

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			
現金預金	16,169,926	29,428,308	△ 13,258,382
未収金	54,000	225,702	△ 171,702
前払金	245,030	70,000	175,030
流動資産合計	16,468,956	29,724,010	△ 13,255,054
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	20,676,400	20,676,400	0
基本財産合計	20,676,400	20,676,400	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	24,528,991	22,310,618	2,218,373
減価償却引当資産	19,023,781	18,775,250	248,531
会館建設引当資産	179,026,018	180,759,764	△ 1,733,746
特定資産合計	222,578,790	221,845,632	733,158
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,835,281	0	2,835,281
什器備品	1,943,248	2,722,315	△ 779,067
預託金	100,000,000	100,000,000	0
電話加入権	449,575	449,575	0
前払保険料	368,752	45,016	323,736
その他固定資産合計	105,596,856	103,216,906	2,379,950
固定資産合計	348,852,046	345,738,938	3,113,108
資産合計	365,321,002	375,462,948	△ 10,141,946
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,098,219	6,633,692	△ 4,535,473
預り金	301,286	265,296	35,990
法人税等引当金	1,040,114	1,040,114	0
流動負債合計	3,439,619	7,939,102	△ 4,499,483
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,500,000	4,300,000	1,200,000
退職給付引当金	17,530,000	16,183,000	1,347,000
固定負債合計	23,030,000	20,483,000	2,547,000
負債合計	26,469,619	28,422,102	△ 1,952,483
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	338,851,383	347,040,846	△ 8,189,463
(うち基本財産への充当額)	(20,676,400)	(20,676,400)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(198,049,799)	(199,535,014)	(24,235,397)
正味財産合計	338,851,383	347,040,846	△ 8,189,463
負債及び正味財産合計	365,321,002	375,462,948	△ 10,141,946

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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			
基本財産運用益	340,000	340,000	0
基本財産受取利息	340,000	340,000	0
特定資産運用益	2,319,200	2,420,165	△ 100,965
特定資産受取利息	2,319,200	2,420,165	△ 100,965
受取会費	9,800,000	9,800,000	0
正会員受取会費	9,800,000	9,800,000	0
事業収益	10,737,054	9,458,445	1,278,609
会員企業支援事業収益	4,573,054	3,120,445	1,452,609
会員親睦事業収益	3,164,000	3,338,000	△ 174,000
助成金運営事業収益	3,000,000	3,000,000	0
受取補助金等	219,224,500	217,284,900	1,939,600
受取全法連助成金	219,224,500	217,284,900	1,939,600
受取負担金	2,939,360	3,208,000	△ 268,640
受取負担金	2,939,360	3,208,000	△ 268,640
雑収益	1,053,310	1,634,787	△ 581,477
受取利息	691	12,582	△ 11,891
雑収益	1,052,619	1,622,205	△ 569,586
経常収益計	246,413,424	244,146,297	2,267,127
(2) 経常費用			
事業費	178,498,740	169,454,083	9,044,657
役員報酬	5,916,000	5,916,000	0
給料手当	35,052,909	36,590,373	△ 1,537,464
役員退職慰労引当金繰入額	696,000	696,000	0
退職給付費用	781,260	610,740	170,520
特退共掛金	1,113,600	1,142,020	△ 28,420
福利厚生費	5,821,749	5,742,960	78,789
会議費	775,084	556,619	218,465
旅費交通費	3,082,109	2,936,453	145,656
通信運搬費	547,955	571,514	△ 23,559
減価償却費	334,748	263,441	71,307
消耗品費	1,549,842	866,575	683,267
印刷製本費	5,925,668	5,659,677	265,991
光熱水料費	1,702,430	1,755,451	△ 53,021
賃借料	4,106,400	4,078,560	27,840
保険料	400,790	157,593	243,197
諸謝金	1,901,738	1,384,112	517,626
租税公課	546	23,542	△ 22,996
諸会費	180,000	180,000	0
支払負担金	196,000	206,000	△ 10,000
支払補助金	74,267,676	69,403,981	4,863,695
委託費	11,409,329	8,871,469	2,537,860
会場費	7,950,829	6,523,701	1,427,128
広告宣伝費	7,269,754	8,610,509	△ 1,340,755
表彰費	6,457,752	1,906,610	4,551,142
リース料	398,025	397,649	376
支払手数料	222,470	216,707	5,763
新聞図書費	280,436	3,889,588	△ 3,609,152
雑費	157,641	296,239	△ 138,598

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	69,885,854	69,692,361	193,493
役員報酬	4,284,000	4,284,000	0
給料手当	25,383,149	26,496,486	△ 1,113,337
役員退職慰労引当金繰入額	504,000	504,000	0
退職給付費用	565,740	442,260	123,480
特退共掛金	806,400	826,980	△ 20,580
福利厚生費	4,215,758	4,158,703	57,055
会議費	1,606,191	1,999,315	△ 393,124
旅費交通費	3,040,350	2,820,372	219,978
通信運搬費	444,223	417,964	26,259
減価償却費	242,410	192,155	50,255
消耗品費	1,398,258	936,692	461,566
印刷製本費	1,218,836	1,345,728	△ 126,892
光熱水料費	1,232,800	1,271,196	△ 38,396
賃借料	2,973,600	2,953,440	20,160
保険料	290,236	114,127	176,109
租税公課	254	14,158	△ 13,904
諸会費	607,000	607,000	0
支払負担金	5,230,850	5,507,820	△ 276,970
委託費	204,675	343,344	△ 138,669
会場費	7,633,727	6,051,844	1,581,883
渉外慶弔費	2,187,354	2,317,174	△ 129,820
表彰費	4,936,527	5,023,642	△ 87,115
リース料	288,231	287,959	272
支払手数料	467,880	539,738	△ 71,858
新聞図書費	42,960	59,302	△ 16,342
雑費	80,445	176,962	△ 96,517
経常費用計	248,384,594	239,146,444	9,238,150
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,971,170	4,999,853	△ 6,971,023
特定資産評価損益等	△ 5,391,000	22,720,000	△ 28,111,000
退職給付引当資産評価損益等	△ 328,627	1,272,199	△ 1,600,826
減価償却引当資産評価損益等	△ 328,627	1,272,199	△ 1,600,826
会館建設引当資産評価損益等	△ 4,733,746	20,175,602	△ 24,909,348
評価損益等計	△ 5,391,000	22,720,000	△ 28,111,000
当期経常増減額	△ 7,362,170	27,719,853	△ 35,082,023
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			
固定資産除却損	217,828	1	217,827
什器備品除却損	217,828	1	217,827
経常外費用計	217,828	1	217,827
当期経常外増減額	△ 217,828	△ 1	△ 217,827
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,579,998	27,719,852	△ 35,299,850
法人税、住民税及び事業税	609,465	744,410	△ 134,945
当期一般正味財産増減額	△ 8,189,463	26,975,442	△ 35,164,905
一般正味財産期首残高	347,040,846	320,065,404	26,975,442
一般正味財産期末残高	338,851,383	347,040,846	△ 8,189,463
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
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	338,851,383	347,040,846	△ 8,189,463

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

(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	収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	340,000	340,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	340,000	340,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	1,159,600	1,159,600	1,159,600	2,319,200
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	1,159,600	1,159,600	1,159,600	2,319,200
受取会費	0	0	0	0	0	4,900,000	4,900,000	4,900,000	9,800,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	4,900,000	4,900,000	4,900,000	9,800,000
事業収益	0	0	3,000,000	3,000,000	4,573,054	3,164,000	7,737,054	0	10,737,054
会員企業支援事業収益	0	0	0	0	4,573,054	0	4,573,054	0	4,573,054
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	3,164,000	3,164,000	0	3,164,000
助成金運営事業収益	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
受取補助金等	15,000,000	5,500,000	700,000	21,200,000	0	128,024,500	128,024,500	70,000,000	219,224,500
受取全法連助成金	15,000,000	5,500,000	700,000	21,200,000	0	128,024,500	128,024,500	70,000,000	219,224,500
受取負担金	0	0	0	0	0	138,000	138,000	2,801,360	2,939,360
受取負担金	0	0	0	0	0	138,000	138,000	2,801,360	2,939,360
雑収益	0	0	0	0	0	836,886	836,886	216,424	1,053,310
受取利息	0	0	0	0	0	346	346	345	691
雑収益	0	0	0	0	0	836,540	836,540	216,079	1,052,619
経常収益計	15,000,000	5,500,000	3,700,000	24,200,000	4,573,054	138,222,986	142,796,040	79,417,384	246,413,424
(2) 経常費用									
事業費	34,376,966	15,311,150	6,621,287	56,309,403	3,436,808	118,752,529	122,189,337	0	178,498,740
役員報酬	1,275,000	999,600	632,400	2,907,000	183,600	2,825,400	3,009,000	0	5,916,000
給料手当	7,554,506	5,922,733	3,747,035	17,224,274	1,087,848	16,740,787	17,828,635	0	35,052,909
役員退職慰労引当金繰入額	150,000	117,600	74,400	342,000	21,600	332,400	354,000	0	696,000
退職給付費用	168,375	132,006	83,514	383,895	24,246	373,119	397,365	0	781,260
特退共掛金	240,000	188,160	119,040	547,200	34,560	531,840	566,400	0	1,113,600
福利厚生費	1,254,687	983,675	622,325	2,860,687	180,674	2,780,388	2,961,062	0	5,821,749
会議費	448,688	56,700	0	505,388	0	269,696	269,696	0	775,084
旅費交通費	914,044	487,980	153,089	1,555,113	44,444	1,482,552	1,526,996	0	3,082,109
通信運搬費	120,133	107,345	51,513	278,991	14,955	254,009	268,964	0	547,955
減価償却費	72,144	56,561	35,783	164,488	10,388	159,872	170,260	0	334,748
消耗品費	332,363	260,572	164,851	757,786	47,859	744,197	792,056	0	1,549,842
印刷製本費	1,048,755	1,747,522	160,312	2,956,589	46,541	2,922,538	2,969,079	0	5,925,668
光熱水料費	366,903	287,652	181,983	836,538	52,834	813,058	865,892	0	1,702,430
賃借料	885,000	693,840	438,960	2,017,800	127,440	1,961,160	2,088,600	0	4,106,400
保険料	86,377	67,720	42,843	196,940	12,437	191,413	203,850	0	400,790
諸謝金	1,488,938	0	0	1,488,938	0	412,800	412,800	0	1,901,738
租税公課	75	58	37	170	10	366	376	0	546
諸会費	180,000	0	0	180,000	0	0	0	0	180,000
支払負担金	86,000	0	0	86,000	0	110,000	110,000	0	196,000
支払補助金	0	0	0	0	0	74,267,676	74,267,676	0	74,267,676
委託費	7,374,290	2,424,199	30,212	9,828,701	8,770	1,571,858	1,580,628	0	11,409,329
会場費	3,467,771	0	0	3,467,771	0	4,483,058	4,483,058	0	7,950,829
広告宣伝費	6,450,907	646,047	0	7,096,954	0	172,800	172,800	0	7,269,754
表彰費	20,000	0	0	20,000	1,500,000	4,937,752	6,437,752	0	6,457,752
リース料	85,782	67,252	42,547	195,581	12,352	190,092	202,444	0	398,025
支払手数料	44,819	35,138	22,230	102,187	20,963	99,320	120,283	0	222,470
新聞図書費	233,906	10,022	6,340	250,268	1,840	28,328	30,168	0	280,436
雑費	27,503	18,768	11,873	58,144	3,447	96,050	99,497	0	157,641

(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	収1	他1	小 計	法人会計	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	69,885,854	69,885,854
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,284,000	4,284,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	25,383,149	25,383,149
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	504,000	504,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	565,740	565,740
特退共済金	0	0	0	0	0	0	0	806,400	806,400
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	4,215,758	4,215,758
会議費	0	0	0	0	0	0	0	1,606,191	1,606,191
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	3,040,350	3,040,350
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	444,223	444,223
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	242,410	242,410
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	1,398,258	1,398,258
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	1,218,836	1,218,836
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	1,232,800	1,232,800
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	2,973,600	2,973,600
保険料	0	0	0	0	0	0	0	290,236	290,236
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	254	254
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	607,000	607,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	5,230,850	5,230,850
委託費	0	0	0	0	0	0	0	204,675	204,675
会場費	0	0	0	0	0	0	0	7,633,727	7,633,727
渉外費用	0	0	0	0	0	0	0	2,187,354	2,187,354
表彰費	0	0	0	0	0	0	0	4,936,527	4,936,527
リース料	0	0	0	0	0	0	0	288,231	288,231
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	467,880	467,880
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	42,960	42,960
雑費	0	0	0	0	0	0	0	80,445	80,445
経常費用計	34,376,966	15,311,150	6,621,287	56,309,403	3,436,808	118,752,529	122,189,337	69,885,854	248,384,594
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,376,966	△ 9,811,150	△ 2,921,287	△ 32,109,403	1,136,246	19,470,457	20,606,703	9,531,530	△ 1,971,170
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 2,695,499	△ 2,695,499	△ 2,695,501	△ 5,391,000
退職給付引当資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 164,313	△ 164,313	△ 164,314	△ 328,627
減価償却引当資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 164,313	△ 164,313	△ 164,314	△ 328,627
会館建設引当資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 2,366,873	△ 2,366,873	△ 2,366,873	△ 4,733,746
評価損益等計	0	0	0	0	0	△ 2,695,499	△ 2,695,499	△ 2,695,501	△ 5,391,000
当期経常増減額	△ 19,376,966	△ 9,811,150	△ 2,921,287	△ 32,109,403	1,136,246	16,774,958	17,911,204	6,836,029	△ 7,362,170
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	0	0	0	0	0	0	0	217,828	217,828
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	217,828	217,828
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	217,828	217,828
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 217,828	△ 217,828
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,376,966	△ 9,811,150	△ 2,921,287	△ 32,109,403	1,136,246	16,774,958	17,911,204	6,618,201	△ 7,579,998
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	609,465	0	609,465	0	609,465
当期一般正味財産増減額	△ 19,376,966	△ 9,811,150	△ 2,921,287	△ 32,109,403	526,781	16,774,958	17,301,739	6,618,201	△ 8,189,463
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	347,040,846	347,040,846
一般正味財産期末残高	△ 19,376,966	△ 9,811,150	△ 2,921,287	△ 32,109,403	526,781	16,774,958	17,301,739	353,659,047	338,851,383
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	△ 19,376,966	△ 9,811,150	△ 2,921,287	△ 32,109,403	526,781	16,774,958	17,301,739	353,659,047	338,851,383

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

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購入時の取得価額によっている。(償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していない。)

その他有価証券は市場価額等のあるものは、決算時の市場価額等による時価によっている。

(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				
投資有価証券	20,676,400	0	0	20,676,400
小計	20,676,400	0	0	20,676,400
特定資産				
退職給付引当資産	22,310,618	2,218,373	0	24,528,991
減価償却引当資産	18,775,250	248,531	0	19,023,781
会館建設引当資産	180,759,764		1,733,746	179,026,018
小計	221,845,632	2,466,904	1,733,746	222,578,790
合計	242,522,032	2,466,904	1,733,746	241,521,444

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				
投資有価証券	20,676,400	(0)	(20,676,400)	(0)
小計	20,676,400	(0)	(20,676,400)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	24,528,991	(0)	(0)	24,528,991
減価償却引当資産	19,023,781	(0)	19,023,781	(0)
会館建設引当資産	179,026,018	(0)	179,026,018	(0)
小計	222,578,790	(0)	198,049,799	(24,528,991)
合計	243,255,190	(0)	(218,726,199)	(24,528,991)

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
建物付属設備	2,851,200	15,919	2,835,281
什器備品	13,807,001	11,863,753	1,943,248
合計	16,658,201	11,879,672	4,778,529

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
利付国債(20年) 第146回	20,676,400	24,036,000	3,359,600
合計	20,676,400	24,036,000	3,359,600

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	4,300,000	1,200,000	0	0	5,500,000
退職給付引当金	16,183,000	1,347,000	0	0	17,530,000
合計	20,483,000	2,547,000	0	0	23,030,000

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	219,224,500	219,224,500	0	—
合計		0	219,224,500	219,224,500	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	
建物付属設備	808,055
什器備品	553,825
電話加入権	128,129
合計	1,490,009

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。