

正味財産増減計算書

自平成28年4月1日 至平成29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	1,702	3,336	△ 1,634
特定資産受取利息	1,702	3,336	△ 1,634
受取会費	24,524,000	24,778,600	△ 254,600
正会員受取会費	23,883,000	24,124,800	△ 241,800
賛助会員受取会費	641,000	653,800	△ 12,800
事業収益	758,000	267,500	490,500
研修会事業収益	4,000	5,000	△ 1,000
広報事業収益	60,000	30,000	30,000
会員交流事業収益	622,000	70,000	552,000
その他事業収益	72,000	162,500	△ 90,500
受取補助金等	17,941,232	18,023,700	△ 82,468
全法連助成金振替額	16,782,200	16,726,700	55,500
全法連補助金	154,000	62,000	92,000
県連補助金	839,032	1,069,000	△ 229,968
市町補助金	166,000	166,000	0
受取負担金	831,500	843,840	△ 12,340
会員受取負担金	41,500	43,840	△ 2,340
総会等会員受取負担金	790,000	800,000	△ 10,000
雑収益	334,136	539,420	△ 205,284
受取利息	136	2,420	△ 2,284
雑収益	334,000	537,000	△ 203,000
経常収益計	44,390,570	44,456,396	△ 65,826
(2) 経常費用			
公益目的事業	25,518,093	27,345,944	△ 1,827,851
給料手当	8,356,854	8,357,019	△ 165
退職給付費	1,064,000	1,092,000	△ 28,000
福利厚生費	1,385,886	1,356,040	29,846
会議費	388,273	453,601	△ 65,328
旅費交通費	336,002	579,615	△ 243,613
通信運搬費	1,737,079	1,803,178	△ 66,099
減価償却費	17,380	19,505	△ 2,125
消耗品費	1,280,765	1,467,255	△ 186,490
修繕費	156,844	157,710	△ 866
印刷製本費	2,430,640	2,417,261	13,379
新聞図書費	160	160	0
光熱水料費	240,511	240,040	471
賃借料	842,149	842,149	0
保険料	104,806	155,626	△ 50,820
諸謝金	3,013,800	3,819,720	△ 805,920
租税公課	18,200	23,590	△ 5,390
支払負担金	457,500	672,040	△ 214,540
委託費	2,873,518	2,924,353	△ 50,835
施設利用料	649,220	724,936	△ 75,716
車両運搬費	14,253	17,866	△ 3,613
リース料	80,287	80,287	0
支払手数料	32,266	40,641	△ 8,375
雑費	37,700	101,352	△ 63,652

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
収益事業等	8,467,331	8,340,393	126,938
給料手当	1,790,754	1,790,790	△ 36
退職給付費	228,000	234,000	△ 6,000
福利厚生費	296,976	290,580	6,396
会議費	3,480,613	3,106,009	374,604
旅費交通費	916,727	1,059,354	△ 142,627
通信運搬費	293,958	289,214	4,744
減価償却費	3,724	4,180	△ 456
消耗品費	145,883	160,003	△ 14,120
修繕費	33,610	33,795	△ 185
印刷製本費	56,619	32,508	24,111
新聞図書費	0	0	0
光熱水料費	51,538	51,437	101
賃借料	180,461	200,461	△ 20,000
保険料	32,678	44,549	△ 11,871
諸謝金	0	0	0
租税公課	3,900	5,055	△ 1,155
支払負担金	250,018	318,249	△ 68,231
委託費	496,077	503,198	△ 7,121
施設利用料	56,150	45,340	10,810
車両運搬費	3,054	3,829	△ 775
リース料	17,204	17,204	0
支払手数料	4,757	6,392	△ 1,635
雑費	124,630	144,246	△ 19,616
管 理 費	8,317,506	8,888,891	△ 571,385
給料手当	1,790,755	1,790,788	△ 33
退職給付費	228,000	234,000	△ 6,000
福利厚生費	296,976	290,581	6,395
会議費	756,802	890,519	△ 133,717
旅費交通費	301,850	340,500	△ 38,650
通信運搬費	1,063,015	991,037	71,978
減価償却費	3,723	4,179	△ 456
消耗品費	307,347	367,693	△ 60,346
修繕費	33,610	307,574	△ 273,964
印刷製本費	421,343	607,090	△ 185,747
新聞図書費	39,796	64,719	△ 24,923
光熱水料費	51,539	51,439	100
賃借料	228,462	228,462	0
保険料	37,221	48,111	△ 10,890
租税公課	8,400	9,555	△ 1,155
支払負担金	766,250	507,680	258,570
委託費	615,516	653,726	△ 38,210
施設利用料	257,570	337,330	△ 79,760
車両運搬費	3,054	3,829	△ 775
渉外費	40,000	45,000	△ 5,000
慶弔費	101,936	99,688	2,248
リース料	17,205	17,205	0
支払手数料	697,084	723,951	△ 26,867
雑費	250,052	274,235	△ 24,183
経常用計	42,302,930	44,575,228	△ 2,272,298
評価損益等調整前当期経常増減額	2,087,640	△ 118,832	2,206,472
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,087,640	△ 118,832	2,206,472

(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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,087,640	△ 118,832	2,206,472
一般正味財産期首残高	16,213,695	16,332,527	△ 118,832
一般正味財産期末残高	18,301,335	16,213,695	2,087,640
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	17,787,232	17,961,700	△ 174,468
受取全法連助成金	16,782,200	16,726,700	55,500
受取県連補助金	839,032	1,069,000	△ 229,968
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	△ 17,787,232	△ 17,961,700	174,468
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	18,301,335	16,213,695	2,087,640

貸借対照表

平成29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	9,642,431	7,529,333	2,113,098
現金及び預金	9,642,431	7,493,373	2,149,058
(現金)	119,879	54,215	65,664
(普通預金)	4,549,219	3,681,665	867,554
(地区会運営費預金等)	4,973,333	3,757,493	1,215,840
仮払金	0	35,960	△ 35,960
2. 固定資産計	10,348,043	16,256,384	△ 5,908,341
(1) 特定資産	10,144,095	16,027,609	△ 5,883,514
退職給付引当資産	1,523,657	7,407,171	△ 5,883,514
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	203,948	228,775	△ 24,827
構築物	202,945	227,772	△ 24,827
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	19,990,474	23,785,717	△ 3,795,243
II (負債の部)			
1. 流動負債計	165,482	164,851	631
未払金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	165,482	164,851	631
2. 固定負債計	1,523,657	7,407,171	△ 5,883,514
退職給付引当金	1,523,657	7,407,171	△ 5,883,514
負債計	1,689,139	7,572,022	△ 5,882,883
III (正味財産の部)			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	18,301,335	16,213,695	2,087,640
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	18,301,335	16,213,695	2,087,640
(内 特定資産への充当額)	(8,620,438)	(8,620,438)	0
正味財産計	18,301,335	16,213,695	2,087,640
負債及び正味財産合計	19,990,474	23,785,717	△ 3,795,243

財 産 目 録

平成29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 地区会運転資金として	119,879	
		普通預金		4,549,219	
		足利銀行栃木支店		4,549,219	
		地区会 普通預金		4,973,333	
		足利銀行栃木支店		506,219	
		足利銀行小山支店		1,886,785	
		足利銀行藤岡支店		111,730	
		足利銀行石橋支店		570,686	
		栃木銀行大平支店		481,831	
		栃木銀行小金井支店		571,954	
		足利銀行壬生支店		26,463	
		足利銀行岩舟支店		314,040	
		足利銀行野木支店		292,924	
		足利銀行都賀支店		72,647	
		足利銀行楡木支店		138,054	
流動資産合計				9,642,431	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	職員の退職金支給に備えるため 資産取得に備えるため 将来の支出に備えるため	1,523,657	
		普通預金		1,250,000	
		栃木銀行栃木西支店		7,370,438	
		車両運搬具引当資産		1,000,000	
		財政調整引当資産		500,000	
		定期預金／普通預金		1,000,000	
		足利銀行栃木支店		1,000,000	
		群馬銀行栃木支店		1,000,000	
		栃木銀行栃木支店		1,000,000	
		栃木銀行栃木西支店		600,000	
	栃木信用金庫駅前支店	1,000,000			
	足利小山信用金庫栃木卸C	2,270,438			
	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) 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%	202,945
			栃木・大平・壬生(3ヶ所)		2
車両運搬具		車輛	(供用財産)		1
		印刷機	管理運営の用に供する財産		1,000
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				10,348,043	
資産合計				19,990,474	
(流動負債)	未払金 前受会費 預り金	事業に係る未払金	社員等 社保預り金、源泉税等	0	
		職員等		0	
		社員等		165,482	
流動負債合計				165,482	
(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	1,523,657	
		職員に対するもの		1,523,657	
固定負債合計				1,523,657	
負債合計				1,689,139	
正味財産				18,301,335	

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	7,407,171	840,000	6,723,514	1,523,657
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	16,027,609	840,000	6,723,514	10,144,095

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	1,523,657	0	0	1,523,657
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	10,144,095	0	8,620,438	1,523,657

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	7,407,171	840,000	6,723,514	0	1,523,657

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	877,055	202,945
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	4,260,327	203,948

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	839,032	839,032	0	指定正味財産
全法連助成金	(公財)全国 法人会総連合	0	16,782,200	16,782,200	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	154,000	154,000	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	17,941,232	17,941,232	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	17,787,232
事業費計上による振替額	

平成28年度 正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	取1	他1	計		
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	38	13	12	0	63	0	13	13	1,626	1,702
特定資産受取利息	38	13	12	0	63	0	13	13	1,626	1,702
受取会費	4,282,841	2,108,223	1,403,854	0	7,774,918	6,904,594	6,904,594	6,904,594	9,844,488	24,524,000
正会員受取会費	3,621,841	2,108,223	1,403,854	0	7,133,918	6,904,594	6,904,594	6,904,594	9,844,488	23,883,000
賛助会員受取会費	641,000	0	0	0	641,000	0	0	0	6	641,000
事業収益	34,000	0	0	0	34,000	0	694,000	694,000	30,000	758,000
研修会事業収益	4,000	0	0	0	4,000	0	0	0	0	4,000
広報事業収益	0	0	0	0	0	0	30,000	30,000	30,000	60,000
会員交流事業収益	0	0	0	0	0	0	622,000	622,000	622,000	1,252,000
その他事業収益	30,000	0	0	0	30,000	0	42,000	42,000	0	72,000
受取補助金等	10,687,232	3,500,000	3,500,000	0	17,687,232	0	0	0	254,000	17,941,232
全道補助金	9,782,200	3,500,000	3,500,000	0	16,782,200	0	0	0	0	16,782,200
受取全道連補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	154,000	154,000
県連補助金	739,032	0	0	0	739,032	0	0	0	100,000	839,032
市町補助金	166,000	0	0	0	166,000	0	0	0	0	166,000
受取負担金	4,500	0	0	0	4,500	790,000	790,000	790,000	37,000	831,500
会員受取負担金	4,500	0	0	0	4,500	0	0	0	37,000	41,500
総会等会員受取負担金	0	0	0	0	0	790,000	790,000	790,000	0	790,000
雑収益	0	0	0	0	0	75,000	75,000	75,000	259,000	334,136
受取利息	0	0	0	0	0	0	75,000	75,000	136	136
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	259,000	259,000
経常収益計	14,988,611	5,608,236	4,903,866	0	25,500,713	0	8,463,607	8,463,607	10,426,250	44,390,570
(2) 経常費用										
事業費	14,999,287	5,611,712	4,907,094	0	25,518,093	0	8,467,331	8,467,331		33,985,424
給料手当	6,133,496	1,671,371	1,551,987	0	8,356,854	1,790,754	1,790,754	1,790,754		10,147,608
退職給付費	653,600	212,800	197,600	0	1,064,000	228,000	228,000	228,000		1,292,000
福利厚生費	851,330	277,177	257,379	0	1,385,886	296,976	296,976	296,976		1,682,862
会議費	190,051	40,334	157,878	0	388,273	3,480,613	3,480,613	3,480,613		3,869,886
旅費交通費	205,352	83,720	46,930	0	336,002	916,727	916,727	916,727		1,252,729
通信運搬費	1,145,818	453,832	137,429	0	1,737,079	293,958	293,958	293,958		2,031,037
減価償却費	10,676	3,476	3,228	0	17,380	3,724	3,724	3,724		21,104
消耗品費	830,556	165,750	284,459	0	1,280,765	145,883	145,883	145,883		1,426,648
修繕費	96,347	31,369	29,128	0	156,844	33,610	33,610	33,610		190,454
印刷製本費	1,930,494	239,305	260,851	0	2,430,650	56,619	56,619	56,619		2,487,269
新聞図書費	0	0	160	0	160	0	0	0		160
光熱水料費	147,743	49,102	44,668	0	240,513	51,538	51,538	51,538		292,049
賃借料	517,320	168,430	156,399	0	842,149	180,461	180,461	180,461		1,022,610
保険料	63,705	20,741	20,360	0	104,806	32,678	32,678	32,678		137,484
雑費	1,002,600	1,245,200	766,000	0	3,013,800	0	0	0		3,013,800
租税公課	11,180	3,640	3,380	0	18,200	3,900	3,900	3,900		22,100
支払負担金	95,050	54,900	307,550	0	457,500	250,018	250,018	250,018		707,518
委託費	1,708,239	670,362	494,917	0	2,873,518	496,077	496,077	496,077		3,369,595
地租利用料	320,040	183,620	145,560	0	649,220	56,150	56,150	56,150		705,370
車両運搬費	8,755	2,851	2,647	0	14,253	3,054	3,054	3,054		17,307
リース料	49,320	15,057	14,910	0	80,287	17,204	17,204	17,204		97,491
支払手数料	18,470	10,348	3,448	0	32,266	4,757	4,757	4,757		37,023
雑費	9,145	8,327	20,228	0	37,700	124,630	124,630	124,630		162,330
管理費									8,317,506	8,317,506
給料手当									1,790,755	1,790,755
退職給付費									228,000	228,000
福利厚生費									296,976	296,976
会議費									756,802	756,802
旅費交通費									301,850	301,850
通信運搬費									1,063,015	1,063,015
減価償却費									3,723	3,723
消耗品費									307,347	307,347
修繕費									33,610	33,610
印刷製本費									421,343	421,343
新聞図書費									39,796	39,796
光熱水料費									51,539	51,539
賃借料									228,462	228,462
保険料									37,221	37,221
租税公課									8,400	8,400
支払負担金									768,250	768,250
委託費									615,516	615,516
地租利用料									257,570	257,570
車両運搬費									3,054	3,054
渉外費									40,000	40,000
慶弔費									101,936	101,936
リース料									17,205	17,205
支払手数料									697,084	697,084
雑費									250,052	250,052
経常費用計	14,999,287	5,611,712	4,907,094	0	25,518,093	0	8,467,331	8,467,331	8,317,506	42,302,930
評価損益等調整前当務経常増減額	△ 10,676	△ 3,476	△ 3,228	0	△ 17,380	0	△ 3,724	△ 3,724	2,108,744	2,087,640
評価損益等計										
当期経常増減額	△ 10,676	△ 3,476	△ 3,228	0	△ 17,380	0	△ 3,724	△ 3,724	2,108,744	2,087,640
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産除売却損	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
引当金繰入	△ 10,676	△ 3,476	△ 3,228	0	△ 17,380	0	△ 3,724	△ 3,724	2,108,744	2,087,640
当期一般正味財産増減額	△ 10,676	△ 3,476	△ 3,228	0	△ 17,380	0	△ 3,724	△ 3,724	2,108,744	2,087,640
一般正味財産期首残高				159,441	159,441		34,166	34,166	18,020,088	16,213,695
一般正味財産期末残高				142,061	142,061		30,442	30,442	18,128,832	18,301,335
II 指定正味財産増減の部										
受取全道補助金	9,782,200	3,500,000	3,500,000	0	16,782,200	0	0	0	0	16,782,200
受取県連補助金	739,032	0	0	0	739,032	0	0	0	100,000	839,032
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	△ 10,687,232	△ 3,500,000	△ 3,500,000	0	△ 17,687,232	0	0	0	△ 100,000	△ 17,787,232
当期指定正味財産増減額										
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	142,061	142,061	0	30,442	30,442	18,128,832	18,301,335

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29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28年4月1日から平成29年3月31日までの第4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。