

貸借対照表

平成30年3月31日現在

公益社団法人老岐法人会

(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	3,443,314	3,190,010	253,304
前払金	28,000	150,920	△ 122,920
流動資産合計	3,471,314	3,340,930	130,384
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,046,000	1,920,000	126,000
公益事業引当資産	1,450,000	1,450,000	0
減価償却引当資産	840,816	661,380	179,436
社会貢献活動引当資産	1,200,000	1,200,000	0
周年行事引当資産	300,000	300,000	0
特定資産合計	5,836,816	5,531,380	305,436
(3) その他固定資産			
建物	635,285	697,025	△ 61,740
建物附属設備	669,559	772,270	△ 102,711
什器備品	255,015	0	255,015
土地	300,000	300,000	0
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	1,934,843	1,844,279	90,564
固定資産合計	12,771,659	12,375,659	396,000
資産合計	16,242,973	15,716,589	526,384
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,959	0	53,959
預り金	106,001	53,455	52,546
流動負債合計	159,960	53,455	106,505
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,046,000	1,920,000	126,000
固定負債合計	2,046,000	1,920,000	126,000
負債合計	2,205,960	1,973,455	232,505
III 正味財産の部			
一般正味財産合計	14,037,013	13,743,134	293,879
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,790,816)	(3,611,380)	(179,436)
正味財産合計	14,037,013	13,743,134	293,879
負債及び正味財産合計	16,242,973	15,716,589	526,384

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人壱岐法人会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	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			
基本財産運用益	2,000	1,210	790
基本財産受取利息	2,000	1,210	790
受取会費	3,400,000	3,345,000	55,000
正会員受取会費	3,400,000	3,345,000	55,000
事業収益	197,000	340,000	△ 143,000
会員親睦事業収益	177,000	332,000	△ 155,000
社会貢献事業収益	20,000	8,000	12,000
受取補助金等	5,462,000	5,562,000	△ 100,000
受取全法連助成金	4,762,000	4,762,000	0
受取全法連補助金	0	100,000	△ 100,000
受取県連補助金	700,000	700,000	0
受取負担金	500,000	505,000	△ 5,000
青年・女性部会受取負担金	500,000	505,000	△ 5,000
雑収益	725,000	851,763	△ 126,763
受取利息	0	763	△ 763
雑収益	725,000	851,000	△ 126,000
経常収益計	10,286,000	10,604,973	△ 318,973
(2) 経常費用			
事業費	7,861,240	7,690,929	170,311
給料手当	3,132,000	3,132,000	0
臨時雇賃金	30,000	21,000	9,000
退職給付費用	234,720	90,720	144,000
福利厚生費	591,120	517,273	73,847
会議費	1,310,000	1,230,340	79,660
旅費交通費	768,320	580,892	187,428
通信運搬費	167,040	226,095	△ 59,055
減価償却費	118,800	129,194	△ 10,394
消耗什器備品費	28,800	70,491	△ 41,691
消耗品費	326,100	312,549	13,551
修繕費	14,400	198,922	△ 184,522
印刷製本費	201,400	219,503	△ 18,103
燃料費	21,600	48,384	△ 26,784
光熱水料費	84,240	85,388	△ 1,148
保険料	4,320	3,644	676
諸謝金	157,000	118,900	38,100
租税公課	35,280	41,400	△ 6,120
支払負担金	276,000	271,000	5,000
支払寄付金	20,000	8,000	12,000
委託費	33,000	32,400	600
会場費	60,000	50,800	9,200

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人壱岐法人会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増 減
表彰費	12,000	10,000	2,000
リース料	122,400	116,518	5,882
支払手数料	57,600	49,636	7,964
雑費	55,100	125,880	△ 70,780
管理費	2,424,760	2,620,165	△ 195,405
給料手当	1,218,000	1,218,000	0
退職給付費用	91,280	35,280	56,000
福利厚生費	229,880	201,161	28,719
会議費	30,000	68,498	△ 38,498
旅費交通費	96,680	143,688	△ 47,008
通信運搬費	84,960	106,645	△ 21,685
減価償却費	46,200	50,242	△ 4,042
消耗什器備品費	11,200	27,413	△ 16,213
消耗品費	35,400	53,902	△ 18,502
修繕費	5,600	77,358	△ 71,758
印刷製本費	5,600	30,161	△ 24,561
燃料費	8,400	18,816	△ 10,416
光熱水料費	32,760	33,206	△ 446
保険料	1,680	1,416	264
租税公課	13,720	16,400	△ 2,680
支払負担金	20,000	20,000	0
委託費	260,000	259,200	800
会場費	30,000	25,530	4,470
渉外慶弔費	0	15,000	△ 15,000
表彰費	10,000	50,000	△ 40,000
リース料	47,600	45,312	2,288
支払手数料	22,400	26,970	△ 4,570
新聞図書費	63,000	64,359	△ 1,359
雑費	60,400	31,608	28,792
経常費用計	10,286,000	10,311,094	△ 25,094
当期経常増減額	0	293,879	△ 293,879
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			
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	0	293,879	△ 293,879
一般正味財産期首残高	14,873,748	13,743,134	1,130,614
一般正味財産期末残高	14,873,748	14,037,013	836,735
Ⅲ 正味財産期末残高	14,873,748	14,037,013	836,735

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人 老岐法人会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	税関連3事業	企業発展	社会貢献事業	共通	小計	共益事業			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益	0	0	0	1,210	1,210	0	0		1,210
基本財産受取利息				1,210	1,210	0			1,210
受取会費	0	0	0	0	0	0	3,345,000		3,345,000
正会員受取会費					0	0	3,345,000		3,345,000
事業収益	0	0	8,000	0	8,000	332,000	0		340,000
会員親睦事業収益					0	332,000			332,000
社会貢献事業収益			8,000		8,000				8,000
受取補助金等	0	0	0	5,012,000	5,012,000	0	550,000		5,562,000
受取全法連助成金				4,612,000	4,612,000	0	150,000		4,762,000
受取全法連補助金							100,000		100,000
受取県連補助金				400,000	400,000	0	300,000		700,000
受取負担金	0	0	0	0	0	505,000	0		505,000
青年・女性部会受取負担金						505,000			505,000
雑収益	0	0	0	0	0	605,280	246,483		851,763
受取利息						0	763		763
雑収益						605,280	245,720		851,000
経常収益計	0	0	8,000	5,013,210	5,021,210	1,442,280	4,141,483		10,604,973
(2) 経常費用									
事業費	4,765,761	289,991	827,643	0	5,883,395	1,807,534			7,690,929
給料手当	2,349,000	87,000	391,500		2,827,500	304,500			3,132,000
臨時雇賃金		21,000			21,000				21,000
退職給付費用	68,040	2,520	11,340		81,900	8,820			90,720
福利厚生費	387,956	14,368	64,659		466,983	50,290			517,273
会議費			18,913		18,913	1,211,427			1,230,340
旅費交通費	529,694	26,702	13,779		570,175	10,717			580,892
通信運搬費	169,573	6,280	28,261		204,114	21,981			226,095
減価償却費	96,897	3,588	16,149		116,634	12,560			129,194
消耗什器備品費	52,869	1,958	8,811		63,638	6,853			70,491
消耗品費	181,304	8,660	111,875		301,839	10,710			312,549
修繕費	149,193	5,525	24,865		179,583	19,339			198,922
印刷製本費	213,162	704	3,171		217,037	2,466			219,503
燃料費	36,288	1,344	6,048		43,680	4,704			48,384
光熱水料費	64,043	2,371	10,673		77,087	8,301			85,388
保険料	2,734	101	455		3,290	354			3,644
諸謝金	6,900	70,000	32,000		108,900	10,000			118,900
租税公課	31,050	1,150	5,175		37,375	4,025			41,400
支払負担金	153,000		50,000		203,000	68,000			271,000
支払寄付金			8,000		8,000				8,000
委託費	32,400				32,400				32,400
会場費		25,400			25,400	25,400			50,800

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人 老岐法人会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	税関連3事業	企業発展	社会貢献事業	共通	小計	共益事業			
表彰費	10,000				10,000				10,000
リース料	87,390	3,236	14,564		105,190	11,328			116,518
支払手数料	37,229	1,378	6,204		44,811	4,825			49,636
雑費	107,039	6,706	1,201		114,946	10,934			125,880
管理費							2,620,165		2,620,165
給料手当							1,218,000		1,218,000
退職給付費用							35,280		35,280
福利厚生費							201,161		201,161
会議費							68,498		68,498
旅費交通費							143,688		143,688
通信運搬費							106,645		106,645
減価償却費							50,242		50,242
消耗什器備品費							27,413		27,413
消耗品費							53,902		53,902
修繕費							77,358		77,358
印刷製本費							30,161		30,161
燃料費							18,816		18,816
光熱水料費							33,206		33,206
保険料							1,416		1,416
租税公課							16,400		16,400
支払負担金							20,000		20,000
委託費							259,200		259,200
会場費							25,530		25,530
渉外慶弔費							15,000		15,000
表彰費							50,000		50,000
リース料							45,312		45,312
支払手数料							26,970		26,970
新聞図書費							64,359		64,359
雑費							31,608		31,608
経常費用計	4,765,761	289,991	827,643	0	5,883,395	1,807,534	2,620,165		10,311,094
当期経常増減額	△ 4,765,761	△ 289,991	△ 819,643	5,013,210	△ 862,185	△ 365,254	1,521,318		293,879
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
(2) 経常外費用									
固定資産除却損					0		0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額					0				0
当期一般正味財産増減額	△ 4,765,761	△ 289,991	△ 819,643	5,013,210	△ 862,185	△ 365,254	1,521,318		293,879
一般正味財産期首残高				3,817,420	3,817,420	△ 1,095,211	11,020,925		13,743,134
一般正味財産期末残高	△ 4,765,761	△ 289,991	△ 819,643	8,830,630	2,955,235	△ 1,460,465	12,542,243		14,037,013
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 4,765,761	△ 289,991	△ 819,643	8,830,630	2,955,235	△ 1,460,465	12,542,243		14,037,013

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く。))は定額法)で行っている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を、期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

(3) リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、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
基本財産				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,920,000	126,000	0	2,046,000
公益事業引当資産	1,450,000	0	0	1,450,000
減価償却引当資産	661,380	179,436	0	840,816
社会貢献活動引当資産	1,200,000	0	0	1,200,000
周年行事引当資産	300,000	0	0	300,000
小 計	5,531,380	305,436	0	5,836,816
合 計	10,531,380	305,436	0	10,836,816

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
定期預金	5,000,000	0	5,000,000	—
小計	5,000,000	0	5,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	2,046,000	0	0	2,046,000
公益事業引当資産	1,450,000	0	1,450,000	0
減価償却引当資産	840,816	0	840,816	0
社会貢献活動引当資産	1,200,000	0	1,200,000	0
周年行事引当資産	300,000	0	300,000	0
小計	5,836,816	0	3,790,816	2,046,000
合計	10,836,816	0	8,790,816	2,046,000

6. 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
その他固定資産			
建物	980,000	344,715	635,285
建物付属設備	900,720	231,161	669,559
什器備品	270,000	14,985	255,015
合計	2,150,720	590,861	1,559,859

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

8. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
全法連補助金	全国法人会総連合	0	100,000	100,000	0	なし
県連補助金	長崎県法人会連合会	0	700,000	700,000	0	なし
助成金					0	
全法連助成金	全国法人会総連合	0	4,762,000	4,762,000	0	なし
合計	計	0	5,562,000	5,562,000	0	

9. 重要な後発事象

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので、省略した。

2. 引当金の明細

(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	1,920,000	126,000	0	0	2,046,000

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

公益社団法人老岐法人会

(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 預金	普通預金	運転資金として			
		十八銀行老岐支店		1,218,560		
		〃 (青年部)		486,104		
		〃 (女性部)		447,365		
		十八銀行芦辺支店		395,450		
		親和銀行老岐中央支店		793,358		
		〃		46,860		
	〃	55,617				
		<現金預金計>	3,443,314			
	前払金	全国法人会総連合	全国女性フォーラム旅費・登録料等	28,000		
		<前払金計>	28,000			
流動資産合計				3,471,314		
(固定資産)	基本財産 預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の共用財源として使用している。			
		十八銀行老岐支店		2,000,000		
		親和銀行老岐中央支店		3,000,000		
			<基本財産計>	5,000,000		
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員2名に対する退職金の支払に備えた積立資産		
			親和銀行老岐中央支店		2,046,000	
		公益事業引当資産	定期預金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の共用財源として使用している。	
			十八銀行老岐支店			1,450,000
		減価償却引当資産	普通預金		事業・管理供用財産の取得資金	
			十八銀行老岐支店			840,816
	社会貢献事業引当資産	定期預金	管理目的の財源として使用している。			
		十八銀行老岐支店		900,000		
	親和銀行老岐中央支店	〃	300,000			
周年行事引当資産	定期預金	管理目的の財源として使用している。				
	十八銀行老岐支店		300,000			
		<特定資産計>	5,836,816			

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

公益社団法人老岐法人会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	建物	郷ノ浦町東触590-4	(共用財産) 公益目的保有財産65% 管理目的の財源として使用する財産35%	635,285
	建物付属設備	郷ノ浦町東触590-4	(共用財産) 公益目的保有財産65% 管理目的の財源として使用する財産35%	669,559
	什器備品	郷ノ浦町東触590-4	(共用財産) 公益目的保有財産65% 管理目的の財源として使用する財産35%	255,015
	土地	郷ノ浦町東触590-4	(共用財産) 公益目的保有財産65% 管理目的の財源として使用する財産35%	300,000
	電話加入権	0920-47-5880	(共用財産) 公益目的保有財産65% 管理目的の財源として使用する財産35%	74,984
			<その他固定資産計>	1,934,843
固定資産合計				12,771,659
資産合計				16,242,973
(流動負債)	未払金	社会保険事務所他1件	社会保険料等の未払金	53,959
	預り金	職員に対するもの	源泉所得税等の預り金	106,001
流動負債合計				159,960
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,046,000
固定負債合計				2,046,000
負債合計				2,205,960
正味財産				14,037,013