

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	[20,721]	[16,168]	[4,553]
特定資産受取利息	20,721	16,168	4,553
受取会費	[48,847,300]	[49,289,100]	[△ 441,800]
正会員受取会費	48,137,800	48,779,100	△ 641,300
特別会員受取会費	709,500	510,000	199,500
事業収益	[7,382,405]	[7,270,944]	[111,461]
研修事業収益	322,160	331,504	△ 9,344
広報事業収益	3,449,956	3,575,653	△ 125,697
共済事業収益	438,479	422,972	15,507
会員親睦事業収益	2,885,500	2,566,500	319,000
不動産賃貸事業収益	286,310	374,315	△ 88,005
受取補助金等	[19,422,470]	[20,137,370]	[△ 714,900]
受取県連補助金	1,429,070	2,176,870	△ 747,800
受取全法連助成金振替額	17,993,400	17,960,500	32,900
受取負担金	[7,282,808]	[7,053,100]	[229,708]
青年部受取負担金	5,833,500	6,149,500	△ 316,000
女性部受取負担金	919,300	432,100	487,200
支部受取負担金	530,008	471,500	58,508
雑収益	[901,457]	[568,037]	[333,420]
受取利息	359	319	40
雑収益	901,098	567,718	333,380
経常収益計	83,857,161	84,334,719	△ 477,558
(2) 経常費用			
事業費	[79,390,293]	[71,941,656]	[7,448,637]
給料手当	25,954,269	23,753,999	2,200,270
退職給付費用	2,343,181	820,576	1,522,605
福利厚生費	4,108,546	3,930,791	177,755
事務委託費	920,808	1,019,088	△ 98,280
会議費	9,052,913	7,501,979	1,550,934
旅費交通費	2,977,474	2,449,840	527,634
通信運搬費	3,889,323	3,903,940	△ 14,617
減価償却費	4,178,884	4,277,027	△ 98,143
消耗品費	3,180,739	3,011,278	169,461
修繕費	89,910	65,756	24,154
印刷製本費	5,017,806	5,308,512	△ 290,706
燃料費	15,356	17,202	△ 1,846
光熱水料費	1,142,914	1,135,859	7,055
保険料	668,302	667,607	695
諸謝金	2,490,919	2,699,611	△ 208,692
租税公課	2,224,350	2,223,000	1,350
支払負担金	1,542,000	1,841,000	△ 299,000
委託費	1,670,920	626,320	1,044,600
電算処理開発費	358,596	320,630	37,966
会場費	2,077,270	1,510,590	566,680
表彰費	186,000	0	186,000
リース料	628,549	675,434	△ 46,885
事務所管理費	3,556,468	3,568,034	△ 11,566
支払手数料	177,658	119,617	58,041
会費徴収費	762,438	493,426	269,012

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	174,700	540	174,160
管理費	[8,419,395]	[8,561,968]	[△ 142,573]
給料手当	2,883,808	2,639,334	244,474
退職給付費用	260,354	91,174	169,180
福利厚生費	456,504	436,754	19,750
会議費	423,280	321,136	102,144
旅費交通費	129,120	89,363	39,757
通信運搬費	263,444	454,158	△ 190,714
減価償却費	464,320	475,225	△ 10,905
消耗品費	130,180	232,563	△ 102,383
修繕費	9,990	7,307	2,683
印刷製本費	53,784	157,044	△ 103,260
燃料費	1,705	1,911	△ 206
光熱水料費	126,990	126,206	784
保険料	69,414	70,013	△ 599
租税公課	247,150	247,000	150
諸会費	343,600	330,600	13,000
支払負担金	55,000	55,000	0
委託費	685,512	806,432	△ 120,920
電算処理開発費	39,844	35,626	4,218
会場費	42,273	84,830	△ 42,557
広告宣伝費	141,696	338,796	△ 197,100
渉外慶弔費	800,009	670,560	129,449
表彰費	85,760	124,140	△ 38,380
リース料	69,838	75,049	△ 5,211
事務所管理費	395,162	396,448	△ 1,286
支払手数料	19,395	11,886	7,509
会費徴収費	84,715	54,825	29,890
雑費	136,548	228,588	△ 92,040
経常費用計	87,809,688	80,503,624	7,306,064
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,952,527	3,831,095	△ 7,783,622
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,952,527	3,831,095	△ 7,783,622
2. 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			
過年度退職給付費用	[421,180]	[0]	[421,180]
経常外費用計	421,180	0	421,180
当期経常外増減額	△ 421,180	0	△ 421,180
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,373,707	3,831,095	△ 8,204,802
法人税、住民税及び事業税	[74,500]	[74,500]	[0]
当期一般正味財産増減額	△ 4,448,207	3,756,595	△ 8,204,802
一般正味財産期首残高	449,024,945	445,268,350	3,756,595
一般正味財産期末残高	444,576,738	449,024,945	△ 4,448,207
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[17,993,400]	[17,692,500]	[300,900]
受取全法連助成金	17,993,400	17,692,500	300,900
一般正味財産への振替額	[△ 17,993,400]	[△ 17,692,500]	[△ 300,900]
一般正味財産への振替額	△ 17,993,400	△ 17,692,500	△ 300,900
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

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
Ⅳ 正味財産期末残高	444,576,738	449,024,945	△ 4,448,207

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

法人会計

(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	9,104,879	13,832,848	△ 4,727,969
未収会費	631,300	244,800	386,500
未収金	170,000	0	170,000
立替金	101,194	0	101,194
前払金	257,622	472,842	△ 215,220
貯蔵品	431,544	330,075	101,469
流動資産合計	10,696,539	14,880,565	△ 4,184,026
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,603,535	4,698,500	△ 2,094,965
建物再取得資産	80,500,000	76,300,000	4,200,000
建物修繕引当資産	18,193,140	18,192,960	180
青年部事業引当資産	1,000,000	1,400,000	△ 400,000
女性部事業引当資産	50,000	800,000	△ 750,000
特定資産合計	102,346,675	101,391,460	955,215
(3) その他固定資産			
建物	145,105,351	149,120,563	△ 4,015,212
建物附属設備	3,135,936	3,412,636	△ 276,700
構築物	24,932	54,352	△ 29,420
什器備品	271,589	434,604	△ 163,015
土地	186,714,490	186,714,490	0
電話加入権	199,300	199,300	0
保証金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	335,471,598	339,955,945	△ 4,484,347
固定資産合計	437,818,273	441,347,405	△ 3,529,132
資産合計	448,514,812	456,227,970	△ 7,713,158
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	840,377	1,171,291	△ 330,914
前受金	123,260	367,600	△ 244,340
預り金	296,402	891,134	△ 594,732
未払法人税等	74,500	74,500	0
流動負債合計	1,334,539	2,504,525	△ 1,169,986
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,603,535	4,698,500	△ 2,094,965
固定負債合計	2,603,535	4,698,500	△ 2,094,965
負債合計	3,938,074	7,203,025	△ 3,264,951
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	444,576,738	449,024,945	△ 4,448,207
一般正味財産合計	444,576,738	449,024,945	△ 4,448,207
(うち特定資産への充当額)	(99,743,140)	(96,692,960)	(3,050,180)
正味財産合計	444,576,738	449,024,945	△ 4,448,207
負債及び正味財産合計	448,514,812	456,227,970	△ 7,713,158

監査報告書

令和 元年 5 月 13 日

公益社団法人 横浜中法人会
会長 高橋 伸昌 殿

監 事 荒 木 康 之 ⑩

監 事 岩 井 功 ⑩

監 事 篠 崎 雄 一 ⑩

私ども監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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。