

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

一般社団法人 名古屋東法人会

(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	[128]	[43]	[85]
基本財産受取利息	128	43	85
受取会費	[6,657,000]	[7,005,500]	[△348,500]
受取会費	6,657,000	7,005,500	△ 348,500
事業収益	[1,903,572]	[869,168]	[1,034,404]
広告収益	100,000	100,000	0
簡易保険取扱手数料収益	63,397	112,668	△ 49,271
青年・女性部会事業収益	958,775	344,000	614,775
支部事業収益	301,000	0	301,000
社会貢献事業収益	480,400	312,500	167,900
受取補助金等	[12,082,353]	[12,032,237]	[50,116]
受取県連補助金	2,481,000	2,258,000	223,000
受取全法連助成金	9,357,600	9,549,800	△ 192,200
受取全法連補助金	243,753	224,437	19,316
受取負担金	[3,791,700]	[1,734,000]	[2,057,700]
受取負担金	1,817,700	0	1,817,700
青年・女性部会受取負担金	1,974,000	1,734,000	240,000
雑収益	[251,515]	[767,333]	[△515,818]
受取利息	767	148	619
雑収益	250,748	767,185	△ 516,437
経常収益計	24,686,268	22,408,281	2,277,987
(2) 経常費用			
事業費	[24,210,290]	[18,307,750]	[5,902,540]
役員報酬	3,758,400	3,758,400	0
給料手当	4,047,455	3,898,031	149,424
福利厚生費	1,121,027	1,250,659	△ 129,632
会議費	4,821,656	1,742,985	3,078,671
旅費交通費	1,534,700	684,550	850,150
通信運搬費	871,007	609,395	261,612
消耗什器備品費	0	248,369	△ 248,369
消耗品費	1,718,317	1,063,256	655,061
印刷製本費	534,220	550,064	△ 15,844
光熱水料費	255,024	221,700	33,324
賃借料	1,472,040	1,495,530	△ 23,490
諸謝金	480,561	10,000	470,561
支払負担金	512,237	410,191	102,046
委託費	1,169,200	694,100	475,100
会場費	429,330	283,655	145,675
リ ー ス 料	1,077,029	1,066,467	10,562
支払手数料	274,772	272,483	2,289
新聞図書費	13,200	0	13,200
雑費	120,115	47,915	72,200

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	[4, 204, 096]	[3, 351, 664]	[852, 432]
役 員 報 酬	561, 600	561, 600	0
給 料 手 当	604, 791	582, 464	22, 327
福 利 厚 生 費	175, 759	186, 880	△ 11, 121
会 議 費	1, 310, 444	410, 235	900, 209
旅 費 交 通 費	22, 445	3, 220	19, 225
通 信 運 搬 費	414, 126	351, 993	62, 133
減 価 償 却 費	95, 524	95, 524	0
消 耗 什 器 備 品 費	0	19, 019	△ 19, 019
消 耗 品 費	95, 195	97, 574	△ 2, 379
印 刷 製 本 費	205, 172	448, 492	△ 243, 320
光 熱 水 料 費	38, 107	33, 127	4, 980
賃 借 料 金	219, 960	223, 470	△ 3, 510
支 払 負 担 金	120, 300	76, 950	43, 350
委 託 費	53, 863	53, 863	0
渉 外 慶 弔 費	37, 236	11, 660	25, 576
リ ー ス 料	160, 935	159, 357	1, 578
支 払 手 数 料	38, 493	26, 575	11, 918
雑 費	50, 146	9, 661	40, 485
経常費用計	28, 414, 386	21, 659, 414	6, 754, 972
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3, 728, 118	748, 867	△ 4, 476, 985
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3, 728, 118	748, 867	△ 4, 476, 985
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3, 728, 118	748, 867	△ 4, 476, 985
法人税、住民税及び事業税	73, 900	85, 800	△ 11, 900
当期一般正味財産増減額	△ 3, 802, 018	663, 067	△ 4, 465, 085
一般正味財産期首残高	23, 845, 138	23, 182, 071	663, 067
一般正味財産期末残高	20, 043, 120	23, 845, 138	△ 3, 802, 018
II 指定正味財産増減の部			
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	20, 043, 120	23, 845, 138	△ 3, 802, 018

貸借対照表

令和5年3月31日現在

一般社団法人 名古屋東法人会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	備考
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	32,725	14,503	
当座預金	682,709	1,356,227	
普通預金	11,137,073	14,443,074	
定期預金	741,644	741,640	
仮払金	240,000	0	
流動資産合計	12,834,151	16,555,444	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	495,000	
周年事業引当資産	1,000,000	1,000,000	
特定資産合計	1,000,000	1,495,000	
(3) その他固定資産			
什器備品	379,789	475,313	
電話加入権	204,784	204,784	
保証金	900,000	900,000	
その他固定資産合計	1,484,573	1,580,097	
固定資産合計	7,484,573	8,075,097	
資産合計	20,318,724	24,630,541	
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	
預り金	275,604	290,403	
流動負債合計	275,604	290,403	
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	495,000	
固定負債合計	0	495,000	
負債合計	275,604	785,403	
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	
2. 一般正味財産	20,043,120	23,845,138	
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	
正味財産合計	20,043,120	23,845,138	
負債及び正味財産合計	20,318,724	24,630,541	

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

直接法による定額法で減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

事務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。

2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

(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				
退職給付引当資産	495,000	0	495,000	0
周年事業引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	1,495,000	0	495,000	1,000,000
合計	6,495,000	0	495,000	6,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	(0)	(5,000,000)	(0)
小計	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
特定資産				
周年事業引当資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
小計	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
合計	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)

4. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	期末残高
退職給付引当金	495,000	0	495,000	0

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	1,503,950	1,124,161	379,789
ソフトウェア	100,000	100,000	0
合計	1,603,950	1,224,161	379,789

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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 県連 補助金	一般社団法人 愛知県法人会 連合会	0	2,481,000	2,481,000	0	—
受取 全法連 助成金	公益財団法人 全国法人会 総連合	0	9,357,600	9,357,600	0	—

7. その他

・貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

基本財産及び特定資産の明細並びに引当金の明細については、上記の財務諸表に対する注記に掲載しているため、附属明細書への記載を省略する。

財産目録

令和 5 年 3月31日現在

一般社団法人 名古屋東法人会

(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	32,725
		当座預金		682,709
		三菱UFJ銀行		6,968
		東支店当座		
		名古屋銀行当座		440,830
		郵貯銀行会費		140,297
		郵貯銀行簡保		94,614
		普通預金		11,137,073
		三菱UFJ銀行		1,489,744
		東支店会費		
		三菱UFJ銀行		75,083
		東支店簡保		
		三菱UFJ銀行		448,709
		栄町支店		
		郵貯銀行普通		155,219
	理事会会計	2,400,893		
青年部会会計	2,545,302			
女性部会会計	1,186,516			
支部会計	2,835,607			
定期預金	741,644			
仮払金			240,000	
流動資産合計				12,834,151
(固定資産)	基本財産	定期預金		5,000,000
		特定資産	周年事業引当資産	1,000,000
	その他固定資産	什器備品		379,789
		電話加入権		204,784
		保証金		900,000
固定資産合計				7,484,573
資産合計				20,318,724
(流動負債)	未払金 預り金			0
			源泉所得税等	275,604
流動負債合計				275,604
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				275,604
正味財産				20,043,120