

# 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          |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |              |
| <b>1. 流動資産</b>    |               |               |              |
| 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  |
| <b>2. 固定資産</b>    |               |               |              |
| (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  |
| <b>資産合計</b>       | 448,514,812   | 456,227,970   | △ 7,713,158  |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |              |
| <b>1. 流動負債</b>    |               |               |              |
| 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  |
| <b>2. 固定負債</b>    |               |               |              |
| 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  |
| <b>負債合計</b>       | 3,938,074     | 7,203,025     | △ 3,264,951  |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |              |
| <b>1. 基金</b>      |               |               |              |
| 基金                | 0             | 0             | 0            |
| <b>2. 指定正味財産</b>  |               |               |              |
| 指定正味財産合計          | 0             | 0             | 0            |
| <b>3. 一般正味財産</b>  |               |               |              |
| (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) |
| <b>正味財産合計</b>     | 444,576,738   | 449,024,945   | △ 4,448,207  |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | 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。