

# 貸借対照表

令和3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			
現金預金	5,439,925	3,193,402	2,246,523
前払金	0	0	0
流動資産合計	5,439,925	3,193,402	2,246,523
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	9,000,000	9,000,000	0
基本財産合計	9,000,000	9,000,000	0
(2) 特定資産			
社会貢献引当金	2,400,000	2,400,000	0
特定資産合計	2,400,000	2,400,000	0
固定資産合計	11,400,000	11,400,000	0
資産合計	16,839,925	14,593,402	2,246,523
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	16,839,925	14,593,402	2,246,523
一般正味財産合計	16,839,925	14,593,402	2,246,523
(うち基本財産への充当額)	9,000,000	9,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	2,400,000	2,400,000	0
正味財産合計	16,839,925	14,593,402	2,246,523
負債及び正味財産合計	16,839,925	14,593,402	2,246,523

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

(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	[ 975 ]	[ 825 ]	[ 150 ]
基本財産受取利息	975	825	150
特定資産運用益	[ 240 ]	[ 240 ]	[ 0 ]
特定資産受取利息	240	240	0
受取会費	[ 3,041,500 ]	[ 2,982,500 ]	[ 59,000 ]
正会員受取会費	3,041,500	2,982,500	59,000
事業収益	[ 0 ]	[ 1,227,720 ]	[ △ 1,227,720 ]
研修事業収益	0	1,227,720	△ 1,227,720
受取補助金等	[ 5,585,500 ]	[ 5,696,000 ]	[ △ 110,500 ]
受取県連補助金	603,500	577,800	25,700
受取全法連助成金振替額	4,972,000	4,961,200	10,800
受取全法連補助	10,000	157,000	△ 147,000
雑収益	[ 1,296,048 ]	[ 1,290,028 ]	[ 6,020 ]
受取利息	48	28	20
雑収益	1,296,000	1,290,000	6,000
<b>経常収益計</b>	<b>9,924,263</b>	<b>11,197,313</b>	<b>△ 1,273,050</b>
(2) 経常費用			
事業費	[ 6,564,073 ]	[ 9,117,677 ]	[ △ 2,553,604 ]
税制提言関係費	( 8,035 )	( 7,700 )	( 335 )
会議費	8,035	7,700	335
研修会費	( 734,875 )	( 1,147,849 )	( △ 412,974 )
会場費	8,250	17,486	△ 9,236
講師謝金	100,000	250,000	△ 150,000
委託費	154,000	287,000	△ 133,000
通信運搬費	104,017	149,786	△ 45,769
支払負担金	20,000	20,000	0
消耗品費	332,602	353,205	△ 20,603
印刷製本費	0	44,473	△ 44,473
会議費	13,000	7,000	6,000
消耗什器備品費	0	0	0
雑費	3,006	18,899	△ 15,893
広報・IT関係	( 616,278 )	( 500,854 )	( 115,424 )
通信運搬費	251,328	193,154	58,174
支払負担金	110,850	1,950	108,900
消耗品費	0	22,830	△ 22,830
印刷製本費	254,100	277,970	△ 23,870
会議費	0	0	0
雑費	0	4,950	△ 4,950
租税教育活動費	( 472,533 )	( 406,362 )	( 66,171 )
会場費	900	1,200	△ 300
通信運搬費	4,860	4,680	180
支払負担金	0	66,000	△ 66,000
消耗品費	403,113	253,902	149,211
印刷製本費	21,252	22,053	△ 801
消耗什器備品費	0	5,500	△ 5,500
雑費	42,408	53,027	△ 10,619
社会貢献活動費	( 2,179,953 )	( 2,321,757 )	( △ 141,804 )
会場費	11,752	39,042	△ 27,290
講師謝金	599,426	1,017,440	△ 418,014
通信運搬費	144,189	183,542	△ 39,353
支払負担金	0	67,653	△ 67,653
消耗品費	988,884	112,655	876,229
印刷製本費	77,000	102,790	△ 25,790
会議費	0	42,075	△ 42,075
消耗什器備品費	0	81,750	△ 81,750
旅費交通費	5,040	4,260	780
支払寄付金	350,000	470,000	△ 120,000
雑費	3,662	200,550	△ 196,888

科 目	当年度	前年度	増 減
会員支援事業費	( 0 )	( 2,280,323 )	( △ 2,280,323 )
会場費	0	712,351	△ 712,351
支払負担金	0	421,000	△ 421,000
会議費	0	224,044	△ 224,044
旅費交通費	0	846,950	△ 846,950
雑費	0	75,978	△ 75,978
給料手当	788,800	846,707	△ 57,907
福利厚生費	6,514	6,489	25
旅費交通費	1,909	91,041	△ 89,132
通信運搬費	80,206	92,481	△ 12,275
消耗什器備品費	158,313	0	158,313
消耗品費	270,488	78,288	192,200
印刷製本費	169,332	111,004	58,328
委託費	1,028,280	1,071,252	△ 42,972
支払手数料	10,712	19,550	△ 8,838
雑費	37,845	136,020	△ 98,175
管理費	1,113,667	1,236,989	△ 123,322
給料手当	223,780	187,123	36,657
福利厚生費	1,847	1,434	413
会議費	( 299,166 )	( 608,514 )	( △ 309,348 )
総会費	222,838	389,234	△ 166,396
役員会費	76,328	211,280	△ 134,952
委員会費	0	8,000	△ 8,000
旅費交通費	541	20,119	△ 19,578
通信運搬費	22,753	20,438	2,315
消耗什器備品費	44,912	0	44,912
消耗品費	76,736	17,301	59,435
印刷製本費	48,038	24,532	23,506
支払負担金	90,400	86,400	4,000
委託費	291,720	236,748	54,972
支払手数料	3,038	4,320	△ 1,282
雑費	10,736	30,060	△ 19,324
<b>経常費用計</b>	<b>7,677,740</b>	<b>10,354,666</b>	<b>△ 2,676,926</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	2,246,523	842,647	1,403,876
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,246,523</b>	<b>842,647</b>	<b>1,403,876</b>
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	0	0
当期一般正味財産増減額	2,246,523	842,647	1,403,876
一般正味財産期首残高	14,593,402	13,750,755	842,647
一般正味財産期末残高	16,839,925	14,593,402	2,246,523
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[ 4,972,000 ]	[ 4,961,200 ]	[ 10,800 ]
受取全法連助成金	4,972,000	4,961,200	10,800
一般正味財産への振替額	[ △ 4,972,000 ]	[ △ 4,961,200 ]	[ △ 10,800 ]
一般正味財産への振替額	△ 4,972,000	△ 4,961,200	△ 10,800
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	16,839,925	14,593,402	2,246,523

# 財産目録

令和3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)			
普通預金			5,439,925
	中国銀行 西大寺支店	運転資金として	2,777,999
	トマト銀行 西大寺支店	運転資金として	1,194,005
	おかやま信用金庫 西大寺支店	運転資金として	1,467,921
流動資産合計			5,439,925
(固定資産)			
基本財産			
定期預金			9,000,000
	中国銀行 西大寺支店	公益目的保有財産	2,500,000
	トマト銀行 西大寺支店	公益目的保有財産	3,250,000
	おかやま信用金庫 西大寺支店	公益目的保有財産	3,250,000
特定資産			
社会貢献引当金			2,400,000
定期預金	中国銀行 西大寺支店	社会貢献活動資金	2,400,000
固定資産合計			11,400,000
資産合計			16,839,925
正味財産			16,839,925

## 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- ・ 消費税等の会計処理 消費税込額で表示している。

2. 基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の明細、増減額及びその残高は、次のとおりである。 (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	9,000,000	0	0	9,000,000
小 計	9,000,000	0	0	9,000,000
特定資産				
社会貢献活動引当資産	2,400,000	0	0	2,400,000
小 計	2,400,000	0	0	2,400,000
合 計	11,400,000	0	0	11,400,000

3. 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。 (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	9,000,000		9,000,000	
小 計	9,000,000		9,000,000	
特定資産				
社会貢献活動引当資産	2,400,000		2,400,000	
小 計	2,400,000		2,400,000	
合 計	11,400,000		11,400,000	

4. 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。 (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
補助金 県連補助金	岡山県法人会連 合会	0	603,500	603,500	0	一般正味財産
助成金 全法連助成金	公益財団法人 全国法人会総連 合	0	4,972,000	4,972,000	0	指定正味財産
補助金 全法連補助金	公益財団法人 全国法人会総連 合	0	10,000	10,000	0	一般正味財産
合 計		0	5,585,500	5,696,000	5,585,500	

5. 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。 (単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額 事業費計上による振替額	4,972,000
経常外収益への振替額 目的達成による指定解除額	0
合 計	4,972,000

6. 重要な後発事象 特記事項なし

7. その他 特記事項なし

# 監査報告書


公益社団法人 西大寺法人会  
会長 橋本 明典 様

令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務執行状況及び財産の状況を監査しましたので、次のとおり報告いたします。

1. 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。
2. 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事実は認められません。
3. 計算書類及び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適正に示しているものと認めます。

令和3年4月20日

公益社団法人 西大寺法人会

監事 岡崎 順一 

監事 中澤 忠

監事 松本 和生 