530
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	6,496,099	6,395,461	100,638
特定資産合計	6,496,099	6,395,461	100,638
(2)その他固定資産			
敷金	257,000	257,000	0
その他固定資産合計	257,000	257,000	0
固定資産合計	6,753,099	6,652,461	100,638
資産合計	16,316,594	13,023,426	3,293,168
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	816,547	48,335	768,212
預り金	498,877	212,371	286,506
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,385,424	330,706	1,054,718
2. 固定負債			
退職給与引当金	6,496,099	6,395,461	100,638
固定負債合計	6,496,099	6,395,461	100,638
負債合計	7,881,523	6,726,167	1,155,356
III 正味財産の部			
一般正味財産	8,435,071	6,297,259	2,137,812
正味財産合計	8,435,071	6,297,259	2,137,812
負債及び正味財産合計	16,316,594	13,023,426	3,293,168

平成29年度 損益計算書（正味財産増減計算書）

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

（単位：円）

科 目	平成29年度	平成28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	638	1,476	△ 838	
特定資産受取利息	638	1,476	△ 838	特定資産に対する利息
2)受取会費	55,841,800	56,390,700	△ 548,900	
会員受取会費	55,841,800	56,390,700	△ 548,900	会員からの会費
3)事業収益	7,687,698	7,481,355	206,343	
研修事業収益	2,391,400	2,440,700	△ 49,300	研修事業参加費
会員交流事業収益	2,717,000	2,462,000	255,000	会議、交流事業参加費
簡易保険取扱事業収益	148,692	202,683	△ 53,991	簡易保険団体取扱手数料
生活習慣病健診取扱収益	1,330,980	1,275,870	55,110	生活習慣病健診取扱手数料
事務受託収益	170,000	170,000	0	納税貯蓄組合事務委託料等
福利厚生事業収益	929,626	930,102	△ 476	福利厚生制度手数料等
4)全法連受取助成金	15,853,000	15,363,200	489,800	
公益事業助成金	15,703,000	15,213,200	489,800	全法連公益事業対象助成金
その他助成金	150,000	150,000	0	全法連助成金
5)東法連受取補助金	1,200,000	1,200,000	0	
運営費補助金	400,000	400,000	0	東法連補助金
会員増強推進補助金	800,000	800,000	0	東法連補助金
6)雑収益	2,906,152	1,968,449	937,703	
受取利息	285	276	9	預貯金利息
雑収益	2,905,867	1,968,173	937,694	祝儀、雑収入、表彰金等
経常収益計	83,489,288	82,405,180	1,084,108	
2. 経常費用				
1)事業費	67,787,865	71,066,429	△ 3,278,564	
給料手当	28,318,877	30,973,279	△ 2,654,402	職員給料・手当
福利厚生費	5,919,021	6,057,357	△ 138,336	法定福利費・福利厚生費
退職給付費用	90,577	181,329	△ 90,752	当期積立退職金(引当金へ)
旅費交通費	3,240,905	3,420,030	△ 179,125	交流事業旅費(貸切バス)等
通信運搬費	4,513,507	4,207,826	305,681	電話料・事業開催通知等
消耗品費	2,902,652	2,956,300	△ 53,648	用紙代・事業参加賞等
印刷製本費	2,381,081	2,445,645	△ 64,564	広報誌・各種資料印刷費等
燃料費	69,865	68,172	1,693	車輛燃料代
光熱水料費	298,725	257,430	41,295	事務所電気・ガス・水道代
賃借料	3,215,186	3,812,741	△ 597,555	事務所・駐車場等の賃借料
会場費	5,600,686	5,470,232	130,454	租税教育事業等会場費・出展料等
広告宣伝費	119,720	118,424	1,296	電柱巻看板設置費用等
リース料	1,377,216	1,428,660	△ 51,444	車輛・事務機器リース料
保険料	477,553	631,112	△ 153,559	事務所・車輛等の保険料
諸謝金	2,560,470	2,191,649	368,821	研修会講師謝金・広報誌原稿料
会議費	5,528,877	5,556,740	△ 27,863	地区会議、会員交流会費用等
図書費	154,276	198,539	△ 44,263	税務研修テキスト等

(単位：円)

科 目	平成 2 9 年度	平成 2 8 年度	増 減	備 考
支払負担金	597,431	776,416	△ 178,985	租税教育事業負担金等
支払手数料	311,244	212,148	99,096	金融機関等手数料
雑費	109,996	102,400	7,596	税務研修関係等雑費
2)管理費	13,156,411	13,863,877	△ 707,466	
給料手当	3,146,541	3,441,477	△ 294,936	職員給料・手当
福利厚生費	657,671	673,019	△ 15,348	法定福利費・福利厚生費
退職給付費用	10,061	20,147	△ 10,086	当期積立退職金(引当金へ)
旅費交通費	154,960	171,894	△ 16,934	役職員出張旅費・交通費
通信運搬費	159,510	290,706	△ 131,196	電話料・郵送料等
消耗品費	637,575	820,706	△ 183,131	用紙・文具等
印刷製本費	268,522	166,024	102,498	各種資料印刷費等
燃料費	9,310	7,513	1,797	車輛燃料代
光熱水料費	33,191	28,604	4,587	事務所電気・ガス・水道代
賃借料	358,134	425,797	△ 67,663	事務所・駐車場等の賃借料
会場費	93,830	152,486	△ 58,656	通常総会等会場費
リース料	581,939	583,490	△ 1,551	車輛・事務機器リース料
保険料	44,653	59,899	△ 15,246	事務所・車輛等の保険料
諸謝金	32,400	0	32,400	会員管理システム構築費等
会議費	4,587,167	4,664,264	△ 77,097	総会、理事会、委員会等
渉外慶弔費	507,030	475,472	31,558	慶弔費・外部団体との交際費
諸会費	1,106,850	1,089,350	17,500	東法連、三法連会費等
表彰費	614,082	563,608	50,474	会員増強功労表彰等
支払手数料	23,565	23,572	△ 7	金融機関手数料等
雑費	129,420	205,849	△ 76,429	事務関係雑費等
経常費用計	80,944,276	84,930,306	△ 3,986,030	
当期経常増減額	2,545,012	△ 2,525,126	5,070,138	
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	337,200	174,000	163,200	
経常外費用計	337,200	174,000	163,200	
当期経常外増減額	△ 337,200	△ 174,000	△ 163,200	
税引前一般正味財産増減額	2,207,812	△ 2,699,126	4,906,938	
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	2,137,812	△ 2,769,126	4,906,938	
一般正味財産期首残高	6,297,259	9,066,385	△ 2,769,126	
一般正味財産期末残高	8,435,071	6,297,259	2,137,812	
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	8,435,071	6,297,259	2,137,812	

平成29年度 損益計算書(正味財産増減計算書) 内訳表

平成29年4月1日から平成30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	638	638
特定資産受取利息		0	0	0	0	0	0	0	0	638	638
2)受取会費		0	0	27,920,900	27,920,900	0	13,960,450	0	13,960,450	13,960,450	55,841,800
会員受取会費		0	0	27,920,900	27,920,900	0	13,960,450	0	13,960,450	13,960,450	55,841,800
3)事業収益		2,319,400	72,000	0	2,391,400	2,579,298	2,717,000	0	5,296,298	0	7,687,698
研修事業収益		2,319,400	72,000	0	2,391,400	0	0	0	0	0	2,391,400
会員交流事業収益		0	0	0	0	0	2,717,000	0	2,717,000	0	2,717,000
簡易保険取扱事業収益		0	0	0	0	148,692	0	0	148,692	0	148,692
生活習慣病健診取扱事業収益		0	0	0	0	1,330,980	0	0	1,330,980	0	1,330,980
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	929,626	0	0	929,626	0	929,626
4)全法連受取助成金		0	0	15,703,000	15,703,000	0	0	0	0	150,000	15,853,000
公益事業助成金		0	0	15,703,000	15,703,000	0	0	0	0	0	15,703,000
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	2,906,152	2,906,152
受取利息		0	0	0	0	0	0	0	0	285	285
雑収益		0	0	0	0	0	0	0	0	2,905,867	2,905,867
経常収益計		2,319,400	72,000	43,623,900	46,015,300	2,579,298	16,677,450	0	19,256,748	18,217,240	83,489,288

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		31,261,645	17,151,754	0	48,413,399	3,285,210	16,089,256	0	19,374,466		67,787,865
給料手当		14,159,438	7,866,355	0	22,025,793	1,573,271	4,719,813	0	6,293,084		28,318,877
福利厚生費		2,959,507	1,644,173	0	4,603,680	328,836	986,505	0	1,315,341		5,919,021
退職給付費用		45,288	25,160	0	70,448	5,032	15,097	0	20,129		90,577
旅費交通費		778,948	341,999	0	1,120,947	59,068	2,060,890	0	2,119,958		3,240,905
通信運搬費		1,780,668	1,248,096	0	3,028,764	581,782	902,961	0	1,484,743		4,513,507
消耗品費		1,553,037	814,752	0	2,367,789	60,319	474,544	0	534,863		2,902,652
印刷製本費		1,258,004	518,310	0	1,776,314	69,333	535,434	0	604,767		2,381,081
燃料費		34,932	19,409	0	54,341	3,881	11,643	0	15,524		69,865
光熱水料費		149,361	82,981	0	232,342	16,596	49,787	0	66,383		298,725
賃借料		1,604,653	889,235	0	2,493,888	177,727	543,571	0	721,298		3,215,186
会場費		3,884,667	1,184,079	0	5,068,746	33,440	498,500	0	531,940		5,600,686
広告宣伝費		119,720	0	0	119,720	0	0	0	0		119,720
リース料		670,380	395,324	0	1,065,704	77,884	233,628	0	311,512		1,377,216
保険料		200,948	111,638	0	312,586	77,288	87,679	0	164,967		477,553
諸謝金		808,433	1,576,804	0	2,385,237	16,200	159,033	0	175,233		2,560,470
会議費		374,910	346,003	0	720,913	182,727	4,625,237	0	4,807,964		5,528,877
図書費		154,276	0	0	154,276	0	0	0	0		154,276
支払負担金		597,431	0	0	597,431	0	0	0	0		597,431
支払手数料		121,722	60,422	0	182,144	12,106	116,994	0	129,100		311,244
雑費		5,322	27,014	0	32,336	9,720	67,940	0	77,660		109,996
2)管理費										13,156,411	13,156,411
給料手当										3,146,541	3,146,541
福利厚生費										657,671	657,671
退職給付費用										10,061	10,061
旅費交通費										154,960	154,960
通信運搬費										159,510	159,510
消耗品費										637,575	637,575
印刷製本費										268,522	268,522
燃料費										9,310	9,310
光熱水料費										33,191	33,191

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									358,134	358,134
会場費									93,830	93,830
リース料									581,939	581,939
保険料									44,653	44,653
諸謝金									32,400	32,400
会議費									4,587,167	4,587,167
渉外慶弔費									507,030	507,030
諸会費									1,106,850	1,106,850
表彰費									614,082	614,082
支払手数料									23,565	23,565
雑費									129,420	129,420
経常費用計	31,261,645	17,151,754	0	48,413,399	3,285,210	16,089,256	0	19,374,466	13,156,411	80,944,276
当期経常増減額	△ 28,942,245	△ 17,079,754	43,623,900	△ 2,398,099	△ 705,912	588,194	0	△ 117,718	5,060,829	2,545,012
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	337,200	337,200
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	337,200	337,200
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 337,200	△ 337,200
税引前一般正味財産増減額	△ 28,942,245	△ 17,079,754	43,623,900	△ 2,398,099	△ 705,912	588,194	0	△ 117,718	4,723,629	2,207,812
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	△ 28,942,245	△ 17,079,754	43,623,900	△ 2,398,099	△ 775,912	588,194	0	△ 187,718	4,723,629	2,137,812
一般正味財産期首残高										6,297,259
一般正味財産期末残高										8,435,071
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										8,435,071

財 産 目 録

平成30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	228,307
当座預金	金	三菱東京UFJ銀行八王子中央支店	2,634,103
普通預金	金	みずほ銀行八王子支店 他16行	5,706,545
未収会費	費	平成29年度分会費	501,800
未収金	金		45,450
前払費用	用	平成30年4月分家賃 他	447,290
流動資産合計			9,563,495

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)	6,496,099
特定資産合計		6,496,099

(2)その他固定資産

敷金	金	257,000
その他固定資産合計		257,000
固定資産合計		6,753,099
資産合計		16,316,594

II 負債の部

1 流動負債

未払い費用	平成29年度分広報誌発送料、消耗品代金 他	816,547
預り金	源泉所得税、社会保険料(職員負担分) 他	498,877
未払法人税等		70,000
流動負債合計		1,385,424

2 固定負債

退職給与引当金		6,496,099
固定負債合計		6,496,099
負債合計		7,881,523
正味財産		8,435,071

平成29年度決算は前記の通り相違ありません

平成30年 4月19日

公益社団法人八王子法人会

会長 多田 充伸 印

計 算 書 類 に 関 す る 注 記

平成30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	6,395,461	100,638	0	6,496,099
小 計	6,395,461	100,638	0	6,496,099
合 計	6,395,461	100,638	0	6,496,099

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	6,496,099	—	—	(6,496,099)
小 計	6,496,099	(0)	(0)	(6,496,099)
合 計	6,496,099	(0)	(0)	(6,496,099)

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)	—	15,853,000	15,853,000	—
運営補助金(東法連)	—	1,200,000	1,200,000	—
合 計	—	17,053,000	17,053,000	—

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	
6,395,461	100,638	0	0	6,496,099

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05月	528,920
印刷機 (RISO ORPHIS X9050)	平成31年09月	736,776
複合機 (ゼロックス C3375)	平成30年12月	194,400
パソコン (富士通FMVWXD1H 6台)	平成32年04月	453,600
折込機 (LION LF-A600)	平成32年04月	199,800
電話機 (本機 + 子機5台)	平成31年07月	255,408
合 計		2,368,904