

【相模原法人会】正味財産増減計算書内訳表

	合計	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	備考
		税関連事業	企業支援事業	社会貢献事業	共通	小計	収益事業	会員交流事業	小計			
		公1	公2	公3			収1	他1				
Ⅰ．一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
1. 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(1) 基本財産受取利息	0					0			0			
2. 特定資産運用益	4,901,882	0	0	0	0	0	4,848,336	0	4,848,336	53,546	0	
(1) 特定資産受取利息	53,546					0			0	53,546		特定資産預金利息
(2) 特定資産受取賃借料	4,848,336					0	4,848,336		4,848,336			大同生命保険
3. 受取会費	41,070,200	10,081,780	3,699,785	7,503,342	0	21,284,907	0	12,010,107	12,010,107	7,775,186	0	
(0) 正会員受取会費(連動)	39,983,000	8,994,580	3,699,785	7,503,342	0	20,197,707		12,010,107	12,010,107	7,775,186		
(1) 正会員受取会費	0					0			0			
(2) 特別会員受取会費	0					0			0			
(3) 賛助会員受取会費	1,087,200	1,087,200				1,087,200			0			
4. 事業収益	1,512,992	0	3,000	6,500	0	9,500	1,212,492	291,000	1,503,492	0	0	
(1) 研修会事業収益	300,500		3,000	6,500		9,500		291,000	291,000			事業に伴うもの
(2) 福利厚生事業収益	0					0			0			
(3) その他事業収益A	184,954					0	184,954		184,954			簡易保険団体振替手数料収入
(4) その他事業収益B	1,027,538					0	1,027,538		1,027,538			検診事務手数料等
5. 受取補助金	18,031,710	10,300,000	0	6,462,700	0	16,762,700	0	848,400	848,400	420,610	0	
(0) 全法連助成金(連動)	16,462,700	10,000,000		6,462,700		16,462,700			0			
(1) 全法連助成金	0					0			0			
(2) 都道府県連補助金	1,369,010	300,000				300,000		648,400	648,400	420,610		講師料、会員増強等
(3) その他の補助金	200,000					0		200,000	200,000			
6. 受取負担金	267,000	0	0	0	0	0	0	0	0	267,000	0	
(1) 青年部会負担金	0					0			0			
(2) 女性部会負担金	0					0			0			
(3) 源泉部会負担金	0					0			0			
(4) 総会等負担金	267,000					0			0	267,000		総会懇親会会費
(5) 支部負担金	0					0			0			
7. 受取寄付金	425,244	25,388	0	399,856	0	425,244	0	0	0	0	0	
(1) 受取寄付金	425,244	25,388		399,856		425,244			0			事業に伴うもの
8. 雑収益	1,808,531	510,000	0	45,800	0	555,800	2,409	633,000	635,409	617,322	0	
(1) 受取利息	8,185					0	2,409		2,409	5,776		
(2) 広告料収益	900,000	510,000				510,000		390,000	390,000			広報、記念誌
(3) 雑収益	900,346			45,800		45,800		243,000	243,000	611,546		総会、40周年式典祝金等
経常収益計	68,017,559	20,917,168	3,702,785	14,418,198	0	39,038,151	6,063,237	13,782,507	19,845,744	9,133,664	0	

		合計	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	備考
			税関連事業	企業支援事業	社会貢献事業	共通	小計	収益事業	会員交流事業	小計			
			公1	公2	公3			収1	他1				
(2) 経常費用													
① 事業費		58,377,040	22,201,325	3,947,386	15,029,701		41,178,412	3,110,369	14,088,259	17,198,628		0	
役員報酬		0	0	0	0		0	0	0	0			
給料手当		12,411,497	5,792,032	1,103,244	2,758,111		9,653,387	1,379,055	1,379,055	2,758,110			
臨時雇賃金		0	0	0	0		0	0	0	0			
退職給付費用		871,406	406,656	77,458	193,646		677,760	96,823	96,823	193,646			
福利厚生費		1,682,081	784,971	149,518	373,796		1,308,285	186,898	186,898	373,796			
旅費交通費		2,679,733	930,466	10,669	247,290		1,188,425	6,661	1,484,647	1,491,308			
通信運搬費		2,726,457	1,828,361	121,105	231,220		2,180,686	125,150	420,621	545,771			
減価償却費		2,751,765	1,284,157	244,601	611,503		2,140,261	305,752	305,752	611,504			
消耗什器備品費		381,156	143,601	27,352	68,381		239,334	107,631	34,191	141,822			
消耗品費		4,395,654	994,465	67,854	1,619,606		2,681,925	70,358	1,643,371	1,713,729			
修繕費		86,100	40,180	7,653	19,133		66,966	9,567	9,567	19,134			
印刷製本費		11,567,067	6,117,384	449,521	1,128,972		7,695,877	124,014	3,747,176	3,871,190			
燃料費		23,627	11,026	2,100	5,251		18,377	2,625	2,625	5,250			
光熱水料費		1,289,972	601,987	114,664	286,661		1,003,312	143,330	143,330	286,660			
賃借料		590,609	268,034	51,054	127,635		446,723	63,818	80,068	143,886			
リース料		0	0	0	0		0	0	0	0			
事務所管理費		943,395	440,251	83,857	209,643		733,751	104,822	104,822	209,644			
会場費		675,549	188,933	146,491	240,165		575,589	0	99,960	99,960			
保険料		433,394	177,179	30,366	85,783		293,328	37,958	102,108	140,066			
諸謝金		5,401,236	264,996	880,010	4,058,780		5,203,786	0	197,450	197,450			
租税公課		1,514,700	693,840	132,160	330,400		1,156,400	193,100	165,200	358,300			
会議費		3,740,541	250,060	2,300	527,661		780,021	0	2,960,520	2,960,520			
委託費		198,090	0	155,520	14,190		169,710	0	28,380	28,380			
事務委託費		0	0	0	0		0	0	0	0			
支払負担金		1,550,010	341,620	0	586,402		928,022	0	621,988	621,988			
支払寄付金		441,244	25,388	0	415,856		441,244	0	0	0			
広告宣伝費		0	0	0	0		0	0	0	0			
租税公課(法人直)		0	0	0	0		0	0	0	0			
租税公課(収益)		89,000	0	0	0		0	89,000	0	89,000			
表彰費		588,190	338,190	0	0		338,190	0	250,000	250,000			
支払手数料		206,024	71,604	14,883	34,129		120,616	63,807	21,601	85,408			
広告宣伝費(直)		991,692	134,000	75,006	782,686		991,692	0	0	0			
雑費		146,851	71,944	0	72,801		144,745	0	2,106	2,106			

		合計	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	備考
			税関連事業	企業支援事業	社会貢献事業	共通	小計	収益事業	会員交流事業	小計			
			公1	公2	公3			収1	他1				
②管理費		8,364,629									8,364,629	0	
役員報酬		0									0		
給料手当		1,379,056									1,379,056		
臨時雇賃金		0									0		
退職給付費用		96,823									96,823		
福利厚生費		186,897									186,897		
旅費交通費		13,261									13,261		
通信運搬費		696,901									696,901		
減価償却費		305,751									305,751		
消耗什器備品費		34,190									34,190		
消耗品費		148,512									148,512		
修繕費		9,566									9,566		
印刷製本費		461,133									461,133		
燃料費		2,626									2,626		
光熱水料費		143,331									143,331		
賃借料		63,816									63,816		
リース料		0									0		
事務所管理費		104,821									104,821		
会場費		101,139									101,139		
保険料		37,958									37,958		
諸謝金		123,120									123,120		
租税公課		165,200									165,200		
会議費		2,387,766									2,387,766		
委託費		356,040									356,040		
事務委託費		0									0		
支払負担金		415,700									415,700		
支払寄付金		0									0		
渉外慶弔費		314,744									314,744		
諸会費		0									0		
支払利息		396,716									396,716		
広告宣伝費		0									0		
租税公課(法人直)		900									900		
租税公課(収益)		0									0		
表彰費		0									0		
支払手数料		32,727									32,727		
広告宣伝費(直)		371,780									371,780		
雑費		14,155									14,155		
經常費用計		66,741,669	22,201,325	3,947,386	15,029,701	0	41,178,412	3,110,369	14,088,259	17,198,628	8,364,629	0	
当期經常増減額		1,275,890	△ 1,284,157	△ 244,601	△ 611,503	0	△ 2,140,261	2,952,868	△ 305,752	2,647,116	769,035	0	

		合計	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	備考
			税関連事業	企業支援事業	社会貢献事業	共通	小計	収益事業	会員交流事業	小計			
			公1	公2	公3			収1	他1				
2. 経常外増減の部													
■ ■ ★	(1) 経常外収益												
		0					0			0			
		0					0			0			
		0					0			0			
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
■ ■ ★	(2) 経常外費用												
	固定資産除却損	23				17	17	2	2	4	2		
		0					0			0			
		0					0			0			
	経常外費用計	23	0	0	0	17	17	2	2	4	2	0	
当期経常外増減額		△ 23	0	0	0	△ 17	△ 17	△ 2	△ 2	△ 4	△ 2	0	
調整前一般正味財産増減額		1,275,867	△ 1,284,157	△ 244,601	△ 611,503	△ 17	△ 2,140,278	2,952,866	△ 305,754	2,647,112	769,033	0	
他会計振替額		0				1,956,945	1,956,945	△ 1,153,119	100,478	△ 1,052,641	△ 904,304		
税引前当期一般正味財産増減額		1,275,867	△ 1,284,157	△ 244,601	△ 611,503	1,956,928	△ 183,333	1,799,747	△ 205,276	1,594,471	△ 135,271	0	
法人税、住民税及び事業税		340,000					0	340,000		340,000			
当期一般正味財産増減額		935,867	△ 1,284,157	△ 244,601	△ 611,503	1,956,928	△ 183,333	1,459,747	△ 205,276	1,254,471	△ 135,271	0	
一般正味財産期首残高		264,469,084				190,190,303	190,190,303	26,763,543	27,170,043	53,933,586	20,345,195		
一般正味財産期末残高		265,404,951				190,006,970	190,006,970	28,223,290	26,964,767	55,188,057	20,209,924		
Ⅱ. 指定正味財産増減の部													
■ ■ ★	受取全法連助成金	16,462,700	10,000,000	0	6,462,700	0	16,462,700	0	0	0	0		
	受取都道府県連補助金	1,369,010	300,000	0	0	0	300,000	0	648,400	648,400	420,610		
	その他の受取補助金	200,000	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000	0		
	一般正味財産への振替額	△ 18,031,710	△ 10,300,000	0	△ 6,462,700	0	△ 16,762,700	0	△ 848,400	△ 848,400	△ 420,610		
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ⅲ. 正味財産期末残高		265,404,951	0	0	0	190,006,970	190,006,970	28,223,290	26,964,767	55,188,057	20,209,924		

	合計	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	備考
		税関連事業	企業支援事業	社会貢献事業	共通	小計	収益事業	会員交流事業	小計			
		公1	公2	公3			収1	他1				

<他会計振替額検算欄>

内 訳 (検 算)	他会計振替額(再掲)	0				1,956,945	1,956,945	△ 1,153,119	100,478	△ 1,052,641	△ 904,304	
	収益→公益利益繰入額※	0	-	-	-	1,253,597	1,253,597	△ 1,253,597	-	△ 1,253,597	0	
	収益→法人会計利益繰入額	0	-	-	-	-	0	0	-	0	0	
		0					0			0	0	
	会館再取得引当資産	0				700,000	700,000	100,000	100,000	200,000	△ 900,000	
	会館再取得引当資産(利息)	0				3,349	3,349	478	478	956	△ 4,305	
		0					0			0	0	
		0					0			0	0	
		0					0			0	0	
		0					0			0	0	
		0					0			0	0	
	合計	0	0	0	0	1,956,946	1,956,946	△ 1,153,119	100,478	△ 1,052,641	△ 904,305	

資 料 (再 掲)	減価償却費	3,057,516	1,284,157	244,601	611,503	0	2,140,261	305,752	305,752	611,504	305,751	
	経常費用計	66,741,669	22,201,325	3,947,386	15,029,701	0	41,178,412	3,110,369	14,088,259	17,198,628	8,364,629	
	当期経常増減額	1,275,890	△ 1,284,157	△ 244,601	△ 611,503	0	△ 2,140,261	2,952,868	△ 305,752	2,647,116	769,035	
	当期経常外増減額	△ 23	0	0	0	△ 17	△ 17	△ 2	△ 2	△ 4	△ 2	
	当期経常増減額＋経常外増減額	1,275,867	△ 1,284,157	△ 244,601	△ 611,503	△ 17	△ 2,140,278	2,952,866	△ 305,754	2,647,112	769,033	

※

法人会計 経常費用 (A)	8,364,629
経常費用 公益・収益等合計 (B)	58,377,040
(C)=(A)/(B)	0.143
収1	
(C)×経常費用 (D)…管理費の按分	445,673
当期経常増減額-(D)(マイナスはゼロ) (E)…管理費控除後の額	2,507,195
公益目的事業への繰入額 (E)×50%	1,253,597

→公益共通へ