

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	[ 8,708 ]	[ 8,276 ]	[ 432 ]
特定資産受取利息	8,708	8,276	432
受取会費	[ 47,569,100 ]	[ 47,995,660 ]	[△ 426,560 ]
正会員受取会費	46,997,200	47,342,160	△ 344,960
賛助会員受取会費	571,900	653,500	△ 81,600
事業収益	[ 4,118,798 ]	[ 6,775,456 ]	[△ 2,656,658 ]
研修事業収益	243,230	376,344	△ 133,114
広報事業収益	3,010,800	2,585,560	425,240
共済事業収益	343,643	389,937	△ 46,294
会員親睦事業収益	0	2,953,500	△ 2,953,500
不動産賃貸事業収益	521,125	470,115	51,010
受取補助金等	[ 20,903,530 ]	[ 20,799,400 ]	[ 104,130 ]
受取県連補助金	1,819,330	1,816,500	2,830
受取全法連助成金振替額	19,084,200	18,982,900	101,300
受取負担金	[ 4,525,000 ]	[ 5,930,200 ]	[△ 1,405,200 ]
青年部受取負担金	4,217,500	5,087,000	△ 869,500
女性部受取負担金	307,500	289,200	18,300
支部受取負担金	0	554,000	△ 554,000
雑収益	[ 584,583 ]	[ 868,899 ]	[△ 284,316 ]
受取利息	317	248	69
雑収益	584,266	868,651	△ 284,385
経常収益計	77,709,719	82,377,891	△ 4,668,172
(2) 経常費用			
事業費	[ 58,106,229 ]	[ 70,647,354 ]	[△ 12,541,125 ]
給料手当	19,316,620	21,116,620	△ 1,800,000
退職給付費用	1,320,724	1,315,453	5,271
福利厚生費	3,269,444	3,633,270	△ 363,826
事務委託費	919,080	884,088	34,992
会議費	135,067	8,051,468	△ 7,916,401
旅費交通費	1,091,393	2,778,558	△ 1,687,165
通信運搬費	3,828,805	4,132,857	△ 304,052
減価償却費	5,035,116	4,081,921	953,195
消耗什器備品費	575,875	86,090	489,785
消耗品費	2,821,367	4,073,347	△ 1,251,980
修繕費	1,522,818	211,248	1,311,570
印刷製本費	4,513,703	5,167,595	△ 653,892
燃料費	6,364	11,858	△ 5,494
光熱水料費	977,198	1,141,368	△ 164,170
保険料	553,300	650,648	△ 97,348
諸謝金	1,820,500	2,905,133	△ 1,084,633
租税公課	2,187,810	2,224,350	△ 36,540
支払負担金	55,000	1,074,000	△ 1,019,000
委託費	158,400	307,720	△ 149,320
電算処理開発費	2,592,869	335,379	2,257,490
会場費	409,100	1,127,203	△ 718,103
表彰費	0	116,000	△ 116,000
リース料	287,707	665,409	△ 377,702
事務所管理費	3,631,781	3,599,359	32,422
支払手数料	250,947	325,945	△ 74,998

科 目	当年度	前年度	増 減
会費徴収費	825,241	630,467	194,774
管理費	[ 8,138,883]	[ 8,450,632]	[△ 311,749]
給料手当	2,146,291	2,346,290	△ 199,999
退職給付費用	146,746	146,162	584
福利厚生費	363,272	403,697	△ 40,425
会議費	204,493	400,950	△ 196,457
旅費交通費	120,915	126,323	△ 5,408
通信運搬費	462,777	469,912	△ 7,135
減価償却費	559,457	453,546	105,911
消耗什器備品費	63,985	9,566	54,419
消耗品費	92,742	212,223	△ 119,481
修繕費	169,202	23,472	145,730
印刷製本費	102,190	96,336	5,854
燃料費	706	1,318	△ 612
光熱水料費	108,577	126,818	△ 18,241
保険料	61,477	66,120	△ 4,643
租税公課	243,090	247,150	△ 4,060
諸会費	323,600	340,600	△ 17,000
支払負担金	0	55,000	△ 55,000
委託費	696,120	688,632	7,488
電算処理開発費	288,096	37,264	250,832
会場費	851,236	169,989	681,247
広告宣伝費	127,820	186,796	△ 58,976
渉外慶弔費	68,780	681,072	△ 612,292
表彰費	143,956	137,976	5,980
リース料	31,967	73,934	△ 41,967
事務所管理費	403,531	399,929	3,602
支払手数料	27,285	36,217	△ 8,932
会費徴収費	91,694	70,052	21,642
雑費	238,878	443,288	△ 204,410
経常費用計	66,245,112	79,097,986	△ 12,852,874
評価損益等調整前当期経常増減額	11,464,607	3,279,905	8,184,702
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,464,607	3,279,905	8,184,702
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,464,607	3,279,905	8,184,702
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	11,390,107	3,205,405	8,184,702
一般正味財産期首残高	447,782,143	444,576,738	3,205,405
一般正味財産期末残高	459,172,250	447,782,143	11,390,107
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[ 19,084,200]	[ 18,982,900]	[ 101,300]
受取全法連助成金	19,084,200	18,982,900	101,300
一般正味財産への振替額	[△ 19,084,200]	[△ 18,982,900]	[△ 101,300]
一般正味財産への振替額	△ 19,084,200	△ 18,982,900	△ 101,300
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

科 目	当年度	前年度	増 減
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	459,172,250	447,782,143	11,390,107

貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	15,638,579	8,987,670	6,650,909
未収会費	1,003,700	699,300	304,400
未収金	20,000	299,200	△ 279,200
立替金	2,500	3,300	△ 800
前払金	367,077	501,864	△ 134,787
貯蔵品	260,970	427,200	△ 166,230
流動資産合計	17,292,826	10,918,534	6,374,292
<b>2. 固定資産</b>			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,510,620	4,065,150	1,445,470
建物再取得資産	88,900,000	84,700,000	4,200,000
建物修繕引当資産	20,000,000	18,193,140	1,806,860
青年部事業引当資産	1,800,000	1,400,009	399,991
女性部事業引当資産	150,000	100,000	50,000
周年事業引当資産	6,000,000	3,000,000	3,000,000
特定資産合計	122,360,620	111,458,299	10,902,321
(3) その他固定資産			
建物	137,074,927	141,090,139	△ 4,015,212
建物附属設備	2,582,536	2,859,236	△ 276,700
構築物	1	1	0
什器備品	588,788	52,965	535,823
リース資産	4,336,200	0	4,336,200
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	331,516,242	330,936,131	580,111
固定資産合計	453,876,862	442,394,430	11,482,432
<b>資産合計</b>	471,169,688	453,312,964	17,856,724
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,499,667	1,067,371	432,296
前受金	392,800	313,000	79,800
預り金	183,651	10,800	172,851
未払法人税等	74,500	74,500	0
流動負債合計	2,150,618	1,465,671	684,947
<b>2. 固定負債</b>			
リース負債	4,336,200	0	4,336,200
退職給付引当金	5,510,620	4,065,150	1,445,470
固定負債合計	9,846,820	4,065,150	5,781,670
<b>負債合計</b>	11,997,438	5,530,821	6,466,617
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 基金</b>			
基金	0	0	0
<b>2. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>3. 一般正味財産</b>			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	459,172,250	447,782,143	11,390,107
一般正味財産合計	459,172,250	447,782,143	11,390,107
(うち特定資産への充当額)	( 116,850,000)	( 107,393,149)	( 9,456,851)

科 目	当年度	前年度	増 減
正味財産合計	459,172,250	447,782,143	11,390,107
負債及び正味財産合計	471,169,688	453,312,964	17,856,724

監査報告書

令和 3 年 5 月 17 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、令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 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。