

貸借対照表

平成30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	7,332,954	16,169,926	△ 8,836,972
未収金	26,219	54,000	△ 27,781
前払金	248,863	245,030	3,833
流動資産合計	7,608,036	16,468,956	△ 8,860,920
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	17,502,437	24,528,991	△ 7,026,554
減価償却引当資産	18,093,277	19,023,781	△ 930,504
会館建設引当資産	171,645,126	179,026,018	△ 7,380,892
特定資産合計	207,240,840	222,578,790	△ 15,337,950
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,644,251	2,835,281	△ 191,030
什器備品	2,445,220	1,943,248	501,972
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	760,168	368,752	391,416
その他固定資産合計	106,299,214	105,596,856	702,358
固定資産合計	334,216,454	348,852,046	△ 14,635,592
資産合計	341,824,490	365,321,002	△ 23,496,512
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	2,098,219	△ 2,098,219
預り金	834,399	301,286	533,113
法人税等引当金	1,040,114	1,040,114	0
流動負債合計	1,874,513	3,439,619	△ 1,565,106
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	480,000	5,500,000	△ 5,020,000
退職給付引当金	16,953,000	17,530,000	△ 577,000
固定負債合計	17,433,000	23,030,000	△ 5,597,000
負債合計	19,307,513	26,469,619	△ 7,162,106
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			
(うち基本財産への充当額)	322,516,977	338,851,383	△ 16,334,406
(うち特定資産への充当額)	(20,676,400)	(20,676,400)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(189,738,403)	(198,049,799)	(△ 8,311,396)
正味財産合計	322,516,977	338,851,383	△ 16,334,406
負債及び正味財産合計	341,824,490	365,321,002	△ 23,496,512

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

(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	2,387,829	2,319,200	68,629
特定資産受取利息	2,387,829	2,319,200	68,629
受取会費	9,600,000	9,800,000	△ 200,000
正会員受取会費	9,600,000	9,800,000	△ 200,000
事業収益	11,936,352	10,737,054	1,199,298
会員企業支援事業収益	6,429,352	4,573,054	1,856,298
会員親睦事業収益	2,507,000	3,164,000	△ 657,000
助成金運営事業収益	3,000,000	3,000,000	0
受取補助金等	210,844,100	219,224,500	△ 8,380,400
受取全法連助成金	210,844,100	219,224,500	△ 8,380,400
受取負担金	2,870,000	2,939,360	△ 69,360
受取負担金	2,870,000	2,939,360	△ 69,360
雑収益	2,030,959	1,053,310	977,649
受取利息	558	691	△ 133
雑収益	2,030,401	1,052,619	977,782
経常収益計	240,009,240	246,413,424	△ 6,404,184
(2) 経常費用			
事業費	183,048,035	178,498,740	4,549,295
役員報酬	5,017,000	5,916,000	△ 899,000
給料手当	39,071,117	35,052,909	4,018,208
役員退職慰労引当金繰入額	278,400	696,000	△ 417,600
退職給付費用	548,347	781,260	△ 232,913
特退共掛金	1,090,400	1,113,600	△ 23,200
福利厚生費	6,181,924	5,821,749	360,175
会議費	117,468	775,084	△ 657,616
旅費交通費	3,720,378	3,082,109	638,269
通信運搬費	707,408	547,955	159,453
減価償却費	366,586	334,748	31,838
消耗品費	755,673	1,549,842	△ 794,169
印刷製本費	9,416,379	5,925,668	3,490,711
光熱水料費	1,664,410	1,702,430	△ 38,020
賃借料	4,092,480	4,106,400	△ 13,920
保険料	357,698	400,790	△ 43,092
諸謝金	2,610,620	1,901,738	708,882
租税公課	316,328	546	315,782
諸会費	180,000	180,000	0
支払負担金	165,000	196,000	△ 31,000
支払補助金	65,157,175	74,267,676	△ 9,110,501
委託費	18,559,804	11,409,329	7,150,475
会場費	8,204,470	7,950,829	253,641
広告宣伝費	12,293,588	7,269,754	5,023,834
表彰費	1,253,476	6,457,752	△ 5,204,276
リース料	391,762	398,025	△ 6,263
支払手数料	338,943	222,470	116,473
新聞図書費	141,678	280,436	△ 138,758
雑費	49,523	157,641	△ 108,118

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	74,534,631	69,885,854	4,648,777
役員報酬	3,633,000	4,284,000	△ 651,000
給料手当	28,292,886	25,383,149	2,909,737
役員退職慰勞引当金繰入額	201,600	504,000	△ 302,400
退職給付費用	397,083	565,740	△ 168,657
特退共掛金	789,600	806,400	△ 16,800
福利厚生費	4,476,575	4,215,758	260,817
会議費	1,992,731	1,606,191	386,540
旅費交通費	2,981,791	3,040,350	△ 58,559
通信運搬費	501,168	444,223	56,945
減価償却費	265,464	242,410	23,054
消耗品費	995,810	1,398,258	△ 402,448
印刷製本費	2,032,423	1,218,836	813,587
光熱水料費	1,205,274	1,232,800	△ 27,526
賃借料	2,963,520	2,973,600	△ 10,080
保険料	259,030	290,236	△ 31,206
諸謝金	55,000	0	55,000
租税公課	229,072	254	228,818
諸会費	597,000	607,000	△ 10,000
支払負担金	5,881,400	5,230,850	650,550
委託費	252,173	204,675	47,498
会場費	7,590,207	7,633,727	△ 43,520
渉外慶弔費	2,716,642	2,187,354	529,288
表彰費	5,627,790	4,936,527	691,263
リース料	283,697	288,231	△ 4,534
支払手数料	234,852	467,880	△ 233,028
新聞図書費	69,766	42,960	26,806
雑費	9,077	80,445	△ 71,368
経常費用計	257,582,666	248,384,594	9,198,072
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,573,426	△ 1,971,170	△ 15,602,256
特定資産評価損益等	△ 12,543,500	△ 5,391,000	△ 7,152,500
退職給付引当資産評価損益等	△ 1,562,554	△ 328,627	△ 1,233,927
減価償却引当資産評価損益等	△ 1,562,554	△ 328,627	△ 1,233,927
会館建設引当資産評価損益等	△ 9,418,392	△ 4,733,746	△ 4,684,646
特定資産売却損益等	14,254,100	0	14,254,100
退職給付引当資産売却損益等	1,608,895	0	1,608,895
減価償却引当資産売却損益等	1,608,895	0	1,608,895
会館建設引当資産売却損益等	11,036,310	0	11,036,310
評価損益等計	1,710,600	△ 5,391,000	7,101,600
当期経常増減額	△ 15,862,826	△ 7,362,170	△ 8,500,656
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	0	217,828	△ 217,828
什器備品除却損	0	217,828	△ 217,828
経常外費用計	0	217,828	△ 217,828
当期経常外増減額	0	△ 217,828	217,828
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,862,826	△ 7,579,998	△ 8,282,828
法人税、住民税及び事業税	471,580	609,465	△ 137,885
当期一般正味財産増減額	△ 16,334,406	△ 8,189,463	△ 8,144,943
一般正味財産期首残高	338,851,383	347,040,846	△ 8,189,463
一般正味財産期末残高	322,516,977	338,851,383	△ 16,334,406
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	322,516,977	338,851,383	△ 16,334,406

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

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	合 計
	継続 1	継続 2	継続 3	小 計	収益 1	その他 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	1,193,914	1,193,914	1,193,915	2,387,829
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	1,193,914	1,193,914	1,193,915	2,387,829
受取会費	0	0	0	0	0	4,800,000	4,800,000	4,800,000	9,600,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	4,800,000	4,800,000	4,800,000	9,600,000
事業収益	0	0	3,000,000	3,000,000	6,429,352	2,507,000	8,936,352	0	11,936,352
会員企業支援事業収益	0	0	0	0	6,429,352	0	6,429,352	0	6,429,352
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	2,507,000	2,507,000	0	2,507,000
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	18,000,000	7,700,000	2,000,000	27,700,000	0	113,144,100	113,144,100	70,000,000	210,844,100
受取全法連助成金	18,000,000	7,700,000	2,000,000	27,700,000	0	113,144,100	113,144,100	70,000,000	210,844,100
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	2,870,000	2,870,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	2,870,000	2,870,000
雑収益	0	0	0	0	0	800,279	800,279	1,230,680	2,030,959
受取利息	0	0	0	0	0	279	279	279	558
雑収益	0	0	0	0	0	800,000	800,000	1,230,401	2,030,401
経常収益計	18,000,000	7,700,000	5,000,000	30,700,000	6,429,352	122,445,293	128,874,645	80,434,595	240,009,240
(2) 経常費用									
事業費	47,870,124	17,349,942	7,038,318	72,258,384	2,109,009	108,680,642	110,789,651	0	183,048,035
役員報酬	1,081,250	847,700	536,300	2,465,250	155,700	2,396,050	2,551,750	0	5,017,000
給料手当	8,420,500	6,601,671	4,176,567	19,198,738	1,212,551	18,659,828	19,872,379	0	39,071,117
役員退職慰労引当金繰入額	60,000	47,040	29,760	136,800	8,640	132,960	141,600	0	278,400
退職給付費用	118,178	92,652	58,616	269,446	17,017	261,884	278,901	0	548,347
特退共掛金	235,000	184,240	116,560	535,800	33,840	520,760	554,600	0	1,090,400
福利厚生費	1,332,311	1,044,532	660,826	3,037,669	191,852	2,952,403	3,144,255	0	6,181,924
会議費	22,440	22,128	0	44,568	0	72,900	72,900	0	117,468
旅費交通費	1,074,439	553,105	184,800	1,812,344	104,651	1,803,383	1,908,034	0	3,720,378
通信運搬費	127,624	195,427	62,144	385,195	18,041	304,172	322,213	0	707,408
減価償却費	79,006	61,940	39,187	180,133	11,376	175,077	186,453	0	366,586
消耗品費	162,861	127,683	80,778	371,322	23,451	360,900	384,351	0	755,673
印刷製本費	1,188,842	2,955,963	279,935	4,424,740	81,271	4,910,368	4,991,639	0	9,416,379
光熱水料費	358,709	281,228	177,919	817,856	51,653	794,901	846,554	0	1,664,410
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	77,090	60,439	38,236	175,765	11,100	170,833	181,933	0	357,698
諸謝金	2,176,220	0	0	2,176,220	0	434,400	434,400	0	2,610,620
租税公課	68,175	53,448	33,814	155,437	9,816	151,075	160,891	0	316,328
諸会費	180,000	0	0	180,000	0	0	0	0	180,000
支払負担金	4,000	0	0	4,000	0	161,000	161,000	0	165,000
支払補助金	0	0	0	0	0	65,157,175	65,157,175	0	65,157,175
委託費	13,578,589	3,146,875	37,224	16,762,688	10,806	1,786,310	1,797,116	0	18,559,804
会場費	4,349,170	0	0	4,349,170	0	3,855,300	3,855,300	0	8,204,470
広告宣伝費	12,050,588	243,000	0	12,293,588	0	0	0	0	12,293,588
表彰費	20,000	0	0	20,000	0	1,233,476	1,233,476	0	1,253,476
リース料	84,432	66,194	41,878	192,504	12,158	187,100	199,258	0	391,762
支払手数料	69,893	54,796	34,667	159,356	24,702	154,885	179,587	0	338,943
新聞図書費	66,107	16,277	10,297	92,681	2,989	46,008	48,997	0	141,678
雑費	2,700	2,116	1,338	6,154	387	42,982	43,369	0	49,523

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	合 計
	継続 1	継続 2	継続 3	小 計	収益 1	その他 1	小 計	法人会計	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	74,534,631	74,534,631
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	3,633,000	3,633,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	28,292,886	28,292,886
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	201,600	201,600
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	397,083	397,083
特退共掛金	0	0	0	0	0	0	0	789,600	789,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	4,476,575	4,476,575
会議費	0	0	0	0	0	0	0	1,992,731	1,992,731
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	2,981,791	2,981,791
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	501,168	501,168
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	265,464	265,464
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	995,810	995,810
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	2,032,423	2,032,423
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	1,205,274	1,205,274
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	259,030	259,030
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	55,000	55,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	229,072	229,072
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	597,000	597,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	5,881,400	5,881,400
委託費	0	0	0	0	0	0	0	252,173	252,173
会場費	0	0	0	0	0	0	0	7,590,207	7,590,207
渉外慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	2,716,642	2,716,642
表彰費	0	0	0	0	0	0	0	5,627,790	5,627,790
リース料	0	0	0	0	0	0	0	283,697	283,697
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	234,852	234,852
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	69,766	69,766
雑費	0	0	0	0	0	0	0	9,077	9,077
経常費用計	47,870,124	17,349,942	7,038,318	72,258,384	2,109,009	108,680,642	110,789,651	74,534,631	257,582,666
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,870,124	△ 9,649,942	△ 2,038,318	△ 41,558,384	4,320,343	13,764,651	18,084,994	5,899,964	△ 17,573,426
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 6,271,750	△ 6,271,750	△ 6,271,750	△ 12,543,500
退職給付引当資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 781,277	△ 781,277	△ 781,277	△ 1,562,554
減価償却引当資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 781,277	△ 781,277	△ 781,277	△ 1,562,554
会館建設引当資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 4,709,196	△ 4,709,196	△ 4,709,196	△ 9,418,392
特定資産売却損益等	0	0	0	0	0	7,127,050	7,127,050	7,127,050	14,254,100
退職給付引当資産売却損益等	0	0	0	0	0	804,447	804,447	804,448	1,608,895
減価償却引当資産売却損益等	0	0	0	0	0	804,448	804,448	804,447	1,608,895
会館建設引当資産売却損益等	0	0	0	0	0	5,518,155	5,518,155	5,518,155	11,036,310
評価損益等計	0	0	0	0	0	855,300	855,300	855,300	1,710,600
当期経常増減額	△ 29,870,124	△ 9,649,942	△ 2,038,318	△ 41,558,384	4,320,343	14,619,951	18,940,294	6,755,264	△ 15,862,826
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									
経常外費用計	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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 29,870,124	△ 9,649,942	△ 2,038,318	△ 41,558,384	4,320,343	14,619,951	18,940,294	6,755,264	△ 15,862,826
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	471,580	0	471,580	0	471,580
当期一般正味財産増減額	△ 29,870,124	△ 9,649,942	△ 2,038,318	△ 41,558,384	3,848,763	14,619,951	18,468,714	6,755,264	△ 16,334,406
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	338,851,383	338,851,383
一般正味財産期末残高	△ 29,870,124	△ 9,649,942	△ 2,038,318	△ 41,558,384	3,848,763	14,619,951	18,468,714	345,606,647	322,516,977
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	△ 29,870,124	△ 9,649,942	△ 2,038,318	△ 41,558,384	3,848,763	14,619,951	18,468,714	345,606,647	322,516,977

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	24,528,991	10,480,000	17,506,554	17,502,437
減価償却引当資産	19,023,781	18,156,840	19,087,344	18,093,277
会館建設引当資産	179,026,018	93,759,500	101,140,392	171,645,126
小 計	222,578,790	122,396,340	137,734,290	207,240,840
合 計	243,255,190	122,396,340	137,734,290	227,917,240

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	17,502,437	(0)	(0)	(17,502,437)
減価償却引当資産	18,093,277	(0)	(18,093,277)	(0)
会館建設引当資産	171,645,126	(0)	(171,645,126)	(0)
小 計	207,240,840	(0)	(189,738,403)	(17,502,437)
合 計	227,917,240	(0)	(210,414,803)	(17,502,437)

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	206,949	2,644,251
什器備品	14,749,993	12,304,773	2,445,220
合計	17,601,193	12,511,722	5,089,471

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	24,248,000	3,571,600
合計	20,676,400	24,248,000	3,571,600

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	5,500,000	480,000	4,880,000	620,000	480,000
退職給付引当金	17,530,000	0	444,000	133,000	16,953,000
合計	23,030,000	480,000	5,324,000	753,000	17,433,000

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	210,844,100	210,844,100	0	—
合計		0	210,844,100	210,844,100	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	753,612
什器備品	696,888
電話加入権	128,129
合計	1,578,629

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。