

貸借対照表

平成29年3月31日現在

一般社団法人成田法人会

(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	32,300,321	29,622,638	2,677,683
現金	57,184	5,050	52,134
普通預金	32,243,137	29,617,588	2,625,549
支部活動費前払金	2,429,658	2,728,866	△ 299,208
青年女性源泉部会前払金	2,866,786	2,700,465	166,321
流動資産合計	37,596,765	35,051,969	2,544,796
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	7,465,000	7,465,000	0
基本財産合計	7,465,000	7,465,000	0
(2) 特定資産			
周年行事引当資産	2,000,000	1,500,000	500,000
会館建設引当資産	0	42,250,000	△ 42,250,000
車両購入引当資産	1,900,000	1,500,000	400,000
退職給付引当資産	5,278,000	4,603,000	675,000
建物減価償却引当資産	1,200,000	0	1,200,000
会館修繕積立資産	400,000	0	400,000
特定資産合計	10,778,000	49,853,000	△ 39,075,000
(3) その他固定資産			
建物	59,514,062	0	59,514,062
車両運搬具	79,061	158,119	△ 79,058
器具備品	587,772	1,806	585,966
土地	23,787,597	23,787,597	0
建設仮勘定	0	23,630,400	△ 23,630,400
電話加入権	156,790	156,790	0
リースサイクル預託金	33,640	33,640	0
敷金・保証金	0	1,000,000	△ 1,000,000
その他固定資産合計	84,158,922	48,768,352	35,390,570
固定資産合計	102,401,922	106,086,352	△ 3,684,430
資産合計	139,998,687	141,138,321	△ 1,139,634
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	36,085	△ 36,085
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	70,000	106,085	△ 36,085
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,278,000	4,603,000	675,000
固定負債合計	5,278,000	4,603,000	675,000
負債合計	5,348,000	4,709,085	638,915
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)	134,650,687	136,429,236	△ 1,778,549
(うち特定資産への充当額)	(7,465,000)	(7,465,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,778,000)	(49,853,000)	(△ 39,075,000)
正味財産合計	134,650,687	136,429,236	△ 1,778,549
負債及び正味財産合計	139,998,687	141,138,321	△ 1,139,634

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

一般社団法人成田法人会

(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	[1,590]	[1,542]	[48]
基本財産受取利息	1,590	1,542	48
特定資産運用益	[5,707]	[17,838]	[△ 12,131]
特定資産受取利息	5,707	17,838	△ 12,131
受取会費	[42,540,500]	[43,295,000]	[△ 754,500]
一般会員受取会費	41,443,500	42,172,000	△ 728,500
部会会員受取会費	1,097,000	1,123,000	△ 26,000
事業収益	[6,339,457]	[5,553,006]	[786,451]
広報事業収益	460,000	460,000	0
税制提言事業収益	170,000	0	170,000
経営支援事業収益	185,000	250,000	△ 65,000
福利厚生事業収益	1,580,940	1,707,006	△ 126,066
会員支援事業収益	3,943,517	3,136,000	807,517
受取補助金等	[13,808,780]	[13,493,760]	[315,020]
受取全法連補助金	48,000	0	48,000
受取県連補助金	1,292,480	1,310,560	△ 18,080
受取全法連助成金振替額	12,468,300	12,183,200	285,100
雑収利益	[658,762]	[364,659]	[294,103]
受取利息	262	3,434	△ 3,172
雑収利益	658,500	361,225	297,275
経常収益計	63,354,796	62,725,805	628,991
(2) 経常費用			
事業費	[58,842,632]	[53,971,604]	[4,871,028]
給料手当当	16,790,663	16,797,445	△ 6,782
退職給付費用	614,250	1,112,930	△ 498,680
福利厚生費	2,646,057	2,653,121	△ 7,064
会議費	6,359,843	5,789,543	570,300
旅費交通費	1,219,635	907,824	311,811
通信搬送費	3,918,483	3,810,535	107,948
消耗器具備品費	2,055,022	0	2,055,022
消耗品費	560,740	578,949	△ 18,209
修繕費	1,364,480	260,035	1,104,445
印刷製本費	5,102,978	4,716,386	386,592
燃料費	74,121	98,912	△ 24,791
光熱水料費	293,892	182,068	111,824
賃借料	1,118,034	2,236,067	△ 1,118,033
保険料	318,227	232,287	85,940
諸謝金	1,920,140	1,834,295	85,845
租税公課	161,745	218,464	△ 56,719
支払負担金	1,176,034	1,261,856	△ 85,822
委託費	7,012,985	4,274,088	2,738,897
会場費	355,947	470,540	△ 114,593
表彰費	2,265,650	3,095,825	△ 830,175
リース料	567,239	658,658	△ 91,419
支払手数料	1,365,810	1,022,241	343,569
新開函書料	257,482	451,358	△ 193,876
事務所管理費	447,553	776,791	△ 329,238
減価償却費	757,865	358,055	399,810
雑費	117,757	173,331	△ 55,574
管理費	[6,220,713]	[5,824,299]	[396,414]
給料手当当	1,660,615	1,661,285	△ 670
退職給付費用	60,750	110,070	△ 49,320

科 目	当年度	前年度	増 減
福 利 厚 生 費	296,397	262,396	34,001
会 議 費	2,725,437	2,322,360	403,077
旅 通 費	53,020	47,751	5,269
消 耗 器 具 備 品 費	117,640	110,059	7,581
消 耗 品 費	198,650	0	198,650
修 繕 費	25,270	19,305	5,965
印 刷 製 本 費	129,073	19,842	109,231
燃 料 費	64,713	64,191	522
光 熱 水 料 費	7,330	9,782	△ 2,452
賃 借 料 費	29,066	18,006	11,060
保 險 料 費	110,574	221,149	△ 110,575
諸 謝 金 費	31,473	22,973	8,500
租 税 公 課 金	3,337	30,090	△ 26,753
支 払 負 担 金	15,214	277,304	△ 262,090
委 託 場 費	51,739	51,584	155
会 場 費	154,739	0	154,739
表 彰 費	0	50,312	△ 50,312
渉 外 慶 弔 費	7,061	0	7,061
リ 一 ス 費	196,200	263,400	△ 67,200
支 払 手 数 料	41,103	50,145	△ 9,042
新 聞 函 書 費	120,116	97,701	22,415
事 務 所 管 理 費	173	1,930	△ 1,757
減 価 却 費	44,263	76,825	△ 32,562
雑 費	74,953	35,412	39,541
法 人 税 住 民 税 及 び 事 業 税	1,807	427	1,380
経常費用計	[70,000]	[70,000]	[0]
評価損益等調整前当期経常増減額	65,133,345	59,865,903	5,267,442
評価損益等計	△ 1,778,549	2,859,902	△ 4,638,451
当期経常増減額	0	0	0
△ 1,778,549	2,859,902	△ 4,638,451	
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			
災 害 損 失	[0]	[102,000]	[△ 102,000]
災 害 損 失	0	102,000	△ 102,000
経常外費用計	0	102,000	△ 102,000
当期経常外増減額	0	△ 102,000	102,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,778,549	2,757,902	△ 4,536,451
一般正味財産期首残高	136,429,236	133,671,334	2,757,902
一般正味財産期末残高	134,650,687	136,429,236	△ 1,778,549
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[12,468,300]	[12,183,200]	[285,100]
受 取 全 法 連 助 成 金	12,468,300	12,183,200	285,100
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 12,468,300]	[△ 12,183,200]	[△ 285,100]
一 般 財 産 へ の 振 替 額	△ 12,468,300	△ 12,183,200	△ 285,100
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	134,650,687	136,429,236	△ 1,778,549

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

一般社団法人成田法人会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 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	[1,590]	[0]	[0]	[1,590]
基本財産受取利息	1,590	0	0	1,590
特定資産運用益	[0]	[0]	[5,707]	[5,707]
特定資産受取利息	0	0	5,707	5,707
受取一般会員受取会費	[8,288,700]	[25,963,100]	[8,288,700]	[42,540,500]
一部会員受取会費	8,288,700	24,866,100	8,288,700	41,443,500
事業収益	0	1,097,000	0	1,097,000
広報事業収益	[815,000]	[5,524,457]	[0]	[6,339,457]
税制提言事業収益	460,000	0	0	460,000
経営支援事業収益	170,000	0	0	170,000
福利厚生事業収益	185,000	0	0	185,000
会員支援事業収益	0	1,580,940	0	1,580,940
受取補助金等	0	3,943,517	0	3,943,517
受取全法連補助金	[12,568,300]	[1,240,480]	[0]	[13,808,780]
受取県連補助金	0	48,000	0	48,000
受取全法連助成金振替額	100,000	1,192,480	0	1,292,480
雑収益	12,468,300	0	0	12,468,300
受取利息	[0]	[338,063]	[320,699]	[658,762]
雑収益	0	63	199	262
経常収益計	21,673,590	33,066,100	8,615,106	63,354,796
(2) 経常費用				
事業費	[38,532,503]	[20,310,129]	[0]	[58,842,632]
給料手当	14,391,998	2,398,665	0	16,790,663
退職給付費用	526,500	87,750	0	614,250
福利厚生費	2,268,050	378,007	0	2,646,057
会議費	285,920	6,073,923	0	6,359,843
旅交通費	982,565	237,070	0	1,219,635
通信搬送費	3,434,216	484,267	0	3,918,483
消耗器具備品費	1,768,085	286,937	0	2,055,022
消耗品費	494,989	65,751	0	560,740
修繕費	1,178,043	186,437	0	1,364,480
印刷製本費	3,922,082	1,180,896	0	5,102,978
燃料費	63,533	10,588	0	74,121
光熱水料費	251,909	41,983	0	293,892
賃借料	958,316	159,718	0	1,118,034
保険料	272,766	45,461	0	318,227
諸謝金	1,542,228	377,912	0	1,920,140
租税公課	94,669	67,076	0	161,745
支払負担金	843,215	332,819	0	1,176,034
委託費	2,004,049	5,008,936	0	7,012,985
会場費	211,416	144,531	0	355,947
表彰費	383,387	1,882,263	0	2,265,650
リンス料	507,868	59,371	0	567,239
支出手数料	948,398	417,412	0	1,365,810
新聞図書費	149,410	108,072	0	257,482
事務所管理費	383,619	63,934	0	447,553
減価償却費	649,601	108,264	0	757,865
雑費	15,671	102,086	0	117,757
管理費	[0]	[0]	[6,220,713]	[6,220,713]
給料手当	0	0	1,660,615	1,660,615
退職給付費用	0	0	60,750	60,750
福利厚生費	0	0	296,397	296,397
会議費	0	0	2,725,437	2,725,437
旅交通費	0	0	53,020	53,020
通信搬送費	0	0	117,640	117,640
消耗器具備品費	0	0	198,650	198,650
消耗品費	0	0	25,270	25,270
修繕費	0	0	129,073	129,073
印刷製本費	0	0	64,713	64,713
燃料費	0	0	7,330	7,330
光熱水料費	0	0	29,066	29,066
賃借料	0	0	110,574	110,574
保険料	0	0	31,473	31,473

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
諸 謝 金	0	0	3,337	3,337
租 税 公 課	0	0	15,214	15,214
支 払 負 担 金	0	0	51,739	51,739
委 託 費	0	0	154,739	154,739
表 彰 費	0	0	7,061	7,061
渉 外 慶 弔 費	0	0	196,200	196,200
リ 一 ス 料	0	0	41,103	41,103
支 払 手 数 料	0	0	120,116	120,116
新 聞 函 書 費	0	0	173	173
事 務 所 管 理 費	0	0	44,263	44,263
減 価 償 却 費	0	0	74,953	74,953
雑 費	0	0	1,807	1,807
法 人 税 住 民 税 及 び 事 業 税	[0]	[70,000]	[0]	[70,000]
経常費用計	38,532,503	20,380,129	6,220,713	65,133,345
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,858,913	12,685,971	2,394,393	△ 1,778,549
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,858,913	12,685,971	2,394,393	△ 1,778,549
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,858,913	12,685,971	2,394,393	△ 1,778,549
一般正味財産期首残高	△ 67,499,638	60,055,012	143,873,862	136,429,236
一般正味財産期末残高	△ 84,358,551	72,740,983	146,268,255	134,650,687
II 指定正味財産増減の部				
受 取 補 助 金 等	[12,468,300]	[0]	[0]	[12,468,300]
受 取 全 法 連 助 成 金	12,468,300	0	0	12,468,300
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 12,468,300]	[0]	[0]	[△ 12,468,300]
一 般 財 産 へ の 振 替 額	△ 12,468,300	0	0	△ 12,468,300
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 84,358,551	72,740,983	146,268,255	134,650,687

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

平成24年度から「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等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物については定額法で減価償却している。それ以外のものについては直接法による定率法で減価償却をしている。

(2) 引当金の計上基準

事務局職員の退職給付に備えるため、期末における要支給額を退職給付引当金として計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

2 基本財産及び特定資産の明細、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	7,465,000			7,465,000
小 計	7,465,000			7,465,000
特定資産				
周年行事引当資産	1,500,000	1,000,000	500,000	2,000,000
会館建設引当資産	42,250,000		42,250,000	0
車両購入引当資産	1,500,000	400,000		1,900,000
建物減価償却引当資産	0	1,200,000		1,200,000
会館修繕積立資産	0	400,000		400,000
退職給付引当資産	4,603,000	675,000		5,278,000
小 計	49,853,000	3,675,000	42,750,000	10,778,000
合 計	57,318,000	3,675,000	42,750,000	18,243,000

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				
定期預金	7,465,000		(7,465,000)	
小 計	7,465,000		(7,465,000)	
特定資産				
周年行事引当資産	2,000,000		(2,000,000)	
車両購入引当資産	1,900,000		(1,900,000)	
建物減価償却引当資産	1,200,000		(1,200,000)	
会館修繕積立資産	400,000		(400,000)	
退職給付引当資産	5,278,000			(5,278,000)
小 計	10,778,000		(5,500,000)	(5,278,000)
合 計	18,243,000		(12,965,000)	(5,278,000)

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	4,603,000	675,000			5,278,000

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
土 地	23,787,597		23,787,597
建 物	60,216,588	702,526	59,514,062
器 具 備 品	1,763,775	1,176,003	587,772
車 両 運 搬 具	4,780,080	4,701,019	79,061
電 話 加 入 権	156,790		156,790
リサイクル預託金	33,640		33,640
合 計	90,738,470	6,579,548	84,158,922

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
受取全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	12,468,300	12,468,300	0	指定正味財産

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	
受取全法連助成金振替額	12,468,300

財 産 目 録

一般社団法人 成田法人会

平成29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	手元保管	運転資金として	57,184
預金	普通預金		32,243,137
	千葉銀行成田支店		22,959,388
	京葉銀行成田支店		319,527
	三井住友銀行佐倉支店		397,237
	千葉信用金庫成田支店		910,498
	三菱東京UFJ銀行志津支店		1,407,950
	みずほ銀行成田支店		194,254
	りそな銀行成田支店		646,965
	千葉興業銀行成田支店		1,006,987
	東京東信用金庫白井支店		198,644
	銚子信用金庫佐倉支店		163,136
	三井住友信託銀行千葉支店		99,792
	佐原信用金庫成田支店		937,144
	水戸信用金庫布佐支店		1,192,185
	銚子商工信用組合富里支店		1,809,430
	支部活動費前払金		2,429,658
	青年女性源泉部会前払金		2,866,786
	青年部会前払金		1,669,906
	女性部会前払金		1,065,539
	源泉部会前払金		131,341
流動資産合計			37,596,765
(固定資産)			
基本財産			
	定期預金		7,465,000
	千葉銀行成田支店		7,465,000
特定資産			
	周年行事引当資産		2,000,000
	千葉銀行佐倉支店		2,000,000
	車両購入引当資産		1,900,000
	千葉銀行成田支店		1,900,000
	退職給付引当資産		5,278,000
	千葉銀行成田支店		5,278,000
	建物減価償却引当資産		1,200,000
	千葉銀行成田支店		1,200,000
	会館修繕積立資産		400,000
	千葉銀行成田支店		400,000
その他固定資産			
	建物		59,514,062
	車両運搬具		79,061
	器具備品		587,772
	土地		23,787,597
	電話加入権		156,790
	リサイクル預託金		33,640
固定資産合計			102,401,922
資産合計			139,998,687
(流動負債)			
	未払法人税等		70,000
流動負債合計			70,000
(固定負債)			
	退職給付引当金		5,278,000
固定負債合計			5,278,000
負債合計			5,348,000
正味財産			134,650,687

会館建設の収支概算（平成27年度～平成29年度）

1. 会館建設充当資金計

(1) 会館建設引当金	90,853,527
(2) 社団化40周年事業引当充当金 ※	3,864,890
合 計 (1)	94,718,417

※ 社団化40周年事業引当金充当分については、平成27年3月末の普通預金の残高前年比 540万円の増加分に反映されている。(平成26年12月4日第3回理事会承認)

2. 会館建設に関する支払金計

土地資金 ①	23,787,597	システム棚・家具・カーテン一式・時計他	1,847,725
会館建物 ②	60,216,588	(成田市) 花壇の移設費用	928,152
システムW書庫(備品) ③	637,200	引越作業・配線・設置・廃止作業一式・クリーニング費用他	877,478
固定資産計 (2)	84,641,385	9/28 竣工式 (神主諸謝金含む)	438,540
①～③は資産計上、②③は償却前	概算計算	9/28 祝賀会 (ホテル日航成田)	434,765
		登記費用 登録免許税含む	254,540
		租 税 (土地)	212,500
		租税 (建物取得) H29.9/納付予定	2,400,000
		費 用 計 (3)	7,393,700

支出金合計(4) = 92,035,085 (2) + (3)

3. 収支(1) - (4) = 2,683,332

H29. 3 末より毎年	建物減価償却引当金	1,200,000
随 時 積 立	会館修繕積立引当金	400,000

公益目的支出計画実施報告書

1. 主務官庁への定期提出書類

事業内容や残余財産の帰属が法人の自治に委ねられている一般社団法人に、従来の公益法人として税制上の優遇措置を受けて形成された財産を移行することによって、無制限に公益目的以外に費消することは適当ではないと考えられています。そこで、従前の法人格を継続したまま通常の一般社団法人に移行させた上で、移行時点の正味財産に相当する額を、移行後、計画的に公益事業に支出させ、それを主務官庁へ定期的に報告することを義務化したものです。

その義務期間は、移行認可時に申請した計算期間が認定されたものです。

2. 公益目的財産額

移行認可時の前日平成25年3月31日現在の正味財産期末残高、「133,311,359円」が残余財産で確定した「公益目的財産額」です。

3. 当年度の概要

当年度の計画公益事業への支出状況は、正味財産増減計算書内訳表の会計区分・実施事業等会計の経常収益計、経常費用計及び当期経常増減額を参照して下さい。

公益目的収支差額（当年度計分）		正味財産増減計算書内訳表	
実施事業収入の額	21,673,590円	経常収益計	
公益目的支出の額	38,532,503円	経常費用計	
公益目的収支差額	16,858,913円	当期経常増減額	

4. 完了予定事業年度

残余財産額確定日現在の公益目的財産額を毎年計画された公益目的収支差額で除した期限が計画上の完了見込日「平成33年3月31日」の「8年間」です。

公益目的財産残高（累計年度計分）		ご参考事項	
当初公益目的財産額	133,311,359円	上記2	
公益目的支出差額累計	64,631,052円	平成25年度以降累計金額	
公益目的財産残高	68,680,307円	平成33年3月「0円」完了	

監 査 報 告 書

平成28年4月1日から平成29年3月31日迄の事業年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書、公益目的支出計画実施報告書その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監事間の協議により、監査方針を定めた上で、事業分野及び会計分野を中心にそれぞれ調査を行い、監査を実施いたしました。

具体的には、理事会その他の重要会議に出席し、会計帳簿、会計書類、重要な決裁文書及び報告書等を閲覧し、職務の執行状況等について定期的報告を受け、又随時説明を求めました。

2. 監査結果

- (1) 事業報告は、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。
- (2) 理事の職務の執行に関する不正の行為、又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。
- (3) 計算書類及び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。
- (4) 公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

平成29年4月14日

一般社団法人成田法人会

監 事

野老貞雄 

監 事

成田 健 