

[第2号議案] 令和4年度計算書類承認の件

貸借対照表

令和5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	18,924,170	20,806,976	△ 1,882,806
支部活動費前払金	5,830,296	7,720,214	△ 1,889,918
青年女性源泉部会前払金	1,344,486	2,491,571	△ 1,147,085
流動資産合計	26,098,952	31,018,761	△ 4,919,809
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	7,000,000	7,000,000	0
退職給付引当資産	7,160,000	6,345,000	815,000
建物減価償却引当資産	8,400,000	7,200,000	1,200,000
会館修繕積立資産	2,800,000	2,400,000	400,000
特定資産合計	25,360,000	22,945,000	2,415,000
(3) その他固定資産			
建物	52,288,076	53,492,407	△ 1,204,331
車両運搬具	462,995	694,145	△ 231,150
器具備品	249,646	287,943	△ 38,297
土地	23,787,597	23,787,597	0
電話加入権	156,790	156,790	0
リサイクル預託金	8,480	8,480	0
その他固定資産合計	76,953,584	78,427,362	△ 1,473,778
固定資産合計	109,778,584	108,837,362	941,222
資産合計	135,877,536	139,856,123	△ 3,978,587
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	70,000	70,000	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,160,000	6,345,000	815,000
固定負債合計	7,160,000	6,345,000	815,000
負債合計	7,230,000	6,415,000	815,000
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)	7,465,000	7,465,000	0
(うち特定資産への充当額)	25,360,000	22,945,000	2,415,000
正味財産合計	128,647,536	133,441,123	△ 4,793,587
負債及び正味財産合計	135,877,536	139,856,123	△ 3,978,587

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	127	127	0
基本財産受取利息	127	127	0
受取会費	39,069,330	39,548,500	△ 479,170
一般会員受取会費	38,233,000	38,638,500	△ 405,500
部会会員受取会費	836,330	910,000	△ 73,670
事業収益	3,545,497	1,994,005	1,551,492
広報事業収益	100,000	100,000	0
経営支援事業収益	145,000	50,000	95,000
福利厚生事業収益	1,520,997	1,415,697	105,300
会員支援事業収益	1,779,500	428,308	1,351,192
受取補助金等	17,426,260	16,590,760	835,500
受取全法連補助金	546,000	362,000	184,000
受取全法連助成金	250,000	200,000	50,000
受取県連補助金	990,660	1,198,560	△ 207,900
受取全法連助成金振替額	15,639,600	14,830,200	809,400
雑収益	536,152	35,674	500,478
受取利息	152	164	△ 12
雑収益	536,000	35,510	500,490
経常収益計	60,577,366	58,169,066	2,408,300
(2) 経常費用			
事業費	58,854,257	53,604,707	5,249,550
役員報酬	4,804,800	0	4,804,800
給料手当	16,524,235	19,903,748	△ 3,379,513
退職給付費用	741,650	1,719,900	△ 978,250
福利厚生費	2,250,685	2,214,049	36,636
会議費	4,119,128	1,905,807	2,213,321
旅費交通費	1,336,575	1,013,585	322,990
通信運搬費	4,547,174	4,865,838	△ 318,664
消耗器具備品費	398,799	909,935	△ 511,136
消耗品費	1,491,751	1,748,769	△ 257,018
修繕費	320,899	592,962	△ 272,063
印刷製本費	4,297,630	4,132,174	165,456
燃料費	287,242	210,870	76,372
光熱水料費	580,269	513,695	66,574
保険料	390,609	398,681	△ 8,072
諸謝金	3,081,475	1,795,844	1,285,631
租税公課	355,866	336,893	18,973
支払負担金	475,556	276,026	199,530
委託費	3,552,598	564,670	2,987,928
会場費	448,706	11,900	436,806
表彰費	3,007,319	3,167,359	△ 160,040
リ—ス料	1,937,623	1,728,651	208,972
支払手数料	969,512	1,065,862	△ 96,350
新聞図書費	451,420	1,947,584	△ 1,496,164
事務所管理費	1,063,468	1,075,242	△ 11,774
減価償却費	1,341,138	1,451,497	△ 110,359
雑費	78,130	53,166	24,964

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	6,446,695	5,966,593	480,102
役 員 報 酬	475,200	356,400	118,800
給 料 手 当	1,634,265	1,612,102	22,163
退 職 給 付 費 用	73,350	170,100	△ 96,750
福 利 厚 生 費	298,595	301,871	△ 3,276
会 議 費	1,759,665	1,603,854	155,811
旅 費 交 通 費	96,384	72,835	23,549
通 信 運 搬 費	373,645	125,626	248,019
消 耗 器 具 備 品 費	39,441	80,104	△ 40,663
消 耗 品 費	35,665	26,341	9,324
修 繕 繕 費	22,490	52,661	△ 30,171
印 刷 製 本 費	83,971	70,600	13,371
燃 料 費	28,408	20,855	7,553
光 熱 水 料 費	57,389	50,805	6,584
保 險 料	38,033	39,429	△ 1,396
租 税 公 課	43,281	43,942	△ 661
表 彰 費	125,000	120,000	5,000
渉 外 慶 弔 費	170,000	129,500	40,500
リ 一 ス 料	191,633	170,965	20,668
支 払 手 数 料	91,738	106,347	△ 14,609
新 聞 函 書 費	25	0	25
事 務 所 管 理 費	105,178	106,342	△ 1,164
諸 会 費	568,360	562,360	6,000
減 価 償 却 費	132,639	143,554	△ 10,915
雑 費	2,340	0	2,340
法人税住民税及び事業税	70,000	70,000	0
経常費用計	65,370,952	59,641,300	5,729,652
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,793,586	△ 1,472,234	△ 3,321,352
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,793,586	△ 1,472,234	△ 3,321,352
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	0	59,999	△ 59,999
車 両 運 搬 具 売 却 益	0	59,999	△ 59,999
経常外収益計	0	59,999	△ 59,999
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	1	0	1
器 具 備 品 除 却 損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	59,999	△ 60,000
当期一般正味財産増減額	△ 4,793,587	△ 1,412,235	△ 3,381,352
一般正味財産期首残高	133,441,123	134,853,358	△ 1,412,235
一般正味財産期末残高	128,647,536	133,441,123	△ 4,793,587
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	15,639,600	14,830,200	809,400
受 取 全 法 連 助 成 金	15,639,600	14,830,200	809,400
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 15,639,600	△ 14,830,200	△ 809,400
一 般 財 産 へ の 振 替 額	△ 15,639,600	△ 14,830,200	△ 809,400
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	128,647,536	133,441,123	△ 4,793,587

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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
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	127	0	0	127
基本財産受取利息	127	0	0	127
受取会費	7,646,600	23,776,130	7,646,600	39,069,330
一般会員受取会費	7,646,600	22,939,800	7,646,600	38,233,000
部会会員受取会費	0	836,330	0	836,330
事業収益	245,000	3,300,497	0	3,545,497
広報事業収益	100,000	0	0	100,000
経営支援事業収益	145,000	0	0	145,000
福利厚生事業収益	0	1,520,997	0	1,520,997
会員支援事業収益	0	1,779,500	0	1,779,500
受取補助金等	15,739,600	1,436,660	250,000	17,426,260
受取全法連補助金	0	546,000	0	546,000
受取全法連助成金	0	0	250,000	250,000
受取県連補助金	100,000	890,660	0	990,660
受取全法連助成金振替額	15,639,600	0	0	15,639,600
雑収益	0	303,580	232,572	536,152
受取利息	0	80	72	152
雑収益	0	303,500	232,500	536,000
経常収益計	23,631,327	28,816,867	8,129,172	60,577,366
(2) 経常費用				
事業費	39,212,785	19,641,472	0	58,854,257
役員報酬	4,118,400	686,400	0	4,804,800
給料手当	14,163,630	2,360,605	0	16,524,235
退職給付費用	635,700	105,950	0	741,650
福利厚生費	1,929,159	321,526	0	2,250,685
会議費	86,470	4,032,658	0	4,119,128
旅費交通費	840,617	495,958	0	1,336,575
通信運搬費	3,255,636	1,291,538	0	4,547,174
消耗器具備品費	341,829	56,970	0	398,799
消耗品費	909,688	582,063	0	1,491,751
修繕費	288,415	32,484	0	320,899
印刷製本費	3,399,542	898,088	0	4,297,630
燃料費	246,208	41,034	0	287,242
光熱水料費	497,375	82,894	0	580,269
保険料	331,674	58,935	0	390,609
諸謝金	2,103,779	977,696	0	3,081,475
租税公課	293,349	62,517	0	355,866
支払負担金	289,290	186,266	0	475,556
委託費	158,400	3,394,198	0	3,552,598
会場費	420,460	28,246	0	448,706
表彰費	89,319	2,918,000	0	3,007,319
リース料	1,660,821	276,802	0	1,937,623
支払手数料	753,047	216,465	0	969,512
新聞図書費	318,603	132,817	0	451,420
事務所管理費	911,546	151,922	0	1,063,468
減価償却費	1,149,548	191,590	0	1,341,138
雑費	20,280	57,850	0	78,130

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
管 理 費	0	0	6,446,695	6,446,695
役 員 報 酬	0	0	475,200	475,200
給 料 手 当	0	0	1,634,265	1,634,265
退 職 給 付 費 用	0	0	73,350	73,350
福 利 厚 生 費	0	0	298,595	298,595
会 議 費	0	0	1,759,665	1,759,665
旅 費 交 通 費	0	0	96,384	96,384
通 信 運 搬 費	0	0	373,645	373,645
消 耗 器 具 備 品 費	0	0	39,441	39,441
消 耗 品 費	0	0	35,665	35,665
修 繕 費	0	0	22,490	22,490
印 刷 製 本 費	0	0	83,971	83,971
燃 料 費	0	0	28,408	28,408
光 熱 水 料 費	0	0	57,389	57,389
保 険 料	0	0	38,033	38,033
租 税 公 課	0	0	43,281	43,281
表 彰 費	0	0	125,000	125,000
渉 外 慶 弔 費	0	0	170,000	170,000
リ 一 ス 料	0	0	191,633	191,633
支 払 手 数 料	0	0	91,738	91,738
新 聞 函 書 費	0	0	25	25
事 務 所 管 理 費	0	0	105,178	105,178
諸 会 費	0	0	568,360	568,360
減 価 償 却 費	0	0	132,639	132,639
雑 費	0	0	2,340	2,340
法人税住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
経常費用計	39,212,785	19,711,472	6,446,695	65,370,952
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,581,458	9,105,395	1,682,477	△ 4,793,586
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,581,458	9,105,395	1,682,477	△ 4,793,586
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				
固 定 資 産 除 却 損	0	0	1	1
器 具 備 品 除 却 損	0	0	1	1
経常外費用計	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	△ 1	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 15,581,458	9,105,395	1,682,476	△ 4,793,587
当期一般正味財産増減額	△ 15,581,458	9,105,395	1,682,476	△ 4,793,587
一般正味財産期首残高				133,441,123
一般正味財産期末残高				128,647,536
II 指定正味財産増減の部				
受 取 補 助 金 等	15,639,600	0	0	15,639,600
受 取 全 法 連 助 成 金	15,639,600	0	0	15,639,600
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 15,639,600	0	0	△ 15,639,600
一 般 財 産 へ の 振 替 額	△ 15,639,600	0	0	△ 15,639,600
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				128,647,536

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	0	0	7,465,000
小 計	7,465,000	0	0	7,465,000
特定資産				
周年行事引当資産	7,000,000	0	0	7,000,000
車両購入引当資産	0	0	0	0
建物減価償却引当資産	7,200,000	1,200,000	0	8,400,000
会館修繕積立資産	2,400,000	400,000	0	2,800,000
退職給付引当資産	6,345,000	815,000	0	7,160,000
小 計	22,945,000	2,415,000	0	25,360,000
合 計	30,410,000	2,415,000	0	32,825,000

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	(0)	(7,465,000)	(0)
特定資産				
周年行事引当資産	7,000,000		(7,000,000)	
車両購入引当資産	0			
建物減価償却引当資産	8,400,000		(8,400,000)	
会館修繕積立資産	2,800,000		(2,800,000)	
退職給付引当資産	7,160,000			(7,160,000)
小 計	25,360,000	(0)	(18,200,000)	(7,160,000)
合 計	32,825,000	(0)	(25,665,000)	(7,160,000)

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	
退職給与引当金	6,345,000	815,000	0	0	7,160,000

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	7,928,512	52,288,076
器 具 備 品	637,200	387,554	249,646
車 両 運 搬 具	1,701,950	1,238,955	462,995
電 話 加 入 権	156,790	—	156,790
リサイクル預託金	8,480	—	8,480
合 計	86,508,605	9,555,021	76,953,584

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	15,639,600	15,639,600	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	15,639,600

財 産 目 録

令和 5 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 預金	手元保管 普通預金 千葉銀行成田支店 京葉銀行成田支店 三井住友銀行佐倉支店 千葉信用金庫成田支店 三菱UFJ銀行志津支店 りそな銀行成田支店 千葉興業銀行成田支店 東京東信用金庫臼井支店 銚子信用金庫佐倉支店 三井住友信託銀行千葉支店 佐原信用金庫成田支店 水戸信用金庫布佐支店 銚子商工信用組合富里支店	運転資金として	163,114
				18,761,056
				5,892,203
				118,155
				2,846,469
				131,274
				2,627,827
				318,088
				746,959
				2,509,129
				1,178,734
				145,830
				558,372
				1,449,989
				238,027
	5,830,296			
	1,344,486			
	911,177			
	97,599			
	335,710			
流動資産合計			26,098,952	
(固定資産)	基本財産	定期預金 千葉銀行成田支店		7,465,000
				7,465,000
	特定資産	周年行事引当資産 千葉銀行佐倉支店 退職給付引当資産 千葉銀行成田支店 建物減価償却引当資産 千葉銀行成田支店 会館修繕引当資産 千葉銀行成田支店		7,000,000
				7,000,000
				7,160,000
				7,160,000
				8,400,000
				8,400,000
	その他固定資産	建物 車両運搬具 器具備品 土地 電話加入権 リサイクル預託金		52,288,076
				462,995
				249,646
				23,787,597
				156,790
				8,480
固定資産合計			109,778,584	
資産合計			135,877,536	
(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		7,160,000	
固定負債合計			7,160,000	
負債合計			7,230,000	
正味財産			128,647,536	

監査報告書

令和4年4月1日から令和5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。

令和5年4月17日

一般社団法人 成田法人会

監 事

監 事
