

貸借対照表

平成28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	9,350,190	9,350,731	△ 541
未収会費	303,000	220,000	83,000
前払金	100,000	0	100,000
流動資産合計	9,753,190	9,570,731	182,459
2. 固定資産			
(1)特定資産			
周年行事引当資産	4,000,000	6,000,000	△ 2,000,000
広告塔引当資産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	5,000,000	7,000,000	△ 2,000,000
(2)その他固定資産			
構築物	1,024,492	1,157,568	△ 133,076
什器備品	527,074	930,242	△ 403,168
電話加入権	159,084	159,084	0
敷金	600,000	600,000	0
その他固定資産合計	2,310,650	2,846,894	△ 536,244
固定資産合計	7,310,650	9,846,894	△ 2,536,244
資産合計	17,063,840	19,417,625	△ 2,353,785
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	68,108	61,219	6,889
流動負債合計	68,108	61,219	6,889
負債合計	68,108	61,219	6,889
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	16,995,732	19,356,406	△ 2,360,674
(うち特定資産への充当金)	5,000,000	7,000,000	△ 2,000,000
一般正味財産合計	16,995,732	19,356,406	△ 2,360,674
正味財産合計	16,995,732	19,356,406	△ 2,360,674
負債及び正味財産合計	17,063,840	19,417,625	△ 2,353,785

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	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			
特定資産運用益	2,166	1,800	366
特定資産受取利息	2,166	1,800	366
受取会費	9,603,500	9,800,500	△ 197,000
正会員受取会費	9,435,500	9,637,000	△ 201,500
賛助会員受取会費	168,000	163,500	4,500
事業収益	601,000	519,000	82,000
会員親睦事業収益	601,000	519,000	82,000
受取補助金等	8,887,045	8,252,600	634,445
全法連助成金A	7,519,100	7,230,800	288,300
全法連助成金B	150,000	0	150,000
県法連補助金	1,217,945	1,021,800	196,145
受取負担金	129,000	143,000	△ 14,000
青年女性部会受取負担金	129,000	143,000	△ 14,000
雑収益	798,645	258,717	539,928
受取利息	2,645	0	2,645
雑収益	796,000	258,717	537,283
経常収益計	20,021,356	18,975,617	1,045,739
(2) 経常費用			
事業費	18,342,435	14,666,240	3,676,195
公益目的事業	14,576,930	12,006,113	2,570,817
役員報酬	0	0	0
給料手当	4,319,821	4,174,611	145,210
退職給付共済掛金	172,800	172,800	0
福利厚生費	673,629	585,773	87,856
会議費	17,526	18,005	△ 479
旅費交通費	996,345	659,459	336,886
通信運搬費	1,472,234	1,267,823	204,411
減価償却費	334,661	274,940	59,721
消耗品費	596,303	645,935	△ 49,632
修繕費	0	51,600	△ 51,600
印刷製本費	876,899	556,970	319,929
光熱水料費	127,224	110,241	16,983
賃借料	1,077,210	1,077,210	0
保険料	44,338	121,361	△ 77,023
諸謝金	1,555,685	431,685	1,124,000
租税公課	29,200	0	29,200
支払負担金	242,000	242,000	0
委託費	1,119,960	1,057,320	62,640
施設利用料	511,142	259,768	251,374
新聞図書費	133,189	24,640	108,549
諸会費	4,000	4,000	0
渉外費	13,000	16,320	△ 3,320
リース料	114,897	161,688	△ 46,791
支払手数料	101,667	86,564	15,103
雑費	43,200	5,400	37,800
収益事業等	3,765,505	2,660,127	1,105,378
役員報酬	0	0	0
給料手当	419,983	405,865	14,118
退職給付共済掛金	16,800	16,800	0
福利厚生費	65,492	56,950	8,542

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	2,569,378	1,527,674	1,041,704
旅費交通費	135,016	123,402	11,614
通信運搬費	41,326	41,009	317
減価償却費	134,389	82,986	51,403
消耗品費	32,046	66,507	△ 34,461
修繕費	0	10,320	△ 10,320
印刷製本費	23,664	14,013	9,651
光熱水料費	12,369	10,718	1,651
賃借料	215,442	215,442	0
保険料	5,250	20,250	△ 15,000
渉外費	2,592	14,738	△ 12,146
慶弔費	16,690	0	16,690
表彰費	50,000	20,000	30,000
リース料	23,772	33,453	△ 9,681
支払手数料	1,296	0	1,296
管理費	4,039,595	2,827,830	1,211,765
役員報酬	0	0	0
給料手当	1,259,946	1,217,594	42,352
退職給付共済掛金	50,400	50,400	0
福利厚生費	196,475	170,851	25,624
会議費	1,090,737	746,174	344,563
旅費交通費	67,729	58,335	9,394
通信運搬費	197,803	71,305	126,498
減価償却費	67,194	41,493	25,701
消耗品費	210,967	55,420	155,547
修繕費	0	6,880	△ 6,880
印刷製本費	412,841	11,677	401,164
光熱水料費	37,107	32,152	4,955
賃借料	143,628	143,628	0
保険料	3,500	13,500	△ 10,000
諸謝金	50,000	0	50,000
委託費	50,000	0	50,000
新聞図書費	19,680	46,149	△ 26,469
諸会費	56,600	58,300	△ 1,700
渉外費	2,640	9,820	△ 7,180
慶弔費	0	14,790	△ 14,790
表彰費	40,000	0	40,000
リース料	19,809	27,876	△ 8,067
支払手数料	41,139	36,086	5,053
雑費	21,400	15,400	6,000
経常費用計	22,382,030	17,494,070	4,887,960
当期経常増減額	△ 2,360,674	1,481,547	△ 3,842,221
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,360,674	1,481,547	△ 3,842,221
一般正味財産期首残高	19,356,406	17,874,859	1,481,547
一般正味財産期末残高	16,995,732	19,356,406	△ 2,360,674
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,519,100	7,230,800	288,300
受取全法連助成金	7,519,100	7,230,800	288,300
一般正味財産への振替額	△ 7,519,100	△ 7,230,800	△ 288,300
一般正味財産への振替額	△ 7,519,100	△ 7,230,800	△ 288,300
III 正味財産期末残高	16,995,732	19,356,406	△ 2,360,674

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

直接法による定率法で減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

3. 会計方針の変更

なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

	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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
周年行事引当資産	6,000,000	0	2,000,000	4,000,000
広告塔引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	7,000,000	0	2,000,000	5,000,000
合計	7,000,000	0	2,000,000	5,000,000

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(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	2,898,994	2,371,920	527,074
構築物	4,623,000	3,598,508	1,024,492
合計	7,521,994	5,970,428	1,551,566

7. 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、以下のとおりである

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残	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
助成金A	公益財団法人 全国法人会総連合	0	7,519,100	7,519,100	0	
助成金B	公益財団法人 全国法人会総連合	0	150,000	150,000	0	
補助金	一般社団法人 福岡県法人会連合会	0	1,217,945	1,217,945	0	
合計		0	8,887,045	8,887,045	0	0

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
公益目的事業へ支出による指定解除	7,519,100

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

財務諸表の注記に掲載済み。

財 産 目 録

平成28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	運転資金として	38,554	
		普通預金	運転資金として	5,290,861	
		福岡銀行飯塚支店		976,010	
		飯塚信用金庫本店		2,620,582	
		西日本シティ銀行飯塚支店		1,415,003	
		福岡中央銀行飯塚支店		279,266	
		定期預金	運転資金として	4,000,000	
		福岡銀行飯塚支店1		1,000,000	
		福岡銀行飯塚支店2		1,000,000	
		福岡銀行飯塚支店3		1,000,000	
	福岡銀行飯塚支店4		1,000,000		
未収会費 前払金	郵便貯金	運転資金として	20,775		
	AIU損害保険	平成26年度、27年度分 継続保険料	303,000 100,000		
流動資産合計				9,753,190	
(固定資産)	特定資産	周年行事引当資産	定期預金	周年行事の支払いに備えたもの	4,000,000
			飯塚信用金庫本店1		2,000,000
			飯塚信用金庫本店2		1,000,000
	広告塔引当資産	定期預金	飯塚信用金庫本店3		1,000,000
			福岡銀行飯塚支店5	広告塔の修理に備えたもの	1,000,000
					1,000,000
	その他固定資産	構築物 什器備品 電話加入権 敷金	広告塔	公益目的事業に使用している	2,310,650
			事務局	事務局の事業に供する什器備品	1,024,492
			事務局		527,074
			事務局	事務局賃借物件の敷金	159,084 600,000
固定資産合計				7,310,650	
資産合計				17,063,840	
(流動負債)	預り金			68,108	
			預り社会保険料	57,278	
			預り源泉所得税	10,830	
流動負債合計				68,108	
負債合計				68,108	
正味財産				16,995,732	