

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

法人会計

(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	14,399	107,603	△ 93,204
特定資産受取利息	14,399	107,603	△ 93,204
受取会費	50,923,400	52,924,300	△ 2,000,900
正会員受取会費	50,467,700	52,601,800	△ 2,134,100
特別会員受取会費	455,700	322,500	133,200
事業収益	6,801,014	7,441,879	△ 640,865
研修事業収益	322,200	383,800	△ 61,600
広報事業収益	2,890,762	3,152,257	△ 261,495
共済事業収益	742,947	795,724	△ 52,777
会員親睦事業収益	2,006,500	2,097,500	△ 91,000
不動産賃貸事業収益	838,605	1,012,598	△ 173,993
受取補助金等	16,674,610	15,570,030	1,104,580
受取県連補助金	1,003,210	856,930	146,280
受取全法連助成金振替額	15,671,400	14,713,100	958,300
受取負担金	5,159,532	5,137,975	21,557
青年部受取負担金	4,109,832	4,206,166	△ 96,334
女性部受取負担金	573,600	553,800	19,800
支部受取負担金	476,100	378,009	98,091
雑収益	812,205	724,859	87,346
受取利息	5,947	6,337	△ 390
雑収益	806,258	718,522	87,736
経常収益計	80,385,160	81,906,646	△ 1,521,486
(2) 経常費用			
事業費	64,669,981	62,055,018	2,614,963
給料手当	20,919,345	17,780,785	3,138,560
退職給付費用	1,392	0	1,392
福利厚生費	2,926,291	2,532,131	394,160
会議費	6,736,428	7,680,140	△ 943,712
旅費交通費	2,502,279	1,847,706	654,573
通信運搬費	3,582,226	3,579,695	2,531
減価償却費	3,717,594	3,675,728	41,866
消耗什器備品費	33,768	777,389	△ 743,621
消耗品費	2,722,833	2,134,390	588,443
修繕費	104,591	784,067	△ 679,476
印刷製本費	4,792,081	4,980,711	△ 188,630
燃料費	16,466	16,363	103
光熱水料費	1,382,695	1,283,715	98,980
保険料	707,363	700,680	6,683
諸謝金	2,861,464	2,999,769	△ 138,305
租税公課	2,436,064	2,178,140	257,924
支払負担金	1,309,000	487,000	822,000
支払寄付金	0	77,000	△ 77,000
委託費	898,128	919,800	△ 21,672
電算処理開発費	287,935	747,828	△ 459,893
会場費	1,127,977	1,349,361	△ 221,384
表彰費	62,883	78,639	△ 15,756
リース料	1,002,914	1,088,354	△ 85,440
事務所管理費	3,571,582	3,486,889	84,693
支払手数料	61,665	54,745	6,920
会費徴収費	740,072	705,474	34,598
雑費	164,945	108,519	56,426

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	7,568,748	7,307,570	261,178
給料手当	2,324,371	1,975,644	348,727
退職給付費用	153	0	153
福利厚生費	325,143	281,345	43,798
会議費	83,295	96,684	△ 13,389
旅費交通費	134,160	116,959	17,201
通信運搬費	360,438	274,593	85,845
減価償却費	413,066	408,415	4,651
消耗什器備品費	3,751	72,376	△ 68,625
消耗品費	149,075	148,306	769
修繕費	11,621	87,118	△ 75,497
印刷製本費	113,241	95,932	17,309
燃料費	1,829	1,817	12
光熱水料費	153,633	142,634	10,999
保険料	72,853	71,741	1,112
租税公課	273,309	241,480	31,829
諸会費	403,760	419,200	△ 15,440
支払負担金	55,000	78,000	△ 23,000
委託費	140,292	89,775	50,517
電算処理開発費	31,993	83,092	△ 51,099
会場費	320,244	325,754	△ 5,510
広告宣伝費	163,296	258,260	△ 94,964
渉外慶弔費	710,730	654,028	56,702
表彰費	91,746	129,337	△ 37,591
リース料	111,435	120,930	△ 9,495
事務所管理費	396,842	387,432	9,410
支払手数料	6,851	6,010	841
会費徴収費	82,231	78,385	3,846
雑費	634,390	662,323	△ 27,933
経常費用計	72,238,729	69,362,588	2,876,141
評価損益等調整前当期経常増減額	8,146,431	12,544,058	△ 4,397,627
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,146,431	12,544,058	△ 4,397,627
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
未払税金戻入益	0	141,500	△ 141,500
経常外収益計	0	141,500	△ 141,500
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	141,500	△ 141,500
税引前当期一般正味財産増減額	8,146,431	12,685,558	△ 4,539,127
法人税、住民税及び事業税	90,000	75,000	15,000
過年度法人税住民税および事業税	11,200	0	11,200
当期一般正味財産増減額	8,045,231	12,610,558	△ 4,565,327
一般正味財産期首残高	430,227,120	417,616,562	12,610,558
一般正味財産期末残高	438,272,351	430,227,120	8,045,231
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	15,671,400	14,713,100	958,300
受取全法連助成金	15,671,400	14,713,100	958,300
一般正味財産への振替額	△ 15,671,400	△ 14,713,100	△ 958,300
一般正味財産への振替額	△ 15,671,400	△ 14,713,100	△ 958,300
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	438,272,351	430,227,120	8,045,231

貸借対照表

平成27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	12,431,624	10,722,141	1,709,483
未収会費	0	54,600	△ 54,600
未収金	58,940	80,767	△ 21,827
立替金	2,403	12,593	△ 10,190
前払金	526,154	587,964	△ 61,810
貯蔵品	79,800	114,000	△ 34,200
流動資産合計	13,098,921	11,572,065	1,526,856
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,774,000	3,248,315	525,685
建物再取得資産	63,700,000	59,500,000	4,200,000
建物修繕引当資産	14,000,000	8,500,000	5,500,000
青年部事業引当資産	200,000	100,000	100,000
女性部事業引当資産	650,000	600,000	50,000
特定資産合計	82,324,000	71,948,315	10,375,685
(2) その他固定資産			
建物	161,166,199	165,181,411	△ 4,015,212
構築物	138,956	166,548	△ 27,592
什器備品	12	87,868	△ 87,856
土地	186,714,490	186,714,490	0
電話加入権	199,300	199,300	0
その他固定資産合計	348,218,957	352,349,617	△ 4,130,660
固定資産合計	430,542,957	424,297,932	6,245,025
資産合計	443,641,878	435,869,997	7,771,881
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	925,229	1,633,524	△ 708,295
前受金	505,040	145,338	359,702
預り金	75,258	16,560	58,698
未払法人税等	90,000	75,000	15,000
流動負債合計	1,595,527	1,870,422	△ 274,895
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,774,000	3,772,455	1,545
固定負債合計	3,774,000	3,772,455	1,545
負債合計	5,369,527	5,642,877	△ 273,350
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	438,272,351	430,227,120	8,045,231
一般正味財産合計	438,272,351	430,227,120	8,045,231
(うち特定資産への充当額)	78,550,000	68,700,000	9,850,000
正味財産合計	438,272,351	430,227,120	8,045,231
負債及び正味財産合計	443,641,878	435,869,997	7,771,881

監査報告書 謄本

監査報告書

平成 27 年 5 月 11 日

公益社団法人 横浜中法人会
会長 野並 直文 殿

監 事 伊 藤 宏 (印)

監 事 荒 木 康 之 (印)

私ども監事は、平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行及び計算書類（貸借対照表、損益計算書及びその附属明細書並びに財産目録）を監査し、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 99 条及び同法第 124 条に基づき、その方法及び結果について、下記のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私どもは、理事会並びに各理事及び事務局と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び事務局職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告の内容について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査並びに現金、預金通帳等の実地調査を行い、当該事業年度に係る計算書類について、その適正性について検討いたしました。

以上の方法及び検討に基づき、私どもは意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

ア. 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

イ. 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。