

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

法人会計

(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			
特定資産運用益	[8,276]	[20,721]	[△ 12,445]
特定資産受取利息	8,276	20,721	△ 12,445
受取会費	[47,995,660]	[48,847,300]	[△ 851,640]
正会員受取会費	47,342,160	48,137,800	△ 795,640
特別会員受取会費	653,500	709,500	△ 56,000
事業収益	[6,775,456]	[7,382,405]	[△ 606,949]
研修事業収益	376,344	322,160	54,184
広報事業収益	2,585,560	3,449,956	△ 864,396
共済事業収益	389,937	438,479	△ 48,542
会員親睦事業収益	2,953,500	2,885,500	68,000
不動産賃貸事業収益	470,115	286,310	183,805
受取補助金等	[20,799,400]	[19,422,470]	[1,376,930]
受取県連補助金	1,816,500	1,429,070	387,430
受取全法連助成金振替額	18,982,900	17,993,400	989,500
受取負担金	[5,930,200]	[7,282,808]	[△ 1,352,608]
青年部受取負担金	5,087,000	5,833,500	△ 746,500
女性部受取負担金	289,200	919,300	△ 630,100
支部受取負担金	554,000	530,008	23,992
雑収益	[868,899]	[901,457]	[△ 32,558]
受取利息	248	359	△ 111
雑収益	868,651	901,098	△ 32,447
経常収益計	82,377,891	83,857,161	△ 1,479,270
(2) 経常費用			
事業費	[70,647,354]	[79,390,293]	[△ 8,742,939]
給料手当	21,116,620	25,954,269	△ 4,837,649
退職給付費用	1,315,453	2,343,181	△ 1,027,728
福利厚生費	3,633,270	4,108,546	△ 475,276
事務委託費	884,088	920,808	△ 36,720
会議費	8,051,468	9,052,913	△ 1,001,445
旅費交通費	2,778,558	2,977,474	△ 198,916
通信運搬費	4,132,857	3,889,323	243,534
減価償却費	4,081,921	4,178,884	△ 96,963
消耗什器備品費	86,090	0	86,090
消耗品費	4,073,347	3,180,739	892,608
修繕費	211,248	89,910	121,338
印刷製本費	5,167,595	5,017,806	149,789
燃料費	11,858	15,356	△ 3,498
光熱水料費	1,141,368	1,142,914	△ 1,546
保険料	650,648	668,302	△ 17,654
諸謝金	2,905,133	2,490,919	414,214
租税公課	2,224,350	2,224,350	0
支払負担金	1,074,000	1,542,000	△ 468,000
委託費	307,720	1,670,920	△ 1,363,200
電算処理開発費	335,379	358,596	△ 23,217
会場費	1,127,203	2,077,270	△ 950,067
表彰費	116,000	186,000	△ 70,000
リース料	665,409	628,549	36,860
事務所管理費	3,599,359	3,556,468	42,891
支払手数料	325,945	177,658	148,287

科 目	当年度	前年度	増 減
会費徴収費	630,467	762,438	△ 131,971
雑費	0	174,700	△ 174,700
管理費	[8,450,632]	[8,419,395]	[31,237]
給料手当	2,346,290	2,883,808	△ 537,518
退職給付費用	146,162	260,354	△ 114,192
福利厚生費	403,697	456,504	△ 52,807
会議費	400,950	423,280	△ 22,330
旅費交通費	126,323	129,120	△ 2,797
通信運搬費	469,912	263,444	206,468
減価償却費	453,546	464,320	△ 10,774
消耗什器備品費	9,566	0	9,566
消耗品費	212,223	130,180	82,043
修繕費	23,472	9,990	13,482
印刷製本費	96,336	53,784	42,552
燃料費	1,318	1,705	△ 387
光熱水料費	126,818	126,990	△ 172
保険料	66,120	69,414	△ 3,294
租税公課	247,150	247,150	0
諸会費	340,600	343,600	△ 3,000
支払負担金	55,000	55,000	0
委託費	688,632	685,512	3,120
電算処理開発費	37,264	39,844	△ 2,580
会場費	169,989	42,273	127,716
広告宣伝費	186,796	141,696	45,100
渉外慶弔費	681,072	800,009	△ 118,937
表彰費	137,976	85,760	52,216
リース料	73,934	69,838	4,096
事務所管理費	399,929	395,162	4,767
支払手数料	36,217	19,395	16,822
会費徴収費	70,052	84,715	△ 14,663
雑費	443,288	136,548	306,740
経常費用計	79,097,986	87,809,688	△ 8,711,702
評価損益等調整前当期経常増減額	3,279,905	△ 3,952,527	7,232,432
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,279,905	△ 3,952,527	7,232,432
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			
過年度退職給付費用	[0]	[421,180]	[△ 421,180]
経常外費用計	0	421,180	△ 421,180
当期経常外増減額	0	△ 421,180	421,180
税引前当期一般正味財産増減額	3,279,905	△ 4,373,707	7,653,612
法人税、住民税及び事業税	[74,500]	[74,500]	[0]
当期一般正味財産増減額	3,205,405	△ 4,448,207	7,653,612
一般正味財産期首残高	444,576,738	449,024,945	△ 4,448,207
一般正味財産期末残高	447,782,143	444,576,738	3,205,405
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[18,982,900]	[17,993,400]	[989,500]
受取全法連助成金	18,982,900	17,993,400	989,500
一般正味財産への振替額	[△ 18,982,900]	[△ 17,993,400]	[△ 989,500]
一般正味財産への振替額	△ 18,982,900	△ 17,993,400	△ 989,500

科 目	当年度	前年度	増 減
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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
Ⅳ 正味財産期末残高	447,782,143	444,576,738	3,205,405

貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

法人会計

(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	8,987,670	9,104,879	△ 117,209
未収会費	699,300	631,300	68,000
未収金	299,200	170,000	129,200
立替金	3,300	101,194	△ 97,894
前払金	501,864	257,622	244,242
貯蔵品	427,200	431,544	△ 4,344
流動資産合計	10,918,534	10,696,539	221,995
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,065,150	2,603,535	1,461,615
建物再取得資産	84,700,000	80,500,000	4,200,000
建物修繕引当資産	18,193,140	18,193,140	0
青年部事業引当資産	1,400,009	1,000,000	400,009
女性部事業引当資産	100,000	50,000	50,000
周年事業引当資産	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	111,458,299	102,346,675	9,111,624
(3) その他固定資産			
建物	141,090,139	145,105,351	△ 4,015,212
建物附属設備	2,859,236	3,135,936	△ 276,700
構築物	1	24,932	△ 24,931
什器備品	52,965	271,589	△ 218,624
土地	186,714,490	186,714,490	0
電話加入権	199,300	199,300	0
保証金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	330,936,131	335,471,598	△ 4,535,467
固定資産合計	442,394,430	437,818,273	4,576,157
資産合計	453,312,964	448,514,812	4,798,152
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,067,371	840,377	226,994
前受金	313,000	123,260	189,740
預り金	10,800	296,402	△ 285,602
未払法人税等	74,500	74,500	0
流動負債合計	1,465,671	1,334,539	131,132
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,065,150	2,603,535	1,461,615
固定負債合計	4,065,150	2,603,535	1,461,615
負債合計	5,530,821	3,938,074	1,592,747
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	447,782,143	444,576,738	3,205,405
一般正味財産合計	447,782,143	444,576,738	3,205,405
(うち特定資産への充当額)	(107,393,149)	(99,743,140)	(7,650,009)
正味財産合計	447,782,143	444,576,738	3,205,405
負債及び正味財産合計	453,312,964	448,514,812	4,798,152

監査報告書

令和 2 年 5 月 13 日

公益社団法人 横浜中法人会
会長 高橋 伸昌 殿

監 事 荒 木 康 之 ⑩

監 事 岩 井 功 ⑩

監 事 新 山 雅 芳 ⑩

監 事 阿 部 誠 一 郎 ⑩

監 事 北 川 剛 司 ⑩

私ども監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行及び計算書類（貸借対照表、損益計算書及びその附属明細書並びに財産目録）を監査し、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 99 条及び同法第 124 条に基づき、その方法及び結果について、下記のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私どもは、理事会並びに各理事及び事務局と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び事務局職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告の内容について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査並びに現金、預金通帳等の実地調査を行い、当該事業年度に係る計算書類について、その適正性について検討いたしました。

以上の方法及び検討に基づき、私どもは意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ア. 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。
イ. 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大な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその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。