

## 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

公益社団法人 一関地区法人会  
(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	4,667,819	4,115,264	552,555
未収会費	96,000	339,000	△ 243,000
前払金	0	3,400	△ 3,400
流動資産合計	4,763,819	4,457,664	306,155
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	631,296	601,648	29,648
周年行事引当資産	1,600,000	1,300,000	300,000
事務所機器充実引当資産	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	3,731,296	3,401,648	329,648
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
電話加入権	74,984	74,984	0
敷金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	174,987	174,987	0
固定資産合計	8,906,283	8,576,635	329,648
<b>資産合計</b>	<b>13,670,102</b>	<b>13,034,299</b>	<b>635,803</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	0	5,000	△ 5,000
未払金	281,000	0	281,000
預り金	132,646	81,917	50,729
賞与引当金	360,683	352,183	8,500
流動負債合計	774,329	439,100	335,229
2. 固定負債			
退職給付引当金	631,296	601,648	29,648
固定負債合計	631,296	601,648	29,648
<b>負債合計</b>	<b>1,405,625</b>	<b>1,040,748</b>	<b>364,877</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	12,264,477	11,993,551	270,926
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,100,000)	(2,800,000)	(300,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>12,264,477</b>	<b>11,993,551</b>	<b>270,926</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>13,670,102</b>	<b>13,034,299</b>	<b>635,803</b>

# 平成29年度 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

公益社団法人 一関地区法人会

(単位:円)

	科 目	当年度	前年度	増減	備考
1	I. 一般正味財産増減の部				
2	i. 経常増減の部				
3	(i) 経常収益				
4	基本財産運用益	500	1,253	△ 753	
5	基本財産受取利息	500	1,253	△ 753	公益目的事業積立資産利息
6	特定資産運用益	351	706	△ 355	
7	特定資産受取利息	351	706	△ 355	周年事業・事務所機器積立資産利息
8	受取会費	7,591,900	7,822,892	△ 230,992	
9	正会員受取会費	7,541,900	7,792,892	△ 250,992	平成29年度会費
10	特別会員受取会費	50,000	30,000	20,000	
11	事業収益	2,274,188	1,809,608	464,580	
12	研修会事業収益	350,188	80,608	269,580	セミナー受講料・資料代・事業分担金
13	会員親睦事業収益	1,924,000	1,729,000	195,000	会員交流会・親睦事業会費等
14	受取補助金	7,121,400	6,971,600	149,800	
15	受取県連補助金	522,000	512,600	9,400	岩手県連助成金
16	全法連助成金振替額	6,599,400	6,459,000	140,400	全法連公益目的事業助成金
17	受取負担金	317,500	320,000	△ 2,500	
18	青年部会負担金	176,500	158,000	18,500	青年部会費
19	女性部会負担金	141,000	162,000	△ 21,000	女性部会費
20	雑収益	79,044	31,166	47,878	
21	受取利息	44	86	△ 42	普通預金利息
22	雑収益	79,000	31,080	47,920	祝儀・全法連表彰副賞等(福利厚生制度)
23	経常収益計	17,384,883	16,957,225	427,658	
24	(ii) 経常費用				
25	事業費	14,856,427	14,797,527	58,900	
26	給料手当	4,766,211	5,286,690	△ 520,479	職員給与
27	退職給付費用	25,200	138,231	△ 113,031	職員中退金
28	賞与引当金繰入	306,580	299,355	7,225	職員期末手当
29	福利厚生費	921,174	893,129	28,045	法定福利厚生費・健康診断
30	旅費交通費	1,417,669	1,009,362	408,307	講師旅費・役職員旅費・部会旅費
31	通信運搬費	788,468	809,174	△ 20,706	郵送料・電話・FAX・OCN
32	減価償却費	0	0	0	事務機器
33	消耗品費	196,112	250,939	△ 54,827	事務用品・消耗品
34	印刷製本費	804,596	739,506	65,090	研修会資料・封筒・納付書
35	燃料費	4,182	2,329	1,853	灯油
36	賃借料	339,150	339,150	0	事務所賃借料等
37	リース料	137,950	164,934	△ 26,984	コピー機
38	会場費	134,780	211,520	△ 76,740	研修会・講演会会場使用料
39	諸謝金	587,891	503,540	84,351	講師謝金
40	会議費	2,163,845	1,902,452	261,393	事業会議費
41	委託費	281,000	297,200	△ 16,200	事業委託費(ラジオ等)
42	事務委託費	595,000	595,000	0	事務委託費(一関商工会議所・平泉商工会)
43	支払負担金	878,000	764,149	113,851	全国大会登録料・共催事業費用負担金
44	支払寄付金	0	75,000	△ 75,000	震災復興支援
45	広告宣伝費	47,770	43,520	4,250	事業開催周知広告掲載料
46	ホームページ等委託費	105,132	105,982	△ 850	ホームページ管理委託・会計ソフト保守
47	表彰費	166,810	219,556	△ 52,746	絵はがきコンクール・会員増強奨励金
48	支払手数料	40,683	36,828	3,855	振込手数料
49	新聞広告宣伝費	0	9,000	△ 9,000	年賀広告等掲載料
50	雑費	148,224	100,981	47,243	諸雑費

	科 目	当年度	前年度	増減	備考
1	I. 一般正味財産増減の部				
51	管理費	2,257,530	2,385,883	△ 128,353	
52	給料手当	841,097	932,945	△ 91,848	職員給与
53	退職給付費用	4,448	24,393	△ 19,945	職員中退金
54	賞与引当金繰入	54,103	52,828	1,275	職員期末手当
55	福利厚生費	162,559	157,610	4,949	法定福利厚生費・健康診断
56	旅費交通費	44,083	44,559	△ 476	役員職員旅費
57	通信運搬費	54,424	51,003	3,421	研修会資料・封筒・納付書
58	減価償却費	0	0	0	事務機器
59	消耗品費	21,655	18,086	3,569	事務用品・消耗品
60	印刷製本費	56,350	48,447	7,903	総会・理事会・他会議資料
61	燃料費	738	411	327	灯油
62	賃借料	59,850	59,850	0	事務所賃借料等
63	リース料	24,344	29,106	△ 4,762	コピー機
64	租税公課	22,000	22,000	0	法人税均等割
65	会議費	407,544	458,928	△ 51,384	総会・理事会・他会議費
66	事務委託費	105,000	105,000	0	事務委託費
67	支払負担金	151,250	154,050	△ 2,800	県連会費等
68	渉外慶弔費	112,717	95,410	17,307	慶弔費用
69	諸会費	72,500	77,500	△ 5,000	友誼団体会費等
70	新聞広告宣伝費	8,430	7,680	750	年賀広告等掲載料
71	ホームページ等委託費	18,552	18,702	△ 150	ホームページ管理委託・会計ソフト保守料金
72	表彰費(法人会計)	16,000	17,520	△ 1,520	優良経理担当者表彰記念品等
73	支払手数料	5,217	4,556	661	振込手数料
74	雑費	14,669	5,299	9,370	本部・支部・部会諸雑費
75	経常費用計	17,113,957	17,183,410	△ 69,453	
76	評価損益等調整前登記計上増減額	270,926	△ 226,185	497,111	
77	評価損益等計	0	0	0	
78	当期経常増減額	270,926	△ 226,185	497,111	
79	ii. 経常外増減の部	0			
80	(i) 経常外収益				
81	経常外収益計	0	0	0	
82	(ii) 経常外費用				
83	経常外費用計	0	0	0	
84	当期経常外増減額	0	0	0	
85	当期一般正味財産増減額	270,926	△ 226,185	497,111	
86	一般正味財産期首残高	11,993,551	12,219,736	△ 226,185	
87	一般正味財産期末残高	12,264,477	11,993,551	270,926	
88	II 指定正味財産の部				
89	受取補助金等	0	6,459,000	△ 6,459,000	
90	一般正味財産への振替額	0	△ 6,459,000	6,459,000	
91	当期指定正味財産増減額	0	0	0	
92	指定正味財産期首残高	0	0	0	
93	指定正味財産期末残高	0	0	0	
94	III 正味財産期末残高	12,264,477	11,993,551	270,926	

平成29年度 正味財産増減計算書の事業別区分の内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人 一関地区法人  
会

(会費参入率)

40%

30%

30%

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				共益事業等会計	法人会計	合計
	公一1	公一2	共通	小計	他1		
I. 一般正味財産増減の部							
i. 経常増減の部							
(i) 経常収益	税知識の普及啓発事業	経営支援社会貢献事業			会員支援事業 福利厚生事業		
基本財産運用益	0	0	500	500	0	0	500
基本財産受取利息	0	0	500	500	0	0	500
特定資産運用益	0	0	0	0	0	351	351
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	351	351
受取会費	0	0	3,066,760	3,066,760	2,262,570	2,262,570	7,591,900
正会員受取会費	0	0	3,016,760	3,016,760	2,262,570	2,262,570	7,541,900
特別会員受取会費	0	0	50,000	50,000	0	0	50,000
事業収益	0	350,188	0	350,188	1,924,000	0	2,274,188
研修会事業収益	0	350,188	0	350,188	0	0	350,188
会員親睦事業収益	0	0	0	0	1,924,000	0	1,924,000
受取補助金	0	0	6,599,400	6,599,400	0	522,000	7,121,400
受取県連補助金	0	0	0	0	0	522,000	522,000
全法連助成金振替額	0	0	6,599,400	6,599,400	0	0	6,599,400
受取負担金	0	0	0	0	317,500	0	317,500
青年部会負担金	0	0	0	0	176,500	0	176,500
女性部会負担金	0	0	0	0	141,000	0	141,000
雑収益	0	0	0	0	0	79,044	79,044
受取利息	0	0	0	0	0	44	44
雑収益	0	0	0	0	0	79,000	79,000
経常収益計	0	350,188	9,666,660	10,016,848	4,504,070	2,863,965	17,384,883
(ii) 経常費用							
事業費	7,078,433	3,331,551	0	10,409,984	4,446,443		14,811,920
給料手当	2,803,653	1,121,462		3,925,115	841,096		4,766,211
退職給付費用	14,823	5,930		20,753	4,447		25,200
賞与引当金繰入	180,341	72,137		252,478	54,102		306,580
福利厚生費	541,867	216,747		758,614	162,560		921,174
旅費交通費	932,949	195,930		1,128,879	288,790		1,417,669
通信運搬費	478,525	205,166		683,691	104,777		788,468
減価償却費	0	0		0	0		0
消耗品費	125,106	28,874		153,980	42,132		196,112
印刷製本費	582,359	165,239		747,598	56,998		804,596
燃料費	2,460	984		3,444	738		4,182
賃借料	199,500	79,800		279,300	59,850		339,150
リース料	81,147	32,459		113,606	24,344		137,950
会場費	39,270	63,110		102,380	32,400		134,780
諸謝金	156,600	431,291		587,891			587,891
会議費	59,314	9,164		68,478	2,095,367		2,163,845
委託費	200,000	0		200,000	81,000		281,000
事務委託費	350,000	140,000		490,000	105,000		595,000
支払負担金	102,000	455,000		557,000	291,000		848,000
支払寄付金	0	0		0	0		0
広告宣伝費	28,100	11,240		39,340	8,430		47,770
ホームページ等委託費	61,842	24,737		86,579	18,553		105,132
表彰費	44,507	0		44,507	122,303		166,810
支払手数料	21,492	9,547		31,039	9,644		40,683
新聞広告宣伝費	0	0		0	0		0
雑費	72,578	32,734		105,312	42,912		148,224



## 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

定額法で減価償却をしている。

#### (2) 引当金の計算基準

##### ・退職給付引当金

事務職局職員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を、期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

#### (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				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
周年行事引当資産	1,300,000	300,000		1,600,000
事務所機器充実引当資産	1,500,000	0	0	1,500,000
退職給付引当資産	601,648	29,648	0	631,296
小計	3,401,648	329,648	0	3,731,296
合計	8,401,648	329,648	0	8,731,296

### 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	5,000,000	--	(5,000,000)	--
小計	5,000,000	--	(5,000,000)	--
特定資産				
周年行事引当資産	1,600,000	--	(1,600,000)	--
事務所機器充実引当資産	1,500,000	--	(1,500,000)	--
退職給付引当資産	631,296	--	--	(631,296)
小計	3,731,296	--	3,100,000	(631,296)
合計	8,731,296	--	(8,100,000)	(631,296)

### 4. 引当金の明細

引当金の明細は、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	601,648	29,648	0	0	631,296
賞与引当金	352,183	360,683	352,183	0	360,683
合計	953,831	390,331	352,183	0	991,979

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計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
什器備品			
ノートパソコン VJ25MLNTHTLCL	104,580	104,579	1
ノートパソコン VJ26MLNTHTLB1	126,714	126,713	1
ノートパソコン VJ22AFD5HJWb	114,450	114,449	1
合計	345,744	345,741	3

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
補助金 県連補助金	社団法人岩手県法人会連合会	0	522,000	522,000	0	一般正味財産
助成金 全法連助成金	公益財団法人全国法人会総連合	0	6,459,000	6,459,000	0	一般正味財産
合計		0	6,981,000	6,981,000	0	

# 財産目録

平成30年 3月31日現在

公益社団法人 一関地区法人会

(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	運転資金として	135,742
		普通預金	"	4,532,077
		一関信用金庫駅前支店		2,010,365
		岩手銀行一関支店		984,846
		東北銀行一関支店		570,858
		北日本銀行一関支店		790,661
		一関信用金庫駅前支店		1,737
		一関信用金庫花泉支店		24,117
		一関信用金庫平泉支店		11,944
		岩手銀行千厩支店		18,103
		北日本銀行大東支店		30,111
		一関信用金庫東山支店		17,453
		岩手銀行藤沢支店		16,988
		一関信用金庫川崎支店		10,724
	一関信用金庫室根支店		27,191	
一関信用金庫青年部会		10,755		
一関信用金庫女性部会		6,224		
未収会費 前払金			96,000	
			0	
流動資産合計				4,763,819
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を 公益事業の財源として使用している	5,000,000
				5,000,000
	特定資産	退職給付引当資産		3,731,296
		周年行事引当資産		631,296
		事務所機器充実引当資産		1,600,000
	その他固定資産	什器備品	(共用財産)	174,987
			うち公益目的保有財産70%	3
		電話加入権	うち収益事業等及び管理目的の財源 として使用する財産30%	2
			(共用財産)	74,984
			うち公益目的保有財産70%	52,488
敷金	うち収益事業等及び管理目的の財源 として使用する財産30%	22,496		
	(共用財産)	100,000		
	うち公益目的保有財産70%	70,000		
	うち収益事業等及び管理目的の財源 として使用する財産30%	30,000		
固定資産合計				8,906,283
資産合計				13,670,102
(流動負債)	未払金		4月支払費用	281,000
	預り金		源泉所得税、社会保険料等	132,646
	賞与引当金			360,683
流動負債合計				774,329
(固定負債)	退職給付引当金			631,296
固定負債合計				631,296
負債合計				1,405,625
正味財産				12,264,477