

貸借対照表

令和 5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	8,633,115	7,171,190	1,461,925
前払金	66,594	0	66,594
流動資産合計	8,699,709	7,171,190	1,528,519
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	20,099,709	18,571,190	1,528,519
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,000	0	50,000
預り金	2,350	0	2,350
流動負債合計	52,350	0	52,350
負債合計	52,350	0	52,350
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	20,047,359	18,571,190	1,476,169
一般正味財産合計	20,047,359	18,571,190	1,476,169
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	6,400,000	6,400,000	0
正味財産合計	20,047,359	18,571,190	1,476,169
負債及び正味財産合計	20,099,709	18,571,190	1,528,519

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	222	272	△ 50
基本財産受取利息	222	272	△ 50
特定資産運用益	48	48	0
特定資産受取利息	48	48	0
受取会費	3,113,000	3,104,000	9,000
正会員受取会費	3,113,000	3,104,000	9,000
事業収益	907,455	210,640	696,815
研修事業収益	907,455	210,640	696,815
受取補助金等	5,739,100	5,487,700	251,400
受取県連補助金	511,200	473,300	37,900
受取全法連助成金振替額	5,175,900	4,954,400	221,500
受取全法連補助	52,000	60,000	△ 8,000
雑収益	1,125,093	685,069	440,024
受取利息	86	69	17
雑収益	1,125,007	685,000	440,007
経常収益計	10,884,918	9,487,729	1,397,189
(2) 経常費用			
事業費	8,347,585	6,848,586	1,498,999
税制提言関係費	0	14,631	△ 14,631
会議費	0	14,631	△ 14,631
研修会費	897,651	914,194	△ 16,543
会場費	7,900	6,050	1,850
講師謝金	100,000	100,000	0
委託費	16,500	297,000	△ 280,500
通信運搬費	106,382	49,573	56,809
支払負担金	0	20,000	△ 20,000
消耗品費	259,683	111,917	147,766
印刷製本費	3,300	2,772	528
会議費	55,660	30,800	24,860
雑費	301,681	103,032	198,649
消耗什器備品費	46,545	193,050	△ 146,505
広報・IT関係	671,817	930,174	△ 258,357
委託費	33,000	465,300	△ 432,300
通信運搬費	210,672	208,824	1,848
支払負担金	1,950	1,950	0
消耗品費	61,875	0	61,875
印刷製本費	266,420	254,100	12,320
雑費	97,900	0	97,900
租税教育活動費	570,228	597,552	△ 27,324
会場費	4,170	7,700	△ 3,530
通信運搬費	11,832	4,860	6,972
支払負担金	20,000	0	20,000
消耗品費	441,700	478,481	△ 36,781
印刷製本費	21,252	21,252	0
雑費	35,326	51,995	△ 16,669
消耗什器備品費	35,948	33,264	2,684
社会貢献活動費	1,659,571	1,497,604	161,967
会場費	53,406	15,325	38,081
講師謝金	1,036,600	774,400	262,200
通信運搬費	49,648	146,858	△ 97,210
消耗品費	42,780	135,334	△ 92,554
会議費	23,760	10,016	13,744
雑費	19,578	10,671	8,907
消耗什器備品費	88,799	0	88,799
支払寄付金	345,000	405,000	△ 60,000
会員支援事業費	1,687,547	421,961	1,265,586
会場費	746,141	0	746,141
通信運搬費	15,748	11,022	4,726
支払負担金	142,000	127,000	15,000
消耗品費	11,219	0	11,219
会議費	175,936	60,199	115,737
雑費	29,439	0	29,439
旅費交通費	567,064	223,740	343,324

事業管理費	2,860,771	2,472,470	388,301
給料手当	1,032,916	834,768	198,148
福利厚生費	14,218	6,768	7,450
旅費交通費	28,113	6,439	21,674
通信運搬費	78,436	90,248	△ 11,812
消耗什器備品費	0	14,017	△ 14,017
消耗品費	57,626	50,711	6,915
印刷製本費	204,119	208,888	△ 4,769
委託費	1,129,977	1,122,000	7,977
支払手数料	173,692	13,090	160,602
雑費	141,674	125,541	16,133
管理費	1,061,164	907,878	153,286
給料手当	182,279	147,312	34,967
福利厚生費	2,509	1,194	1,315
会議費	462,926	380,063	82,863
総会費	337,866	354,685	△ 16,819
役員会費	125,060	25,378	99,682
旅費交通費	4,960	1,136	3,824
通信運搬費	13,841	15,925	△ 2,084
消耗什器備品費	0	2,473	△ 2,473
消耗品費	10,169	8,949	1,220
印刷製本費	36,021	36,862	△ 841
支払負担金	93,400	91,500	1,900
委託費	199,407	198,000	1,407
支払手数料	30,651	2,310	28,341
雑費	25,001	22,154	2,847
経常費用計	9,408,749	7,756,464	1,652,285
評価損益等調整前当期経常増減額	1,476,169	1,731,265	△ 255,096
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,476,169	1,731,265	△ 255,096
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	1,476,169	1,731,265	△ 255,096
一般正味財産期首残高	18,571,190	16,839,925	1,731,265
一般正味財産期末残高	20,047,359	18,571,190	1,476,169
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	5,175,900	4,954,400	221,500
受取全法連助成金	5,175,900	4,954,400	221,500
一般正味財産への振替額	△ 5,175,900	△ 4,954,400	△ 221,500
一般正味財産への振替額	△ 5,175,900	△ 4,954,400	△ 221,500
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	20,047,359	18,571,190	1,476,169

財産目録

令和 5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			8,633,115
	中国銀行 西大寺支店	運転資金として	4,322,985
	トマト銀行 西大寺支店	運転資金として	1,906,604
	おかやま信用金 西大寺支店	運転資金として	2,403,526
前払金			66,594
流動資産合計			8,699,709
(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 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			20,099,709
(流動負債)			
未払金			50,000
預り金			2,350
流動負債合計			52,350
負債合計			52,350
正味財産			20,047,359

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	511,200	511,200	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	5,175,900	5,175,900	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	52,000	52,000	0	一般正味財産
合 計		0	5,739,100	5,739,100	0	

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	5,175,900
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	5,175,900

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4年4月1日から令和5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5年4月21日

公益社団法人 西大寺法人会

監事 岡崎 順 

監事 中澤 忠 

監事 松本 和生 