

令和1年度 貸借対照表
(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	75,850	107,533	△ 31,683
普 通 預 金	25,375,043	24,826,206	548,837
定 期 預 金	8,875	658,554	△ 649,679
未 収 会 費	502,000	876,000	△ 374,000
前 払 費 用	34,460	132,800	△ 98,340
前払保険料	869,781	744,837	124,944
【流動資産合計】	26,866,009	27,345,930	△ 479,921
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
会館建設引当資産	64,970,174	64,970,086	88
退職給付引当資産	5,108,972	4,513,796	595,176
周年行事積立資金	3,910,000	3,260,000	650,000
什器備品取得資金	1,542,080	1,542,080	0
【特定資産合計】	75,531,226	74,285,962	1,245,264
(2) その他固定資産			
構 築 物	1	1	0
什 器 備 品	228,961	381,601	△ 152,640
車両運搬具	197,737	395,079	△ 197,342
電話加入権	75,186	75,186	0
出 資 金	10,000	10,000	0
保 証 金	640,000	640,000	0
【その他固定資産合計】	1,151,885	1,501,867	△ 349,982
【固定資産合計】	76,683,111	75,787,829	895,282
【資産合計】	103,549,120	103,133,759	415,361
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 費 用	483,163	272,860	210,303
前 受 金	126,000	153,600	48,000
預 り 金	21,282	161,478	△ 140,196
未払法人税等	159,200	163,900	△ 4,700
【流動負債合計】	789,645	751,838	113,407
2. 固定負債			
退職給与引当金	5,093,000	4,113,000	980,000
【固定負債合計】	5,093,000	4,113,000	980,000
【負債合計】	5,882,645	4,864,838	1,017,807
III. 正味財産の部			
1. 基 金			
基 金	0	0	0
2. 指定正味財産			
【指定正味財産合計】	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	97,666,475	98,268,921	△ 602,446
【一般正味財産合計】	97,666,475	98,268,921	△ 602,446
(うち特定資産への充当額)	(75,531,226)	(74,285,962)	1,245,264
【正味財産合計】	97,666,475	98,268,921	△ 602,446
負債及び正味財産計	103,549,120	103,133,759	415,361

令和1年度 正味財産増減計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位:円)

科 目	決 算 額	予 算 額	差 異	備 考
I. 一般正味財産増減の部				
i. 経常増減の部				
(i) 経常収益				
1. 特定資産運用益	6,452	5,000	1,452	
特定資産受取利息	6,452	5,000	1,452	特定資産受取利息
2. 受取会費	28,843,500	31,137,000	△ 2,293,500	
正会員受取会費	28,471,000	30,886,000	△ 2,415,000	正会員年会費
賛助会員受取会費	372,500	251,000	121,500	賛助会員費
3. 事業収益	2,059,879	1,310,000	749,879	
(1) 会員研修・親睦事業収益	775,944	0	775,944	研修会収益・会員親睦事業
(2) 全法連保険推進事業収益	963,916	980,000	△ 16,084	健康診断手数料
(3) 広報事業収益	274,400	300,000	△ 25,600	機関紙広告
(4) その他事業収益	45,619	30,000	15,619	事務手数料等
4. 受取補助金	14,984,890	14,304,400	680,490	
(1) 全法連助成金振替額	12,887,400	12,889,400	△ 2,000	全法連助成金
(2) 全法連補助金	206,000	0	206,000	全法連補助金
(3) 神奈川県連補助金	1,891,490	1,415,000	476,490	県連補助金
5. 受取寄付金			0	
(1) 雑収益	236,260	203,000	33,260	
(1) 受取利息	288	3,000	△ 2,712	受取利息
(2) 雑収益	235,972	200,000	35,972	ご祝儀等
【経常収益計】	46,130,981	46,959,400	△ 828,419	
(ii) 経常費用				
【事業費計】	39,484,822	41,163,201	△ 1,678,379	
給与・賞与	12,993,040	13,036,469	△ 43,429	職員給与手当
臨時賃金	50,500	60,000	△ 9,500	臨時職員給与
退職給付費用	833,980	750,582	83,398	職員退職給付金
福利厚生費	1,913,368	1,793,057	120,311	社会保険料等
旅費交通費	2,295,416	2,065,205	230,211	会員親睦旅行会旅費等
通信運搬費	1,599,750	1,731,857	△ 132,107	送料、切手、電話料等
消耗什器備品	21,835	0	21,835	
消耗品費	1,417,753	1,385,285	32,468	事務用品、コピーチャージ料等
減価償却費	297,835	298,445	△ 610	車両運搬具
修繕費	51,056	44,252	6,804	什器備品修理
印刷製本費	2,467,424	2,761,482	△ 294,058	機関紙印刷、広告費等
地代・家賃	2,796,649	2,770,856	25,793	事務所家賃
リース料	621,629	697,820	△ 76,191	コピー機他
会場費	1,165,315	1,239,440	△ 74,125	会場費等
保険料	115,162	108,610	6,552	催事保険料、自動車保険
諸謝金	4,710,572	5,940,000	△ 1,229,428	セミナー等講師料
租税公課	66,995	46,805	20,190	県事業税・自動車税等
会議費	4,136,439	4,852,600	△ 716,161	会議飲食代
委託費	517,080	636,240	△ 119,160	HP更新等
保守料	56,034	64,676	△ 8,642	会計ソフト保守料
支払負担金	78,000	258,000	△ 180,000	各種団体参加費他
表彰費	257,000	179,000	78,000	写真展表彰・功労金等
新聞図書費	20,424	20,424	0	新聞購読
支払手数料	307,786	405,076	△ 97,290	振込料等
貸倒金	657,000	0	657,000	会員費
雑費	36,780	17,020	19,760	

【管理費計】	7,089,405	6,257,345	832,060	備 考
給与、賞与	2,274,926	2,282,531	△ 7,605	職員給与手当
退職給付金	146,020	131,418	14,602	職員退職給付金
福利厚生費	335,008	313,943	21,065	社会保険料等
旅費交通費	247,122	245,795	1,327	出張旅費・通勤費等
通信運搬費	509,977	135,143	374,834	送料、切手、電話料等
減価償却費	52,147	52,255	△ 108	車両運搬具
消耗什器備品	5,545	0	5,545	
消耗品費	145,633	504,415	△ 358,782	事務用品、コピーチャージ料等
印刷製本費	525,213	0	525,213	会員優待サービス等
修繕費	8,939	7,748	1,191	
地代、家賃	489,659	485,144	4,515	事務所
リース料	108,839	122,180	△ 13,341	コピー機他
会場費	304,395	159,000	145,395	会場費等
保険料	16,048	16,390	△ 342	自動車保険
租税公課	9,505	8,195	1,310	自動車税等
会議費	219,720	160,000	59,720	会議飲食代
委託費	431,130	526,384	△ 95,254	HP更新等
保守料	9,810	11,324	△ 1,514	会計ソフト保守料
支払負担金	578,800	638,000	△ 59,200	各種団体催事参加費
表彰費	200,000	180,000	20,000	会員増強・理事退任等表彰
渉外慶弔金	138,050	200,000	△ 61,950	関係団体・本会関係
新聞図書費	3,576	3,576	0	新聞購読
支払手数料	109,968	70,924	39,044	振込料等
貸倒金	219,000	0	219,000	会員費
雑費	375	2,980	△ 2,605	
【経常費用計】	46,574,227	47,420,546	△ 846,319	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 443,246	△ 461,146	17,900	
評価損益等計	0	0	0	
特定資産評価損益	0	0	0	
当期経常増減額	△ 443,246	△ 461,146	17,900	
ii. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
【経常外収益計】	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
【経常外費用計】	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	△ 443,246	△ 461,146	17,900	
法人税・住民税・事業税等	159,200	70,000	89,200	
当期一般正味財産増減額	△ 602,446	△ 531,146	△ 71,300	
一般正味財産期首残高	98,268,921	92,445,644	5,823,277	
一般正味財産期末残高	97,666,475	91,914,498	5,751,977	
II. 指定正味財産の部				
受取補助金等	13,093,400	12,889,400	204,000	
全法連助成金	13,093,400	12,889,400	204,000	
一般正味財産への振替額	△ 13,093,400	△ 12,889,400	△ 204,000	
一般正味財産への振替額	△ 13,093,400	△ 12,889,400	△ 204,000	
III. 正味財産期末残高	97,666,475	91,914,498	5,751,977	

令和1年度 正味財産増減計算書内訳表
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合 計
	公1 税関連事業	公2 企業支援事業	公3 社会貢献事業	共通	小計	収益事業 福利厚生事業	共益事業 会員交流事業	小計	
I. 一般正味財産増減の部									
i. 経常増減の部									
(i) 経常収益									
1. 特定資産運用益	0	0	0	3,742	3,742	0	1,248	1,248	6,452
(1) 特定資産受取利息				3,742	3,742	0	1,248	1,248	6,452
2. 受取会費	0	0	0	10,095,375	10,095,375	0	12,107,000	12,107,000	28,843,500
(1) 正会員受取会費				9,965,000	9,965,000	0	11,958,000	11,958,000	28,471,000
(2) 賛助会員受取会費				130,375	130,375	0	149,000	149,000	372,500
3. 事業収益	0	0	0	0	0	1,283,935	775,944	2,059,879	2,059,879
(1) 会員研修・親睦事業収益				0	0	0	775,944	775,944	775,944
(2) 福利厚生事業収益				0	0	963,916	0	963,916	963,916
(3) 広告事業収益				0	0	274,400	0	274,400	274,400
(4) その他事業収益				0	0	45,619	0	45,619	45,619
4. 受取補助金	20,000	0	0	12,887,400	13,307,400	0	73,000	73,000	14,984,890
(1) 全法連補助金振替額				12,887,400	12,887,400	0	0	0	12,887,400
(2) 全法連助成金				0	0	0	0	0	206,000
(3) 神奈川県連補助金	20,000		400,000	420,000	420,000	0	73,000	73,000	1,891,490
5. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(1) 受取寄付金				0	0	0	0	0	0
6. 雑収益	0	0	0	0	0	0	235,000	235,000	235,260
(1) 受取利息				0	0	0	0	0	288
(2) 雑収益				0	0	0	235,000	235,000	235,972
【経常収益計】	20,000	0	0	22,986,517	23,406,517	1,283,935	13,192,192	14,476,127	46,130,981
(ii) 経常費用									
① 総事業費	15,648,216	1,213,912	8,570,547	417,266	25,849,941	842,180	12,792,701	13,634,881	46,574,227
給与・賞与	7,069,071	595,450	1,786,352		9,450,873	458,038	3,084,129	3,542,167	15,267,966
臨時賞金	50,500	0	0		50,500	0	0	0	50,500
退職給付費用	453,740	38,220	114,660		606,620	29,400	197,960	227,360	980,000
福利厚生費	1,041,001	87,686	263,059		1,391,746	67,451	454,171	521,622	2,248,376
旅費交通費	412,055	15,060	55,520		482,635	11,584	1,801,197	1,812,781	2,542,538
通信運搬費	1,256,571	22,954	70,612	37,170	1,387,307	17,657	194,786	212,443	2,109,727
減価償却費	162,044	13,649	40,947		216,640	10,499	70,696	81,195	349,982
消耗什器備品	13,386	849	2,548		16,783	653	4,399	5,052	27,380
消耗品費	427,950	34,072	203,281		665,303	26,209	726,241	752,450	1,563,366
修繕費	27,781	2,339	7,019		37,139	1,799	12,118	13,917	59,995
印刷製本費	1,728,322	0	471,802		2,200,124	0	267,300	267,300	2,992,637

地代、家賃	1,521,562	128,166	384,498		2,034,226	98,589	663,834	762,423	489,659	3,288,308
リース料	338,209	28,488	85,464		452,161	21,914	147,554	169,468	108,839	730,468
会場費	275,985	51,485	555,810		883,280	68,690	213,345	282,035	304,395	1,469,710
保険料	51,522	4,200	19,002		74,724	3,231	37,207	40,438	16,048	131,210
諸謝金	0	178,600	4,186,785		4,365,385	0	345,187	345,187	0	4,710,572
租税公課	27,366	2,304	6,914		36,584	18,473	11,938	30,411	9,505	76,500
会議費	189,778	0	16,240		206,018	0	3,930,421	3,930,421	219,720	4,356,159
委託料	270,000	0	247,080		517,080	0	0	0	431,130	948,210
保守料	30,489	2,567	7,703		40,759	1,975	13,300	15,275	9,810	65,844
支払負担金	69,000	0	0		69,000	0	9,000	9,000	578,800	656,800
表彰費	139,000	0	0		139,000	0	118,000	118,000	200,000	457,000
渉外費	0	0	0		0	0	0	0	138,050	138,050
新聞図書費	11,112	936	2,808		14,856	720	4,848	5,568	3,576	24,000
支払手数料	81,772	6,887	20,663	73,496	182,818	5,298	119,670	124,968	109,968	417,754
貸倒金	0	0	21,780	306,600	306,600	0	350,400	350,400	219,000	876,000
雑費	0	0	21,780		21,780	0	15,000	15,000	375	37,155
事業比率					55.5%			29.3%	15.2%	100%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,628,216	△ 1,213,912	△ 8,570,547	22,569,251	△ 2,443,424	441,755	399,491	841,246	1,158,932	△ 443,246
特定資産評価損益等					0			0	0	0
評価益等計					0			0	0	0
【当期経常増減額】					△ 2,443,424	441,755	399,491	841,246	1,158,932	△ 443,246
ii. 経常外増減の部										
(i) 経常外収益					0	0	0	0		0
経常外収益計					0					
(ii) 経常外費用					0	0	0	0		0
経常外費用計					0					
【当期経常外増減額】					0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額					△ 2,443,424	441,755	399,491	841,246	1,158,932	△ 443,246
他会計振替額				145,272	145,272	△ 145,272	0	△ 145,272	0	0
税引前一般正味財産増減額					△ 2,298,152	296,483	399,491	695,974	1,158,932	△ 443,246
法人税及び事業税					0	159,200	0	159,200	0	159,200
当期一般正味財産増減額					△ 2,298,152	137,283	399,491	536,774	1,158,932	△ 602,446
一般正味財産期首残高										98,268,921
一般正味財産期末残高										97,666,475
Ⅰ. 指定正味財産増減の部										
受取補助金等					12,887,400				206,000	13,093,400
受取全法連助成金					12,887,400				206,000	13,093,400
一般正味財産への振替額					△ 12,887,400				△ 206,000	△ 13,093,400
一般正味財産への振替額					△ 12,887,400				△ 206,000	△ 13,093,400
Ⅱ. 正味財産期末残高										97,666,475

財務諸表に対する注記

(令和2年3月31日現在)

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定率法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計算基準

退職給与引当金は、退職金規程に基き職員の自己都合による退職金を算出。

(3) 消費税の会計処理

消費税は、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

(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	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資金	4,513,796	595,176	0	5,108,972
会館建設引当資金	64,970,086	88	0	64,970,174
周年行事積立資金	3,260,000	650,000	0	3,910,000
什器備品取得資金	1,542,080	0	0	1,542,080
合 計	74,285,962	1,245,264	0	75,531,226

3 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	内、指定正味財産からの充当金	内、一般正味財産からの充当金	内、負債に対応する額
退職給付引当資金	5,108,972	0	15,972	5,093,000
会館建設引当資金	64,970,174	0	64,970,174	0
周年行事積立資金	3,910,000	0	3,910,000	0
什器備品取得資金	1,542,080	0	1,542,080	0
合 計	75,531,226	0	70,438,226	5,093,000

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	528,000	527,999	1
什器備品(応接・机他)	933,907	933,906	1
車両運搬具	2,056,140	1,858,403	197,737
什器備品(複合機)	457,920	228,959	228,961
合 計	3,975,967	3,549,267	426,700

5 債権の債権金額、当該債権の当期末残高

債権の債権金額、当期末残高当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	502,000	0	502,000

6 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は下記の通りである。

(単位：円)

補助金の名称・交付者	前期末残	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(公財)全国法人連合会 受取全法連助成金	0	12,887,400	12,887,400	0
(公財)全国法人連合会 受取全法連補助金	0	206,000	206,000	
(一社)神奈川県法人会連合会 受取県連補助金	0	1,891,490	1,891,490	0
合 計	0	14,984,890	14,984,890	0

7 指定正味財産から、一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、下記の通りである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 受取全法連助成金振替額	12,887,400

【附 属 明 細 書】

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の3において記載している。

2 引当金の明細

引当金の明細は下記の通りである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給与引当金	4,113,000	980,000	0	5,093,000

財 産 目 録
(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	(単位：円)	
(流動資産)				金	額
	現金	手 許 保 管	釣銭準備金他	75,850	
	普通預金	横浜銀行小田原支店 横浜銀行小田原支店 スルガ銀行小田原支店 さがみ信用金庫本店 さがみ信用金庫本店 ゆうちょ銀行	運転資金 運転資金 運転資金 運転資金 運転資金 運転資金	22,850,995 134,458 717,225 267,547 1,236,256 168,562	75,850
	定期預金	横浜銀行小田原支店	事業資金	計 8,875	25,375,043
	未収会費 前払費用 前払保険料	平成30年度令和1年度未収会費 おだわら市民交流センター 大同生命保険㈱	会員会費 令和3年3月決算法人説明会会場費 職員生命保険料	計 502,000 34,460 869,781	8,875
				計	1,406,241
	流動資産合計				26,866,009
	(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資金	さがみ信用金庫本店定期預金 大同生命保険㈱	退職給付引当金見合資産 退職給付引当金見合資産	1,000,000 4,108,972	
	退職給付引当資金計				5,108,972
	会館建設引当資金	横浜銀行小田原支店普通預金 横浜銀行小田原支店定期預金 さがみ信用金庫本店定期預金 さがみ信用金庫本店定期預金 小田原第一信用組合	公益目的事業70%を供する資産取得 資金として管理されている預金	8,786,793 3,963,875 50,000,000 2,019,506 200,000	
	会館建設引当資金計				64,970,174
	周年行事積立資金	さがみ信用金庫本店普通預金 横浜銀行小田原支店定期預金	創立70周年、青年部60周年、女性部 50周年記念事業に供する積立資金	2,200,955 1,709,045	
	周年行事積立資産計				3,910,000
	什器備品取得資金	横浜銀行小田原支店定期預金	コピー機更新取得資金公益目的事業 に70%使用	1,542,080	1,542,080
	特定資産計				75,531,226
	その他固定 資産	付属建物 什器備品等 車両運搬具 電話加入権 保証金 出資金	小田原箱根商工会議所 さがみ信用金庫本店	公益目的事業に100%使用 公益目的事業に70%使用・収益他30% 公益目的事業に70%使用・収益他30% 公益目的事業に70%使用・収益他30% 事務所賃借の保証金公益目的事業に70%、 収益他30%	1 228,961 197,737 75,186 640,000 10,000
その他固定資産計				1,151,885	
固定資産計				76,683,111	
資産合計				103,549,120	
(流動負債)					
流動負債	未払費用 前受金 預り金 未払法人税		事業費未払金 事業収入・前受会費 職員社会・労働保険料等 令和1年度法人税・法人市県民税等	483,163 126,000 21,282 159,200	
	流動負債計				789,645
(固定負債)					
固定負債	退職給与引当金		職員の退職引当金	5,093,000	
	固定負債計				5,093,000
負債合計					5,882,645
正味財産合計					97,666,475

監 査 報 告 書

令和2年4月20日

公益社団法人小田原法人会
会 長 石村 隆生 殿

監 事 飯沼 寛雄 

監 事 勝又 完二 

私ども監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行、計算書類及び事業報告並びにこれらの附属書類を監査し、一般社団法人及び一般社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通り報告いたします。

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の意思疎通を図り、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、重要な決裁書類を閲覧し、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。

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または法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。

(2) 計算書類の監査結果

計算書類及び付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。