

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科目	当期	前期	増減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	15,903,415	11,737,445	4,165,970
現金	1,172,903	901,022	271,881
普通預金	14,575,846	10,704,193	3,871,653
郵便貯金	154,666	132,230	22,436
流動資産合計	15,903,415	11,737,445	4,165,970
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職金積立預金	3,495,400	3,495,400	0
公益制度引当預金	2,000,000	2,000,000	0
周年行事引当預金	500,000	450,000	50,000
特定資産合計	5,995,400	5,945,400	50,000
(2)その他の固定資産			0
土地	102,733,593	102,733,593	0
建物	83,390,020	85,193,047	△ 1,803,027
建物附属設備	27,247,910	31,315,194	△ 4,067,284
構築物	1,745,965	2,013,800	△ 267,835
什器備品	68,961	143,456	△ 74,495
ソフトウェア	826,644	1,115,164	△ 288,520
電話加入権	316,288	316,288	0
出資金	20,000	20,000	0
その他の固定資産合計	216,349,381	222,850,542	△ 6,501,161
固定資産合計	222,344,781	228,795,942	△ 6,451,161
資産合計	238,248,196	240,533,387	△ 2,285,191
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	752,760	973,080	△ 220,320
預り金	334,466	332,354	2,112
預り敷金	424,000	424,000	0
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,581,226	1,799,434	△ 218,208
2.固定負債			
長期借入金	69,572,112	75,145,526	△ 5,573,414
退職給付引当金	3,495,400	3,495,400	0
固定負債合計	73,067,512	78,640,926	△ 5,573,414
負債合計	74,648,738	80,440,360	△ 5,791,622
III 正味財産の部			
一般正味財産	163,599,458	160,093,027	3,506,431
(うち特定資産への充当額)	(2,500,000)	(2,450,000)	(50,000)
正味財産合計	163,599,458	160,093,027	3,506,431
負債及び正味財産合計	238,248,196	240,533,387	△ 2,285,191

平成27年度正味財産増減計算書総括表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内 部	合 計
I 一般正味財産増減の部					
經常増減の部					
經常収益	38,890,590	19,544,489	10,778,231	565,600	69,778,910
經常費用	40,776,032	14,275,396	10,585,451	565,600	66,202,479
当期經常増減額	△ 1,885,442	5,269,093	192,780	0	3,576,431
經常外増減の部					
經常外収益	0	0	0	0	0
經常外費用	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,563,611	△ 1,563,611	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 321,831	3,705,482	192,780	0	3,576,431
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 321,831	3,635,482	192,780	0	3,506,431
一般正味財産期首残高	△ 12,418,407	3,651,689	168,859,745	0	160,093,027
一般正味財産期末残高	△ 12,740,238	7,287,171	169,052,525	0	163,599,458
II 指定正味財産増減の部					
受取助成金等					
全法連助成金	18,589,300	0	0	0	18,589,300
一般正味財産への振替額	△ 18,589,300	0	0	0	△ 18,589,300
指定一般正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 12,740,238	7,287,171	169,052,525	0	163,599,458

■公益目的事業

- (1) 税知識の普及を目的とする事業
- (2) 納税意識の高揚を目的とする事業
- (3) 税制並びに税務に関する調査研究並びに提言に関する事業
- (4) 地域企業の健全な発展に資する事業
- (5) 地域社会の貢献を目的とする事業

■収益事業等

- (6) 会員の交流に資するための事業
- (7) 会員の福利厚生等に資するための事業

財務諸表に対する注記

(単位：円)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産：建物については定額法、建物以外については定率法によっている。

②無形固定資産：定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：期末退職給付の自己都合要支給額を超過しているため、当期は積立を行わない。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) 借入金のうち翌期返済見込額は5,667,490円である。

3. 会計方針の変更

該当事項はない。

4. 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。

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				
退職金積立預金（定期預金）	3,495,400	0	0	3,495,400
公益制度引当預金（定期預金）	2,000,000	0	0	2,000,000
周年行事積立引当預金（定期預金）	450,000	50,000	0	500,000
小 計	5,945,400	50,000	0	5,995,400
合 計	5,945,400	50,000	0	5,995,400

5. 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。

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)	(うち負債に対する額)
基本財産	0	—	—	—
特定資産				
退職金積立預金（定期預金）	3,495,400	—	—	(3,495,400)
公益制度引当預金（定期預金）	2,000,000	—	(2,000,000)	—
周年行事積立引当預金（定期預金）	500,000	—	(500,000)	—
小 計	5,995,400	—	(2,500,000)	(3,495,400)
合 計	5,995,400	—	(2,500,000)	(3,495,400)

6. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	102,733,593	—	102,733,593
建物	90,151,371	6,761,351	83,390,020
建物附属設備	45,945,906	18,697,996	27,247,910
構築物	2,975,875	1,229,910	1,745,965
什器備品	2,399,664	2,330,703	68,961
ソフトウェア	3,889,365	3,062,721	826,644
電話加入権	316,288	—	316,288
出資金	20,000	—	20,000
合 計	248,432,062	32,082,681	216,349,381

8. 保証債務等の偶発債務

該当する債務はない。

9. 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。

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
助成金 全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連合	0	18,589,300	18,589,300	0	指定正味財産

10. 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、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額 事業費計上による振替額	18,589,300

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

12. 重要な後発事象

該当事項はない。

財産目録

平成28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	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	1,172,903	
	預金	普通預金			
		みずほ銀行池袋西口支店	運転資金として	11,900,794	
		みずほ銀行池袋支店	運転資金として	41,838	
		三菱東京UFJ銀行池袋東口支店	運転資金として	1,757	
		三菱東京UFJ銀行池袋支店	運転資金として	4,529	
		りそな銀行池袋支店	運転資金として	7,168	
		三井住友銀行池袋支店	運転資金として	26,311	
		東京信用金庫本店	運転資金として	7,804	
		東京信用金庫要町支店	運転資金として	760	
		東京信用金庫東長崎支店	運転資金として	9,215	
		巣鴨信用金庫本店	運転資金として	2,021	
		巣鴨信用金庫池袋支店	借入金返済用口座として	449,130	
		巣鴨信用金庫東池袋支店	運転資金として	13,817	
		巣鴨信用金庫大塚支店	運転資金として	9,462	
		東京信用金庫本店	借入金返済用口座として	8,114	
		巣鴨信用金庫池袋支店	簡易保険運転資金として	136,083	
		支部・部会預金	支部・部会事業用として	1,957,043	
ゆうちょ銀行	運転資金として	154,666			
流動資産合計				15,903,415	
(固定資産)	特定資産	退職金積立預金	みずほ銀行池袋西口支店 職員4名に対する退職金の支払いに備えたものである。	3,495,400	
		公益制度引当預金	みずほ銀行池袋西口支店 公益事業を行うために備えたものである。	2,000,000	
		周年行事引当預金	みずほ銀行池袋西口支店 女性部会の周年的な事業を行うために備えたものである。	500,000	
				特定資産合計	5,995,400
その他の固定資産	土地	206.17㎡ 東京都豊島区池袋2-32-4	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	102,733,593	
	建物	413.43㎡ 地上4階地下1階建	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	83,390,020	
	建物附属設備	電気設備	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	8,168,446	
		給排水設備	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	4,222,753	
		エレベーター	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	9,822,353	
	冷暖房設備	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	4,589,404		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建物附属設備	災害報知設備	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	444,954
	構築物	会館外構工事	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	1,745,965
	什器備品	パソコン8台	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	11,747
		ファクシミリ	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	34,247
		紙折機	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	22,966
	ソフトウェア	屋外掲示板	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	1
		公益法人会計ソフト	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	73,884
	電話加入権	会員管理・簡易保険システムソフト	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	752,760
		電話4本	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	316,288
	出資金	東京信用金庫	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	10,000
		巢鴨信用金庫	82.1%を公益目的保有財産として公益事業の用に供し、17.9%は管理運営と収益目的等事業の用に供している。	10,000
			その他の固定資産合計	216,349,381
固定資産合計				222,344,781
資産合計				238,248,196
(流動負債)	未払金	日本ヴェルダシステム(株) 東京都立川市錦町4-5-6	会員管理・簡易保険システムソフト未払金	752,760
	預り金	職員等源泉所得税	職員・講師・顧問税理士等の源泉所得税	56,965
		職員社会保険料	職員個人負担分預り金	277,501
	預り敷金	(株)NBパーキング 東京都港区芝3-2-18NBF芝公園ビル8階	駐車場賃貸に係る預り敷金	424,000
未払法人税等		法人住民税	70,000	
流動負債合計				1,581,226
(固定負債)	長期借入金	巢鴨信用金庫池袋支店	公益事業等に供する建物を建設するために借り入れたものである。	34,786,056
		東京信用金庫本店	公益事業等に供する建物を建設するために借り入れたものである。	34,786,056
	退職給付引当金		職員4名に対する退職金の支払いに備えたものである。	3,495,400
固定負債合計				73,067,512
負債合計				74,648,738
正味財産				163,599,458



監査報告書

公益社団法人豊島法人会
会長 南山 幸弘 殿

平成28年4月25日
公益社団法人豊島法人会

監事 國松 省三

國松省三

監事 讃岐 知恵子

讃岐知恵子

監事 岡本 重史

岡本重史

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び事務局等と意思疎通を図り、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、理事及び事務局等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、重要な決裁書類等を閲覧し、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、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録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

- 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。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附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。

以上