

正味財産増減計算書

自平成30年4月1日 至平成31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	693	678	15
特定資産受取利息	693	678	15
受取会費	24,276,100	24,406,500	△ 130,400
正会員受取会費	23,613,500	23,732,800	△ 119,300
賛助会員受取会費	662,600	673,700	△ 11,100
事業収益	1,162,600	864,200	298,400
研修会事業収益	10,000	10,000	0
広報事業収益	280,800	259,200	21,600
会員交流事業収益	753,800	384,000	369,800
その他事業収益	118,000	211,000	△ 93,000
受取補助金等	18,641,084	18,485,964	155,120
全法連助成金振替額	17,008,500	16,931,400	77,100
全法連補助金	538,000	469,000	69,000
県連補助金	928,584	919,564	9,020
市町補助金	166,000	166,000	0
受取負担金	957,080	1,037,280	△ 80,200
会員受取負担金	62,600	91,280	△ 28,680
總會等会員受取負担金	894,480	946,000	△ 51,520
雑収益	622,787	690,144	△ 67,357
受取利息	183	144	39
雑収益	622,604	690,000	△ 67,396
経常収益計	45,660,344	45,484,766	175,578
(2) 経常費用			
公益目的事業	25,973,750	24,934,872	1,038,878
給料手当	7,343,070	6,627,600	715,470
退職給付費	269,500	308,000	△ 38,500
福利厚生費	1,115,237	1,021,230	94,007
会議費	450,613	422,531	28,082
旅費交通費	574,110	838,728	△ 264,618
通信運搬費	2,113,968	2,036,767	77,201
減価償却費	13,796	15,485	△ 1,689
消耗品費	1,399,288	1,429,371	△ 30,083
修繕費	113,009	151,379	△ 38,370
印刷製本費	2,834,708	2,801,392	33,316
新聞図書費	0	0	0
光熱水料費	247,678	246,739	939
賃借料	842,150	842,149	1
保険料	95,480	113,184	△ 17,704
諸謝金	4,251,534	3,849,400	402,134
租税公課	18,270	23,590	△ 5,320
支払負担金	363,610	508,000	△ 144,390
委託費	2,972,556	2,751,444	221,112
施設利用料	780,290	775,740	4,550
車両運搬費	18,424	14,230	4,194
リース料	80,287	80,287	0
支払手数料	40,810	40,280	530
雑費	35,362	37,346	△ 1,984

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
収益事業等	8,189,357	8,033,229	156,128
給料手当	1,573,515	1,420,200	153,315
退職給付費	57,750	66,000	△ 8,250
福利厚生費	238,979	218,835	20,144
会議費	3,749,418	4,045,236	△ 295,818
旅費交通費	819,022	478,699	340,323
通信運搬費	220,490	197,410	23,080
減価償却費	2,956	3,318	△ 362
消耗品費	183,284	176,234	7,050
修繕費	24,216	32,438	△ 8,222
印刷製本費	116,477	163,706	△ 47,229
新聞図書費	0	0	0
光熱水料費	53,073	52,872	201
賃借料	180,461	180,461	0
保険料	48,810	41,518	7,292
諸謝金	0	0	0
租税公課	3,915	5,055	△ 1,140
支払負担金	185,562	258,570	△ 73,008
委託費	498,059	476,532	21,527
施設利用料	103,200	34,040	69,160
車両運搬費	14,962	13,191	1,771
リース料	17,204	17,204	0
支払手数料	2,923	5,213	△ 2,290
雑費	95,081	146,497	△ 51,416
管 理 費	7,845,656	7,632,405	213,251
給料手当	1,573,515	1,420,200	153,315
退職給付費	57,750	66,000	△ 8,250
福利厚生費	238,980	218,836	20,144
会議費	894,523	790,624	103,899
旅費交通費	278,362	322,120	△ 43,758
通信運搬費	1,007,887	913,684	94,203
減価償却費	2,957	3,318	△ 361
消耗品費	366,108	339,495	26,613
修繕費	24,217	214,958	△ 190,741
印刷製本費	384,326	467,395	△ 83,069
新聞図書費	25,000	0	25,000
光熱水料費	53,074	52,872	202
賃借料	228,461	228,462	△ 1
保険料	35,460	39,018	△ 3,558
租税公課	8,415	9,555	△ 1,140
支払負担金	662,350	568,150	94,200
委託費	617,220	541,989	75,231
施設利用料	245,810	279,650	△ 33,840
車両運搬費	3,948	3,048	900
渉外費	55,000	40,000	15,000
慶弔費	89,000	79,841	9,159
リース料	17,205	17,205	0
支払手数料	621,217	655,365	△ 34,148
雑費	354,871	360,620	△ 5,749
經常費用計	42,008,763	40,600,506	1,408,257
評価損益等調整前当期經常増減額	3,651,581	4,884,260	△ 1,232,679
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	3,651,581	4,884,260	△ 1,232,679

(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	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	3,651,580	4,884,260	△ 1,232,680
一般正味財産期首残高	23,185,595	18,301,335	4,884,260
一般正味財産期末残高	26,837,175	23,185,595	3,651,580
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	18,641,084	18,485,964	155,120
受取全法連助成金	17,008,500	16,931,400	77,100
受取県連補助金	928,584	919,564	9,020
その他の受取補助金	704,000	635,000	69,000
一般正味財産への振替額	△ 18,641,084	△ 18,485,964	△ 155,120
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	26,837,175	23,185,595	3,651,580

貸借対照表

平成31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	15,714,262	14,420,030	1,294,232
現金及び預金	15,714,262	14,420,030	1,294,232
(現金)	301,965	63,256	238,709
(普通預金)	10,351,708	9,125,806	1,225,902
(地区会運営費預金等)	5,060,589	5,230,968	△ 170,379
仮払金	0	0	0
2. 固定資産計	13,135,774	10,725,922	2,409,852
(1) 特定資産	12,973,657	10,544,095	2,429,562
退職給付引当資産	1,823,657	1,723,657	100,000
車両運搬具引当資産	1,650,000	1,450,000	200,000
財政調整引当資産	9,500,000	7,370,438	2,129,562
(2) その他固定資産	162,117	181,827	△ 19,710
構築物	161,115	180,824	△ 19,709
車両運搬具	1	2	△ 1
什器備品	1	1	0
火災共済出資金	1,000	1,000	0
資 産 合 計	28,850,036	25,145,952	3,704,084
II (負債の部)			
1. 流動負債計	189,204	236,700	△ 47,496
未払金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	189,204	236,700	△ 47,496
2. 固定負債計	1,823,657	1,723,657	100,000
退職給付引当金	1,823,657	1,723,657	100,000
負 債 計	2,012,861	1,960,357	52,504
III (正味財産の部)			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	26,837,175	23,185,595	3,651,580
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	26,837,175	23,185,595	3,651,580
(内 特定資産への充当額)	(11,150,000)	(8,820,438)	(2,329,562)
正味財産計	26,837,175	23,185,595	3,651,580
負債及び正味財産合計	28,850,036	25,145,952	3,704,084

財 産 目 録

平成31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	301,965			
		普通預金		10,351,708			
		足利銀行栃木支店	地区会運転資金として	10,351,708			
		地区会 普通預金		5,060,589			
		足利銀行栃木支店		797,936			
		足利銀行小山支店		1,438,804			
		足利銀行藤岡支店		151,009			
		栃木銀行石橋支店		905,418			
		足利銀行大平支店		370,097			
		栃木銀行小金井支店		320,980			
		足利銀行壬生支店		68,193			
		足利銀行岩舟支店		399,885			
		足利銀行野木支店		275,876			
		足利銀行都賀支店		157,100			
		足利銀行楡木支店		175,291			
流動資産合計				15,714,262			
(固定資産)	特定資産	普通預金	職員の退職金支給に備えるため	1,823,657			
		栃木銀行栃木西支店					
		栃木銀行栃木支店	資産取得に備えるため 将来の支出に備えるため	1,650,000			
		定期預金／普通預金		9,500,000			
		足利銀行栃木支店		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		4,400,000			
		その他固定資産		構築物	野立看板3塔 栃木・大平・壬生(3ヶ所)	(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%	161,115
				車両運搬具	車輛	車両1台	1
				什器備品	印刷機	(供用財産)	1
				出資金	栃木県火災共済協同組合	管理運営の用に供する財産 火災共済出資金	1,000
固定資産合計				13,135,774			
資産合計				28,850,036			
(流動負債)	未払金	事業に係る未払金		0			
	前受会費			0			
	預り金	職員等	社保預り金、源泉税等	189,204			
流動負債合計				189,204			
(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	1,823,657			
固定負債合計				1,823,657			
負債合計				2,012,861			
正味財産				26,837,175			

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	1,723,657	100,000	0	1,823,657
車両運搬具引当資産	1,450,000	200,000	0	1,650,000
財政調整引当資産	7,370,438	2,129,562	0	9,500,000
合 計	10,544,095	2,429,562	0	12,973,657

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	1,823,657	0	0	1,823,657
車両運搬具引当資産	1,650,000	0	1,650,000	
財政調整引当資産	9,500,000	0	9,500,000	
合 計	12,973,657	0	11,150,000	1,823,657

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	1,723,657	100,000	0	0	1,823,657

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	918,885	161,115
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	2,357,004	1
普通車バン	1,452,110	1,452,109	1
軽自動車バン	904,895	904,895	0
栃木県火災共済出資金	1,000	0	1,000
合 計	4,464,275	4,302,158	162,117

H31.3.27廃車(除却損)

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	743,584	743,584	0	指定正味財産
県連補助金	(一社)栃木県 法人会連合会	0	185,000	185,000	0	一般正味財産
全法連助成金	(公財)全国 法人会総連合	0	17,008,500	17,008,500	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	538,000	538,000	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	18,641,084	18,641,084	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	17,918,084
事業費計上による振替額	

監査報告書

公益社団法人 栃木法人会
会長 金子康法様

令和元年5月14日
公益社団法人 栃木法人会

監事 嶋田完治 ㊟

監事 日向野 薫 ㊟

監事 伊藤彰彦 ㊟

監事 中村嘉和 ㊟

平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第6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。