

貸借対照表

令和 6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	5,309,070	8,633,115	△ 3,324,045
前払金	10,684	66,594	△ 55,910
流動資産合計	5,319,754	8,699,709	△ 3,379,955
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	16,719,754	20,099,709	△ 3,379,955
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	50,000	△ 50,000
前受金	4,000	0	4,000
預り金	18,614	2,350	16,264
流動負債合計	22,614	52,350	△ 29,736
負債合計	22,614	52,350	△ 29,736
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	16,697,140	20,047,359	△ 3,350,219
一般正味財産合計	16,697,140	20,047,359	△ 3,350,219
(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	16,697,140	20,047,359	△ 3,350,219
負債及び正味財産合計	16,719,754	20,099,709	△ 3,379,955

正味財産増減計算書
令和 5年 4月 1日から令和 6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	187	222	△ 35
基本財産受取利息	187	222	△ 35
特定資産運用益	38	48	△ 10
特定資産受取利息	38	48	△ 10
受取会費	3,023,000	3,113,000	△ 90,000
正会員受取会費	2,807,000	3,113,000	△ 306,000
賛助会員受取会費	216,000	0	216,000
事業収益	344,740	907,455	△ 562,715
研修事業収益	0	907,455	△ 907,455
会員親睦事業収益	344,740	0	344,740
受取補助金等	6,013,600	5,739,100	274,500
受取県連補助金	480,700	511,200	△ 30,500
受取全法連助成金振替額	5,330,900	5,175,900	155,000
受取全法連補助	202,000	52,000	150,000
雑収益	215,071	1,125,093	△ 910,022
受取利息	57	86	△ 29
雑収益	215,014	1,125,007	△ 909,993
経常収益計	9,596,636	10,884,918	△ 1,288,282
(2) 経常費用			
事業費	11,332,507	8,347,585	2,984,922
税制提言関係費	1,224	0	1,224
会議費	1,224	0	1,224
研修会費	1,201,701	897,651	304,050
会場費	12,100	7,900	4,200
講師謝金	165,000	100,000	65,000
委託費	0	16,500	△ 16,500
通信運搬費	96,184	106,382	△ 10,198
消耗品費	432,333	259,683	172,650
印刷製本費	0	3,300	△ 3,300
会議費	18,000	55,660	△ 37,660
雑費	478,084	301,681	176,403
消耗什器備品費	0	46,545	△ 46,545
広報・IT関係	1,336,953	671,817	665,136
委託費	500,500	33,000	467,500
通信運搬費	213,442	210,672	2,770
支払負担金	1,950	1,950	0
消耗品費	44,055	61,875	△ 17,820
印刷製本費	471,406	266,420	204,986
雑費	105,600	97,900	7,700
租税教育活動費	644,527	570,228	74,299
会場費	1,500	4,170	△ 2,670
委託費	16,500	0	16,500
通信運搬費	5,748	11,832	△ 6,084
支払負担金	20,000	20,000	0
消耗品費	524,444	441,700	82,744
印刷製本費	25,306	21,252	4,054
雑費	43,802	35,326	8,476
消耗什器備品費	7,227	35,948	△ 28,721
社会貢献活動費	2,967,095	1,659,571	1,307,524
会場費	74,592	53,406	21,186
講師謝金	1,358,400	1,036,600	321,800
委託費	16,500	0	16,500
通信運搬費	155,813	49,648	106,165
消耗品費	284,943	42,780	242,163
印刷製本費	1,650	0	1,650
会議費	130,406	23,760	106,646
雑費	99,551	19,578	79,973
消耗什器備品費	97,240	88,799	8,441
支払寄付金	748,000	345,000	403,000
福利厚生事業費	101,000	0	101,000
制度推進費	101,000	0	101,000
会員支援事業費	1,700,845	1,687,547	13,298
会場費	329,787	746,141	△ 416,354
通信運搬費	3,780	15,748	△ 11,968
支払負担金	258,000	142,000	116,000
消耗品費	2,623	11,219	△ 8,596
会議費	75,957	175,936	△ 99,979
雑費	82,718	29,439	53,279
旅費交通費	947,980	567,064	380,916
事業管理費	3,379,162	2,860,771	518,391
給料手当	1,120,162	1,032,916	87,246
福利厚生費	32,112	14,218	17,894
旅費交通費	25,211	28,113	△ 2,902
通信運搬費	131,871	78,436	53,435
消耗品費	267,528	57,626	209,902
印刷製本費	270,598	204,119	66,479
委託費	1,146,466	1,129,977	16,489
支払手数料	172,146	173,692	△ 1,546
雑費	213,068	141,674	71,394

管理費	1,614,348	1,061,164	553,184
給料手当	197,675	182,279	15,396
福利厚生費	5,666	2,509	3,157
会議費	784,916	462,926	321,990
総会費	665,211	337,866	327,345
役員会費	119,705	125,060	△ 5,355
旅費交通費	4,449	4,960	△ 511
通信運搬費	23,271	13,841	9,430
消耗品費	47,210	10,169	37,041
印刷製本費	47,752	36,021	11,731
支払負担金	93,000	93,400	△ 400
支払寄付金	20,000	0	20,000
委託費	202,317	199,407	2,910
渉外慶弔費	120,410	0	120,410
支払手数料	30,082	30,651	△ 569
雑費	37,600	25,001	12,599
経常費用計	12,946,855	9,408,749	3,538,106
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,350,219	1,476,169	△ 4,826,388
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,350,219	1,476,169	△ 4,826,388
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	△ 3,350,219	1,476,169	△ 4,826,388
一般正味財産期首残高	20,047,359	18,571,190	1,476,169
一般正味財産期末残高	16,697,140	20,047,359	△ 3,350,219
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	5,330,900	5,175,900	155,000
受取全法連助成金	5,330,900	5,175,900	155,000
一般正味財産への振替額	△ 5,330,900	△ 5,175,900	△ 155,000
一般正味財産への振替額	△ 5,330,900	△ 5,175,900	△ 155,000
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	16,697,140	20,047,359	△ 3,350,219

財産目録

令和 6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			5,309,070
	中国銀行西大寺支店	運転資金として	3,317,617
	トマト銀行西大寺支店	運転資金として	702,887
	おかやま信用金庫西大寺支店	運転資金として	1,288,566
前払金			10,684
流動資産合計			5,319,754
(固定資産)			
基本財産			
定期預金			9,000,000
	中国銀行西大寺支店	公益目的保有資産	2,500,000
	トマト銀行西大寺支店	公益目的保有資産	3,250,000
	おかやま信用金庫西大寺支店	公益目的保有資産	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	社会貢献活動費用	2,400,000
固定資産合計			11,400,000
資産合計			16,719,754
(流動負債)			
前受金			4,000
預り金			18,614
流動負債合計			22,614
負債合計			22,614
正味財産			16,697,140

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	480,700	480,700	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	5,430,900	5,430,900	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	102,000	102,000	0	一般正味財産
合 計		0	6,013,600	6,013,600	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	5,430,900
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	5,430,900

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 小川 健 様

令和5年4月1日から令和6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6年4月19日

公益社団法人 西大寺法人会

監事 岡崎 順一



監事 西本 春樹



監事 松本 和生

