

正味財産増減計算書

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

(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	3,336	3,041	295
特定資産受取利息	3,336	3,041	295
受取会費	24,778,600	24,712,100	66,500
正会員受取会費	24,124,800	24,454,500	△ 329,700
賛助会員受取会費	653,800	257,600	396,200
事業収益	267,500	346,000	△ 78,500
研修会事業収益	5,000	1,000	4,000
広報事業収益	30,000	0	30,000
会員交流事業収益	70,000	210,000	△ 140,000
その他事業収益	162,500	135,000	27,500
受取補助金等	18,023,700	17,016,850	1,006,850
全法連助成金振替額	16,726,700	15,260,300	1,466,400
全法連補助金	62,000	0	62,000
県連補助金	1,069,000	1,590,550	△ 521,550
市町補助金	166,000	166,000	0
受取負担金	843,840	964,000	△ 120,160
会員受取負担金	43,840	379,000	△ 335,160
総会等会員受取負担金	800,000	585,000	215,000
雑収益	539,420	654,542	△ 115,122
受取利息	2,420	2,542	△ 122
雑収益	537,000	652,000	△ 115,000
経常収益計	44,456,396	43,696,533	759,863
(2) 経常費用			
公益目的事業	27,345,944	26,250,810	1,095,134
給料手当	8,357,019	8,064,806	292,213
退職給付費	1,092,000	1,092,000	0
福利厚生費	1,356,040	1,304,376	51,664
会議費	453,601	351,492	102,109
旅費交通費	579,615	765,396	△ 185,781
通信運搬費	1,803,178	2,191,915	△ 388,737
減価償却費	19,505	21,890	△ 2,385
消耗品費	1,467,255	1,200,591	266,664
修繕費	157,710	120,204	37,506
印刷製本費	2,417,261	2,192,676	224,585
新聞図書費	160	0	160
光熱水料費	240,040	240,714	△ 674
賃借料	842,149	912,149	△ 70,000
保険料	155,626	130,320	25,306
諸謝金	3,819,720	3,029,820	789,900
租税公課	23,590	33,438	△ 9,848
支払負担金	672,040	1,098,110	△ 426,070
委託費	2,924,353	2,756,278	168,075
施設利用料	724,936	571,484	153,452
車両運搬費	17,866	28,119	△ 10,253
リース料	80,287	77,959	2,328
支払手数料	40,641	35,082	5,559
雑費	101,352	31,991	69,361

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
収益事業等	8,340,393	9,046,733	△ 706,340
給料手当	1,790,790	1,728,173	62,617
退職給付費	234,000	234,000	0
福利厚生費	290,580	279,509	11,071
会議費	3,106,009	3,317,624	△ 211,615
旅費交通費	1,059,354	1,109,200	△ 49,846
通信運搬費	289,214	281,410	7,804
減価償却費	4,180	4,691	△ 511
消耗品費	160,003	119,432	40,571
修繕費	33,795	25,758	8,037
印刷製本費	32,508	29,425	3,083
新聞図書費	0	0	0
光熱水料費	51,437	51,581	△ 144
貸借料	200,461	275,937	△ 75,476
保険料	44,549	39,691	4,858
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
租税公課	5,055	7,166	△ 2,111
支払負担金	318,249	860,185	△ 541,936
委託費	503,198	501,320	1,878
施設利用料	45,340	52,662	△ 7,322
車両運搬費	3,829	6,026	△ 2,197
リース料	17,204	16,706	498
支払手数料	6,392	3,141	3,251
雑費	144,246	83,096	61,150
管 理 費	8,888,891	8,862,177	26,714
給料手当	1,790,788	1,728,172	62,616
退職給付費	234,000	234,000	0
福利厚生費	290,581	279,510	11,071
会議費	890,519	832,031	58,488
旅費交通費	340,500	444,870	△ 104,370
通信運搬費	991,037	968,126	22,911
減価償却費	4,179	4,692	△ 513
消耗品費	367,693	259,706	107,987
修繕費	307,574	25,758	281,816
印刷製本費	607,090	460,704	146,386
新聞図書費	64,719	83,244	△ 18,525
光熱水料費	51,439	51,580	△ 141
貸借料	228,462	243,462	△ 15,000
保険料	48,111	27,689	20,422
租税公課	9,555	7,166	2,389
支払負担金	507,680	572,115	△ 64,435
委託費	653,726	542,935	110,791
施設利用料	337,330	181,068	156,262
車両運搬費	3,829	6,026	△ 2,197
渉外費	45,000	45,000	0
慶弔費	99,688	726,315	△ 626,627
リース料	17,205	16,707	498
支払手数料	723,951	699,244	24,707
雑費	274,235	422,057	△ 147,822
経常費用計	44,575,228	44,159,720	415,508
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 118,832	△ 463,187	344,355
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 118,832	△ 463,187	344,355

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
什器備品除却損	0	11,760	△ 11,760
経常外費用計	0	11,760	△ 11,760
当期経常外増減額	0	△ 11,760	11,760
当期一般正味財産増減額	△ 118,832	△ 474,947	356,115
一般正味財産期首残高	16,332,527	16,807,474	△ 474,947
一般正味財産期末残高	16,213,695	16,332,527	△ 118,832
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	17,961,700	17,016,850	944,850
受取全法連助成金	16,726,700	15,260,300	1,466,400
受取県連補助金	1,069,000	1,590,550	△ 521,550
その他の受取補助金	166,000	166,000	0
一般正味財産への振替額	△ 17,961,700	△ 17,016,850	△ 944,850
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	16,213,695	16,332,527	△ 118,832

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. 流動資産計	7,529,333	7,615,506	△ 86,173
現金及び預金	7,493,373	7,615,506	△ 122,133
(現金)	54,215	140,669	△ 86,454
(普通預金)	3,681,665	3,021,177	660,488
(地区会運営費預金等)	3,757,493	4,453,660	△ 696,167
仮払金	35,960	0	35,960
2. 固定資産計	16,256,384	15,444,248	812,136
(1) 特定資産	16,027,609	15,187,609	840,000
退職給付引当資産	7,407,171	6,567,171	840,000
車両運搬具引当資産	1,250,000	1,250,000	0
財政調整引当資産	7,370,438	7,370,438	0
(2) その他固定資産	228,775	256,639	△ 27,864
構築物	227,772	255,636	△ 27,864
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1	1	0
火災共済出資金	1,000	1,000	0
資 産 合 計	23,785,717	23,059,754	725,963
II (負債の部)			
1. 流動負債計	164,851	160,056	4,795
未払金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	164,851	160,056	4,795
2. 固定負債計	7,407,171	6,567,171	840,000
退職給付引当金	7,407,171	6,567,171	840,000
負 債 計	7,572,022	6,727,227	844,795
III (正味財産の部)			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	16,213,695	16,332,527	△ 118,832
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	16,213,695	16,332,527	△ 118,832
(内 特定資産への充当額)	(8,620,438)	(8,620,438)	0
正味財産計	16,213,695	16,332,527	△ 118,832
負債及び正味財産合計	23,785,717	23,059,754	725,963

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	54,215	
		普通預金			3,681,665	
		足利銀行栃木支店		3,681,665		
		地区会 普通預金		地区会運転資金として	3,757,493	
		足利銀行栃木支店			488,211	
		足利銀行小山支店		1,203,459		
		栃木銀行小山支店		4,000		
		足利銀行藤岡支店		161,890		
		栃木銀行石橋支店		331,245		
		足利銀行大平支店		347,348		
		栃木銀行小金井支店		353,802		
		足利銀行壬生支店		239,874		
		足利銀行岩舟支店		189,560		
		足利銀行野木支店		198,978		
	足利銀行都賀支店		42,077			
足利銀行楡木支店		197,049				
	仮払金			女性フォーラム費用	35,960	
流動資産合計					7,529,333	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職金支給に備えるため	7,407,171	
			栃木銀行栃木西支店			
		車両運搬具引当資産	栃木銀行栃木支店	資産取得に備えるため	1,250,000	
			定期預金/普通預金			
		財政調整引当資産	足利銀行栃木支店	将来の支出に備えるため	1,000,000	
			群馬銀行栃木支店		500,000	
			栃木銀行栃木支店		1,000,000	
			栃木銀行栃木西支店		1,000,000	
			栃木信用金庫駅前支店		600,000	
			足利小山信用金庫栃木卸C		1,000,000	
			足利銀行栃木支店		2,270,438	
		その他固定資産	構築物	野立看板3塔	(供用財産)	227,772
				栃木・大平・壬生(3ヶ所)		
			車両運搬具 什器備品	車輛	うち公益目的保有財産70% うち法人の管理運営の用に供する財産30%	2
	印刷機			1		
	出資金	栃木県火災共済協同組合	火災共済出資金	1,000		
固定資産合計					16,256,384	
資産合計					23,785,717	
(流動負債)	未払金 前受会費 預り金	事業に係る未払金		0		
		職員等		0		
			社保預り金、源泉税等	164,851		
流動負債合計					164,851	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金支給に備えるもの	7,407,171		
		固定負債合計			7,407,171	
負債合計					7,572,022	
正味財産					16,213,695	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定率法で減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

当会の退職規程に基づき計上しており、その計上額は自己都合により期末要支給額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税込額で表示している。

2. 特定資産の明細、増減額及びその残高

特定資産の明細、増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
退職給付引当資産	6,567,171	840,000	0	7,407,171
車両運搬具引当資産	1,250,000	0	0	1,250,000
財政調整引当資産	7,370,438	0	0	7,370,438
合 計	15,187,609	840,000	0	16,027,609

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
退職給付引当資産	7,407,171	0	0	7,407,171
車両運搬具引当資産	1,250,000	0	1,250,000	
財政調整引当資産	7,370,438	0	7,370,438	
合 計	16,027,609	0	8,620,438	7,407,171

4. 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	6,567,171	840,000	0	0	7,407,171

5. 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
構築物			
野立看板(3基)	1,080,000	852,228	227,772
什器備品	1,026,270	1,026,269	1
ノート型パソコン	294,000	294,000	0
印刷機	732,270	732,269	1
車両運搬具	2,357,005	2,357,003	2
普通車バン	1,452,110	1,452,109	1
軽自動車バン	904,895	904,894	1
栃木県火災共済出資金	1,000	0	1,000
合 計	4,464,275	4,235,500	228,775

6. 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、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期末残	記載区分
県連補助金	(一社)栃木県 法人会連合会	0	1,069,000	1,069,000	0	指定正味財産
全法連助成金	(公財)全国 法人会総連合	0	16,726,700	16,726,700	0	指定正味財産
受取全法連補助金	(公財)全国 法人会総連合	0	62,000	62,000	0	一般正味財産
その他受取補助金	下野市	0	166,000	166,000	0	指定正味財産
合 計		0	18,023,700	18,023,700	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 訳	金 額
経常収支への振替額	17,961,700
事業費計上による振替額	

平成27年度 正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通	計	収1	収1	計		
Ⅰ 一般正味財産増減の内訳										
1. 経常増減の内訳										
(1) 経常収益										
特定資産運用益	558	181	169	0	908	0	195	195	2,233	3,336
特定資産受取利息	558	181	169	0	908	0	195	195	2,233	3,336
受取会費	4,623,181	2,905,369	2,005,782	0	9,535,331		7,413,018	7,413,018	7,830,251	24,778,600
正会員受取会費	3,969,391	2,905,369	2,005,782	0	8,881,531		7,413,018	7,413,018	7,830,251	24,124,800
賛助会員受取会費	653,800			0	653,800		0	0	0	653,800
寄附収益	167,500	0	0	0	167,500	0	100,000	100,000	0	267,500
研修会寄附収益	5,000			0	5,000		0	0	0	5,000
広域寄附収益				0	0		30,000	30,000	0	30,000
会員交流寄附収益				0	0		70,000	70,000	0	70,000
その他寄附収益	162,500			0	162,500		0	0	0	162,500
受取補助金等	10,811,700	3,500,000	3,500,000	0	17,811,700		0	0	412,000	18,023,700
全協運動助成金	9,726,700	3,500,000	3,500,000	0	16,726,700		0	0	0	16,726,700
受取金協運動助成金				0	0		0	0	62,000	62,000
泉源協助金	719,000			0	719,000		0	0	350,000	1,069,000
市町協助金	166,000			0	166,000		0	0	0	166,000
受取負担金				0	0		800,000	800,000	43,840	843,840
会員受取負担金				0	0		0	0	43,840	43,840
社会等会員受取負担金				0	0		800,000	800,000	0	800,000
総収益	11,000			0	11,000		23,000	23,000	505,420	539,420
受取利息				0	0		0	0	2,420	2,420
控除	11,000			0	11,000		23,000	23,000	503,000	537,000
経常収益計	15,413,939	6,406,649	5,505,951	0	27,326,439	0	8,336,213	8,336,213	8,703,744	44,456,396
(2) 経常費用										
寄附費	15,425,921	6,410,450	5,509,573	0	27,345,944	0	8,340,393	8,340,393		35,686,337
給料手当	5,133,597	1,671,404	1,552,018	0	8,357,019		1,790,750	1,790,750		10,147,769
退職給付費	670,800	218,400	202,650	0	1,092,650		234,000	234,000		1,326,650
福利厚生費	832,976	271,208	251,836	0	1,356,040		290,550	290,550		1,646,590
会議費	228,810	25,098	199,665	0	453,611		3,106,009	3,106,009		3,559,619
研修会費	226,295	94,370	259,950	0	580,615		1,659,354	1,659,354		2,239,969
通信運搬費	1,117,568	474,070	211,660	0	1,803,298		269,214	269,214		2,072,512
減価償却費	11,982	3,901	3,622	0	19,505		4,150	4,150		23,655
消耗品費	627,816	197,967	441,472	0	1,267,255		160,000	160,000		1,427,255
修繕費	86,879	31,542	29,269	0	147,690		33,795	33,795		181,485
印刷製本費	1,974,152	245,455	197,644	0	2,417,251		52,508	52,508		2,469,759
新聞図書費	0	0	160	0	160		0	0		160
光熱水料費	147,453	48,008	44,579	0	240,040		61,437	61,437		301,477
賃借料	517,320	168,430	156,399	0	842,149		200,461	200,461		1,042,610
保険料	94,923	59,935	29,798	0	184,656		44,549	44,549		230,205
貸倒金	1,023,800	1,901,920	694,060	0	3,620,780		0	0		3,620,780
租税公課	14,491	4,718	4,391	0	23,590		5,055	5,055		28,645
支払負担金	350,436	51,128	240,476	0	642,040		318,249	318,249		960,289
委託費	1,702,383	742,879	479,691	0	2,924,953		503,193	503,193		3,428,146
消耗品費	317,280	179,923	227,736	0	724,939		45,340	45,340		770,279
通信運搬費	10,975	3,573	3,318	0	17,866		3,829	3,829		21,695
リース料	49,320	16,057	14,910	0	80,287		17,204	17,204		97,491
支払手数料	24,571	10,214	5,856	0	40,641		6,392	6,392		47,033
経費	23,104	19,875	58,373	0	101,352		144,246	144,246		245,598
管理費									8,888,891	8,888,891
給料手当									1,790,750	1,790,750
退職給付費									234,000	234,000
福利厚生費									290,550	290,550
会議費									690,519	690,519
研修会費									340,500	340,500
通信運搬費									691,037	691,037
減価償却費									4,179	4,179
消耗品費									367,693	367,693
修繕費									307,574	307,574
印刷製本費									607,090	607,090
新聞図書費									64,719	64,719
光熱水料費									51,439	51,439
賃借料									225,462	225,462
保険料									49,111	49,111
租税公課									9,555	9,555
支払負担金									507,650	507,650
委託費									653,726	653,726
消耗品費									337,330	337,330
通信運搬費									3,829	3,829
修繕費									45,000	45,000
印刷製本費									59,658	59,658
リース料									17,205	17,205
支払手数料									723,951	723,951
経費									274,235	274,235
経常費用計	15,425,921	6,410,450	5,509,573	0	27,345,944	0	8,340,393	8,340,393	8,888,891	44,575,228
経常増減差額	△ 11,992	△ 3,501	△ 3,622	0	△ 19,505	0	△ 4,180	△ 4,180	△ 95,147	△ 118,832
当期経常増減額	△ 11,992	△ 3,501	△ 3,622	0	△ 19,505	0	△ 4,180	△ 4,180	△ 95,147	△ 118,832
2. 経常外増減の内訳										
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,992	△ 3,501	△ 3,622	0	△ 19,505	0	△ 4,180	△ 4,180	△ 95,147	△ 118,832
当期一般正味財産増減額	△ 11,992	△ 3,501	△ 3,622	0	△ 19,505	0	△ 4,180	△ 4,180	△ 95,147	△ 118,832
一般正味財産期首残高				178,946	178,946		39,345	39,345	16,115,236	16,332,627
一般正味財産期末残高				159,441	159,441	0	34,165	34,165	16,020,089	16,213,695
Ⅱ 指定正味財産増減の内訳										
受取金協運動助成金	9,726,700	3,500,000	3,500,000	0	16,726,700	0	0	0	0	16,726,700
受取泉源補助金	719,000	0	0	0	719,000	0	0	0	350,000	1,069,000
その他の受取補助金	166,000	0	0	0	166,000	0	0	0	0	166,000
一般正味財産への振替額	△ 10,611,700	△ 3,500,000	△ 3,500,000	0	△ 17,611,700	0	0	0	△ 350,000	△ 17,961,700
繰越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	0	0	0	159,441	159,441	0	34,165	34,165	16,020,089	16,213,695

監査報告書

公益社団法人 栃木法人会
会長 金子康法様

平成28年5月11日
公益社団法人 栃木法人会

監事 日向野 薫 ㊟

監事 伊藤 彰彦 ㊟

監事 嶋田 完治 ㊟

監事 中村 嘉和 ㊟

平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第3期事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下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、重要な決裁書類等を閲覧し、主たる事務所において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、当該事業報告及びその附属明細書について検討しました。

さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、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検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告及びその附属明細書は、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。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為また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) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

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。