

貸借対照表

平成25年3月31日現在

		(単位:円)
科 目	当年度	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	23,461,470	
未収会費	100,000	
未収金	191,532	
流動資産合計	23,753,002	
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産利付債券	20,000,000	
基本財産合計	20,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	18,017,000	
減価償却引当資産	15,448,982	
会館建設引当資産	150,000,000	
特定資産合計	183,465,982	
(3) その他固定資産		
什器備品	1,671,330	
預託金	100,000,000	
電話加入権	449,575	
その他固定資産合計	102,120,905	
固定資産合計	305,586,887	
資産合計	329,339,889	
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	986,750	
法人税等引当金	793,879	
流動負債合計	1,780,629	
2. 固定負債		
退職給付引当金	17,417,000	
役員退職慰労引当金	600,000	
固定負債合計	18,017,000	
負債合計	19,797,629	
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産	0	
2. 一般正味財産	309,542,260	
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(165,448,982)	
正味財産合計	309,542,260	
負債及び正味財産合計	329,339,889	

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	当年度
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	290,000
基本財産受取利息	290,000
特定資産運用益	475,990
特定資産受取利息	475,990
受取会費	10,000,000
正会員受取会費	10,000,000
事業収益	13,172,551
会員企業支援事業収益	4,161,551
会員親睦事業収益	3,011,000
助成金運営事業収益	6,000,000
受取補助金等	187,145,600
受取全法連助成金	187,145,600
受取負担金	2,833,000
受取負担金	2,833,000
雑収益	103,044
受取利息	17,044
雑収益	86,000
経常収益計	214,020,185
(2) 経常費用	
事業費	155,857,661
役員報酬	4,591,554
給料手当	33,077,038
役員退職慰労引当金繰入額	348,000
退職給付費用	5,116,573
福利厚生費	5,862,296
会議費	320,474
旅費交通費	3,273,943
通信運搬費	831,299
減価償却費	564,016
消耗品費	1,396,131
印刷製本費	6,787,236
光熱水料費	1,718,521
賃借料	4,092,480
保険料	96,570
諸謝金	3,057,642
租税公課	135,543
支払負担金	96,000
支払補助金	58,583,618
委託費	9,526,104
会場費	7,212,575
広告宣伝費	7,024,846
表彰費	627,230
リース料	341,133
支払手数料	609,973
新聞図書費	444,457
雑費	122,409

管理費	66,294,940
役員報酬	3,324,925
給料手当	23,952,347
役員退職慰勞引当金繰入額	252,000
退職給付費用	3,705,107
福利厚生費	4,245,119
会議費	696,200
旅費交通費	2,849,466
通信運搬費	465,451
減価償却費	408,430
消耗品費	737,831
印刷製本費	1,361,510
光熱水料費	1,244,456
賃借料	2,963,520
保険料	69,940
租税公課	98,157
諸会費	787,000
支払負担金	5,040,000
委託費	493,500
会場費	5,349,798
渉外慶弔費	1,668,707
表彰費	5,356,865
リース料	247,035
支払手数料	841,713
新聞図書費	54,459
雑費	81,404
經常費用計	222,152,601
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 8,132,416
評価損益等計	0
当期經常増減額	△ 8,132,416
2. 經常外増減の部	
(1) 經常外収益	
經常外収益計	0
(2) 經常外費用	
固定資産除却損	37,422
什器備品除却損	37,422
經常外費用計	37,422
当期經常外増減額	△ 37,422
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,169,838
法人税、住民税及び事業税	451,279
当期一般正味財産増減額	△ 8,621,117
一般正味財産期首残高	318,163,377
一般正味財産期末残高	309,542,260
II 指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
III 正味財産期末残高	309,542,260

正味財産増減計算書内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	合 計
	継 1	継 2	継 3	小計	取 1	他 1	小計	法人会計	
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	0	0	0	0	290,000	290,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	290,000	290,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	237,995	237,995	237,995	475,990
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	237,995	237,995	237,995	475,990
受取会費	0	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	10,000,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	10,000,000
事業収益	0	0	6,000,000	6,000,000	4,161,551	3,011,000	7,172,551	0	13,172,551
会員企業支援事業収益	0	0	0	0	4,161,551	0	4,161,551	0	4,161,551
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	3,011,000	3,011,000	0	3,011,000
助成金運営事業収益	0	0	6,000,000	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000
受取補助金等	60,000	0	0	60,000	0	117,085,600	117,085,600	70,000,000	187,145,600
受取全法連助成金	60,000	0	0	60,000	0	117,085,600	117,085,600	70,000,000	187,145,600
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	2,833,000	2,833,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	2,833,000	2,833,000
雑収益	0	0	0	0	0	11,522	11,522	91,522	103,044
受取利息	0	0	0	0	0	8,522	8,522	8,522	17,044
雑収益	0	0	0	0	0	3,000	3,000	83,000	86,000
経常収益計	60,000	0	6,000,000	6,060,000	4,161,551	125,346,117	129,507,668	78,452,517	214,020,185
(2) 経常費用									
事業費	28,679,522	12,095,657	6,519,174	47,294,353	1,892,653	106,670,655	108,563,308	0	155,857,661
役員報酬	989,559	775,814	490,821	2,256,194	142,496	2,192,864	2,335,360	0	4,591,554
給料手当	7,128,672	5,588,878	3,535,821	16,253,371	1,026,528	15,797,139	16,823,667	0	33,077,038
役員退職慰労引当金繰入額	75,000	58,800	37,200	171,000	10,800	166,200	177,000	0	348,000
退職給付費用	1,102,710	864,524	546,944	2,514,178	158,790	2,443,605	2,602,395	0	5,116,573
福利厚生費	1,263,426	990,526	626,659	2,880,611	181,932	2,799,753	2,981,685	0	5,862,296
会議費	42,630	175,500	0	218,130	0	102,344	102,344	0	320,474
旅費交通費	847,825	644,856	165,031	1,657,712	47,911	1,568,320	1,616,231	0	3,273,943
通信運搬費	139,566	147,887	55,032	342,485	15,976	472,838	488,814	0	831,299
減価償却費	121,555	95,299	60,291	277,145	17,504	269,367	286,871	0	564,016
消耗品費	179,128	90,369	57,172	326,669	16,597	1,052,865	1,069,462	0	1,396,131
印刷製本費	605,540	520,474	176,494	1,302,508	51,239	5,433,489	5,484,728	0	6,787,236
光熱水料費	370,371	290,370	183,703	844,444	53,333	820,744	874,077	0	1,718,521
賃借料	882,000	691,488	437,472	2,010,960	127,008	1,954,512	2,081,520	0	4,092,480
保険料	20,813	16,317	10,322	47,452	2,996	46,122	49,118	0	96,570
諸謝金	1,085,517	0	0	1,085,517	0	1,972,125	1,972,125	0	3,057,642
租税公課	29,212	22,902	14,489	66,603	4,206	64,734	68,940	0	135,543
支払負担金	42,000	0	0	42,000	0	54,000	54,000	0	96,000
支払補助金	0	0	0	0	0	58,583,618	58,583,618	0	58,583,618
委託費	6,154,250	929,250	0	7,083,500	0	2,442,604	2,442,604	0	9,526,104
会場費	291,690	0	0	291,690	0	6,920,885	6,920,885	0	7,212,575
広告宣伝費	7,024,846	0	0	7,024,846	0	0	0	0	7,024,846
表彰費	0	0	0	0	0	627,230	627,230	0	627,230
リース料	73,520	57,640	36,466	167,626	10,586	162,921	173,507	0	341,133
支払手数料	131,460	103,064	65,203	299,727	18,930	291,316	310,246	0	609,973
新聞図書費	54,006	12,706	8,038	74,750	2,333	367,374	369,707	0	444,457
雑費	24,226	18,993	12,016	55,235	3,488	63,686	67,174	0	122,409
管理費	0	0	0	0	0	0	0	66,294,940	66,294,940
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	3,324,925	3,324,925
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	23,952,347	23,952,347
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	252,000	252,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	3,705,107	3,705,107
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	4,245,119	4,245,119
会議費	0	0	0	0	0	0	0	696,200	696,200
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	2,849,466	2,849,466
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	465,451	465,451
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	408,430	408,430
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	737,831	737,831
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	1,361,510	1,361,510
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	1,244,456	1,244,456
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	2,963,520	2,963,520
保険料	0	0	0	0	0	0	0	69,940	69,940
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	98,157	98,157
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	787,000	787,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	5,040,000	5,040,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	493,500	493,500
会場費	0	0	0	0	0	0	0	5,349,798	5,349,798
渉外慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	1,668,707	1,668,707
表彰費	0	0	0	0	0	0	0	5,356,865	5,356,865
リース料	0	0	0	0	0	0	0	247,035	247,035
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	841,713	841,713
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	54,459	54,459
雑費	0	0	0	0	0	0	0	81,404	81,404
経常費用計	28,679,522	12,095,657	6,519,174	47,294,353	1,892,653	106,670,655	108,563,308	66,294,940	222,152,601
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,619,522	△ 12,095,657	△ 519,174	△ 41,234,353	2,268,898	18,675,462	20,944,360	12,157,577	△ 8,132,416
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 28,619,522	△ 12,095,657	△ 519,174	△ 41,234,353	2,268,898	18,675,462	20,944,360	12,157,577	△ 8,132,416

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
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	4,677	3,667	2,320	10,664	673	10,365	11,038	15,720	37,422
什器備品除却損	4,677	3,667	2,320	10,664	673	10,365	11,038	15,720	37,422
経常外費用計	4,677	3,667	2,320	10,664	673	10,365	11,038	15,720	37,422
当期経常外増減額	△ 4,677	△ 3,667	△ 2,320	△ 10,664	△ 673	△ 10,365	△ 11,038	△ 15,720	△ 37,422
税引前当期一般正味財産増減額	△ 28,624,199	△ 12,099,324	△ 521,494	△ 41,245,017	2,268,225	18,665,097	20,933,322	12,141,857	△ 8,169,838
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	451,279	0	451,279	0	451,279
当期一般正味財産増減額	△ 28,624,199	△ 12,099,324	△ 521,494	△ 41,245,017	1,816,946	18,665,097	20,482,043	12,141,857	△ 8,621,117
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	318,163,377	318,163,377
一般正味財産期末残高	△ 28,624,199	△ 12,099,324	△ 521,494	△ 41,245,017	1,816,946	18,665,097	20,482,043	330,305,234	309,542,260
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	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
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 28,624,199	△ 12,099,324	△ 521,494	△ 41,245,017	1,816,946	18,665,097	20,482,043	330,305,234	309,542,260

財務諸表に対する注記

当事業年度から「平成20年 公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定委員会)を採用している。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

直接法による定額法で減価償却を実施している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)を採用している。

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金は役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、役員に対する報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

退職給付引当金は職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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				
利付債券	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定財産				
退職給付引当資産	20,385,020	4,245,960	6,613,980	18,017,000
減価償却引当資産	14,813,334	972,446	336,798	15,448,982
会館建設引当資産	150,000,000	0	0	150,000,000
小 計	185,198,354	5,218,406	6,950,778	183,465,982
合 計	205,198,354	5,218,406	6,950,778	203,465,982

3. 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				
利付債券	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
小 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
特定財産				
退職給付引当資産	18,017,000	(0)	(0)	(18,017,000)
減価償却引当資産	15,448,982	(0)	(15,448,982)	(0)
会館建設引当資産	150,000,000	(0)	(150,000,000)	(0)
小 計	183,465,982	(0)	(165,448,982)	(0)
合 計	203,465,982	(0)	(185,448,982)	(18,017,000)

4. 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	当期末残額
什器備品	17,120,312	15,448,982	1,671,330
合計	17,120,312	15,448,982	1,671,330

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
リッショーい第720号 (商工中金)	70,000,000	70,728,000	728,000
リッショーい第701号 (商工中金)	20,000,000	20,150,000	150,000
合計	90,000,000	90,878,000	878,000

6. 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		期末残額
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	0	600,000	0	0	600,000
退職給付引当金	20,385,020	3,645,960	6,613,980	0	17,417,000
合計	20,385,020	4,245,960	6,613,980	0	18,017,000

7. 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	当期末残額	貸借対照上の記載区分
助成金						
全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	187,145,600	187,145,600	0	—
合計		0	187,145,600	187,145,600	0	

8. 貸借対照表に関する注記

実施事業資産は、次のとおりである。

(単位:円)

その他固定資産	
什器備品	476,329
電話加入権	128,129
合計	604,458

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. において記載している。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記6. において記載している。

財産目録

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金 手元現金有高	230,767		
(2) 普通預金 みずほ銀行四谷支店他	14,214,257		
(3) 定期預金 みずほ銀行四谷支店	9,016,446		
(4) 未収会費	100,000		
(5) 未収金	191,532		
流動資産合計		23,753,002	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
商工中金	20,000,000		
基本財産合計	20,000,000		
(2) 特定資産			
①退職給付引当資産	18,017,000		
みずほ銀行四谷支店			
②減価償却引当資産	15,448,982		
みずほ銀行四谷支店			
③会館建設引当資産	150,000,000		
商工中金他			
特定資産合計	183,465,982		
(3) その他固定資産			
①什器備品	1,671,330		
②預託金 ラフォーレ倶楽部預託金	100,000,000		
③電話加入権	449,575		
その他固定資産合計	102,120,905		
固定資産合計		305,586,887	
資産合計			329,339,889
II 負債の部			
1 流動負債			
①預り金	986,750		
②法人税等引当金	793,879		
流動負債合計		1,780,629	
2 固定負債			
①退職給付引当金	17,417,000		
②役員退職慰労引当金	600,000		
固定負債合計		18,017,000	
負債合計			19,797,629
正味財産			309,542,260