

【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				
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>												
<b>1. 経常増減の部</b>												
<b>(1) 経常収益</b>												
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	4,911,266	0	0	0	0	0	4,848,336	0	4,848,336	62,930	0	
(1) 特定資産受取利息	62,930					0			0	62,930	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	40,482,000	6,588,980	1,836,546	9,093,379	0	17,518,905	0	10,275,118	10,275,118	12,687,977	0	
(0) 正会員受取会費(連動)	39,289,000	5,395,980	1,836,546	9,093,379	0	16,325,905		10,275,118	10,275,118	12,687,977		
(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	1,193,000	1,193,000				1,193,000			0			
4. 事業収益	1,111,695	0	0	6,750	0	6,750	1,104,945	0	1,104,945	0	0	
(1) 研修会事業収益	6,750			6,750		6,750			0		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	98,095					0	98,095		98,095		簡易保険団体振替手数料収入	
(4) その他事業収益B	1,006,850					0	1,006,850		1,006,850		検診事務手数料等	
5. 受取補助金	20,548,160	12,500,000	1,000,000	4,867,300	0	18,367,300	0	1,130,400	1,130,400	1,050,460	0	
(0) 全法連助成金(連動)	0					0			0			
(1) 全法連助成金	17,967,300	12,500,000	1,000,000	4,467,300		17,967,300			0			
(2) 都道府県連補助金	2,380,860			300,000		300,000		1,030,400	1,030,400	1,050,460	講師料、会員増強等	
(3) その他の補助金	200,000			100,000		100,000		100,000	100,000			
6. 受取負担金	252,000	0	0	0	0	0	0	0	0	252,000	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	252,000					0			0	252,000	総会懇親会会費	
(5) 支部負担金	0					0			0			
7. 受取寄付金	531,073	118,238	0	412,835	0	531,073	0	0	0	0	0	
(1) 受取寄付金	531,073	118,238		412,835		531,073			0		事業に伴うもの	
8. 雑収益	919,605	720,308	0	9,000	0	729,308	81	25,359	25,440	164,857	0	
(1) 受取利息	7,408					0	81		81	7,327		
(2) 広告料収益	720,000	720,000				720,000			0		広報	
(3) 雑収益	192,197	308		9,000		9,308		25,359	25,359	157,530	総会祝金等	
<b>経常収益計</b>	<b>68,755,799</b>	<b>19,927,526</b>	<b>2,836,546</b>	<b>14,389,264</b>	<b>0</b>	<b>37,153,336</b>	<b>5,953,362</b>	<b>11,430,877</b>	<b>17,384,239</b>	<b>14,218,224</b>	<b>0</b>	

	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				
<b>(2) 経常費用</b>												
<b>① 事業費</b>	<b>53,956,756</b>	21,211,682	3,081,148	15,000,767		<b>39,293,597</b>	2,926,530	11,736,629	<b>14,663,159</b>			0
役員報酬	0	0	0	0		0	0	0	0			
給料手当	12,113,745	5,653,081	1,076,777	2,691,943		9,421,801	1,345,972	1,345,972	2,691,944			
臨時雇賃金	0	0	0	0		0	0	0	0			
退職給付費用	699,501	326,434	62,178	155,445		544,057	77,722	77,722	155,444			
福利厚生費	1,729,670	807,179	153,748	384,371		1,345,298	192,186	192,186	384,372			
旅費交通費	3,614,710	816,491	9,359	226,401		1,052,251	9,887	2,552,572	2,562,459			
通信運搬費	2,270,005	1,711,769	81,481	246,187		2,039,437	102,016	128,552	230,568			
減価償却費	2,751,765	1,284,156	244,602	611,503		2,140,261	305,752	305,752	611,504			
消耗什器備品費	0	0	0	0		0	0	0	0			
消耗品費	4,882,213	1,877,941	63,886	2,108,555		4,050,382	60,915	770,916	831,831			
修繕費	200,670	93,646	17,837	44,593		156,076	22,297	22,297	44,594			
印刷製本費	7,580,677	5,364,704	437,353	1,320,504		7,122,561	158,192	299,924	458,116			
燃料費	29,541	13,786	2,626	6,565		22,977	3,282	3,282	6,564			
光熱水料費	1,196,664	558,443	106,370	265,925		930,738	132,963	132,963	265,926			
賃借料	426,753	189,818	36,156	110,389		336,363	45,195	45,195	90,390			
リース料	0	0	0	0		0	0	0	0			
事務所管理費	1,010,953	471,778	89,863	224,656		786,297	112,328	112,328	224,656			
会場費	410,024	48,898	0	239,230		288,128	0	121,896	121,896			
保険料	372,462	157,325	29,815	85,576		272,716	37,268	62,478	99,746			
諸謝金	3,845,988	91,778	370,562	3,081,737		3,544,077	0	301,911	301,911			
租税公課	1,513,500	693,840	132,160	330,400		1,156,400	191,900	165,200	357,100			
会議費	5,614,931	147,548	0	1,106,756		1,254,304	0	4,360,627	4,360,627			
委託費	1,327,860	518,400	155,520	613,940		1,287,860	0	40,000	40,000			
事務委託費	0	0	0	0		0	0	0	0			
支払負担金	811,585	115,000	0	328,572		443,572	0	368,013	368,013			
支払寄付金	531,073	118,238	0	412,835		531,073	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)	87,700	0	0	0		0	87,700	0	87,700			
表彰費	200,000	0	0	0		0	0	200,000	200,000			
支払手数料	215,854	43,429	10,855	33,880		88,164	40,955	86,735	127,690			
広告宣伝費(直)	459,264	108,000	0	351,264		459,264	0	0	0			
雑費	59,648	0	0	19,540		19,540	0	40,108	40,108			

	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				
<b>②管理費</b>	<b>6,733,468</b>									6,733,468	0	
役員報酬	0									0		
給料手当	1,345,972									1,345,972		
臨時雇賃金	0									0		
退職給付費用	77,723									77,723		
福利厚生費	192,185									192,185		
旅費交通費	9,887									9,887		
通信運搬費	727,752									727,752		
減価償却費	305,751									305,751		
消耗什器備品費	0									0		
消耗品費	283,972									283,972		
修繕費	22,296									22,296		
印刷製本費	421,927									421,927		
燃料費	3,282									3,282		
光熱水料費	132,962									132,962		
賃借料	98,210									98,210		
リース料	0									0		
事務所管理費	112,329									112,329		
会場費	76,110									76,110		
保険料	37,268									37,268		
諸謝金	69,120									69,120		
租税公課	165,200									165,200		
会議費	507,624									507,624		
委託費	349,455									349,455		
事務委託費	0									0		
支払負担金	614,000									614,000		
支払寄付金	0									0		
渉外慶弔費	428,252									428,252		
諸会費	0									0		
支払利息	319,963									319,963		
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	13,240									13,240		
広告宣伝費(直)	383,588									383,588		
雑費	34,500									34,500		
<b>經常費用計</b>	<b>60,690,224</b>	<b>21,211,682</b>	<b>3,081,148</b>	<b>15,000,767</b>	<b>0</b>	<b>39,293,597</b>	<b>2,926,530</b>	<b>11,736,629</b>	<b>14,663,159</b>	<b>6,733,468</b>	<b>0</b>	
<b>当期經常増減額</b>	<b>8,065,575</b>	<b>△ 1,284,156</b>	<b>△ 244,602</b>	<b>△ 611,503</b>	<b>0</b>	<b>△ 2,140,261</b>	<b>3,026,832</b>	<b>△ 305,752</b>	<b>2,721,080</b>	<b>7,484,756</b>	<b>0</b>	

	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				
<b>2. 経常外増減の部</b>												
<b>(1) 経常外収益</b>												
■	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	
<b>(2) 経常外費用</b>												
■	0					0			0			
■	0					0			0			
★	0					0			0			
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
調整前一般正味財産増減額	8,065,575	△ 1,284,156	△ 244,602	△ 611,503	0	△ 2,140,261	3,026,832	△ 305,752	2,721,080	7,484,756	0	
他会計振替額	0				2,034,340	2,034,340	△ 1,230,305	100,505	△ 1,129,800	△ 904,540		
税引前当期一般正味財産増減額	8,065,575	△ 1,284,156	△ 244,602	△ 611,503	2,034,340	△ 105,921	1,796,527	△ 205,247	1,591,280	6,580,216	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	7,725,575	△ 1,284,156	△ 244,602	△ 611,503	2,034,340	△ 105,921	1,456,527	△ 205,247	1,251,280	6,580,216	0	
一般正味財産期首残高	265,404,951				188,753,374	188,753,374	26,586,368	26,964,768	53,551,136	23,100,441		
一般正味財産期末残高	273,130,526				188,647,453	188,647,453	28,042,895	26,759,521	54,802,416	29,680,657		
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>												
受取全法連助成金	17,967,300	12,500,000	1,000,000	4,467,300	0	17,967,300	0	0	0	0		
受取都道府県連補助金	2,380,860	0	0	300,000	0	300,000	0	1,030,400	1,030,400	1,050,460		
その他の受取補助金	200,000	0	0	100,000	0	100,000	0	100,000	100,000	0		
一般正味財産への振替額	△ 20,548,160	△ 12,500,000	△ 1,000,000	△ 4,867,300	0	△ 18,367,300	0	△ 1,130,400	△ 1,130,400	△ 1,050,460		
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	273,130,526	0	0	0	188,647,453	188,647,453	28,042,895	26,759,521	54,802,416	29,680,657		

	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>

他会計振替額(再掲)	0				2,034,340	2,034,340	△ 1,230,305	100,505	△ 1,129,800	△ 904,540	
収益→公益利益繰入額※	0	-	-	-	1,330,810	1,330,810	△ 1,330,810	-	△ 1,330,810	0	
収益→法人会計利益繰入額	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				3,530	3,530	505	505	1,010	△ 4,540	
	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	2,034,340	2,034,340	△ 1,230,305	100,505	△ 1,129,800	△ 904,540	

減価償却費	3,057,516	1,284,156	244,602	611,503	0	2,140,261	305,752	305,752	611,504	305,751	
経常費用計	60,690,224	21,211,682	3,081,148	15,000,767	0	39,293,597	2,926,530	11,736,629	14,663,159	6,733,468	
当期経常増減額	8,065,575	△ 1,284,156	△ 244,602	△ 611,503	0	△ 2,140,261	3,026,832	△ 305,752	2,721,080	7,484,756	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額+経常外増	8,065,575	△ 1,284,156	△ 244,602	△ 611,503	0	△ 2,140,261	3,026,832	△ 305,752	2,721,080	7,484,756	

※

法人会計 経常費用 (A)	6,733,468
経常費用 公益・収益等合計 (B)	53,956,756
(C)=(A)/(B)	0.125
	収1
(C)×経常費用 (D)…管理費の按分	365,212
経常増減額+経常外増減額-(D) (E)…管理費控除後の利益	2,661,620 (マイナスはゼロ)
公益目的事業への繰入額 (E)×50%	1,330,810
	<b>1,330,810</b> →公益共通へ