

## 平成18年度貸借対照表総括表

平成 19 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	一般会計	収益事業特別会計	合 計
I. 資産の部			
1. 流動資産	4,807,736	332,100	5,139,836
2. 固定資産			
(1) 基本財産	5,000,000	0	5,000,000
(2) 特定資産	4,600,000	0	4,600,000
(3) その他固定資産	542,129	0	542,129
固定資産合計	10,142,129	0	10,142,129
資産合計	14,949,865	332,100	15,281,965
II. 負債の部			
1. 流動負債	40,879	332,100	372,979
2. 固定負債	1,000,000	0	1,000,000
負債合計	1,040,879	332,100	1,372,979
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
2. 一般正味財産	13,908,986	0	13,908,986
(うち基本財産への充当額)	( 5,000,000 )	0	( 5,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 4,600,000 )	0	( 4,600,000 )
正味財産合計	13,908,986	0	13,908,986
負債及び正味財産合計	14,949,865	332,100	15,281,965

## 平成18年度収支計算総括表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位 円)

科 目	一般会計	収益事業特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I. 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
(1)基本財産運用収入	1,500			1,500
(2)会費収入	10,659,500			10,659,500
(3)事業収入	1,220,000			1,220,000
(4)補助金収入	5,381,900	9,127,800		14,509,700
(5)雑収入	977,699	740		978,439
(6)繰入金収入	913,259		△ 913,259	0
<b>【事業活動収入合計】(A)</b>	<b>19,153,858</b>	<b>9,128,540</b>	<b>△ 913,259</b>	<b>27,369,139</b>
<b>2. 事業活動支出</b>				
(1)事業費	11,245,500	4,437,864		15,683,364
(2)会議費	1,129,640	577,079		1,706,719
(3)管理費	5,633,554	2,868,238		8,501,792
(4)法人税等引当支出		332,100		332,100
(5)繰入金支出		913,259	△ 913,259	0
<b>【事業活動支出合計】(B)</b>	<b>18,008,694</b>	<b>9,128,540</b>	<b>△ 913,259</b>	<b>26,223,975</b>
<b>【事業活動収支差額】C(A-B)</b>	<b>1,145,164</b>	<b>0</b>		<b>1,145,164</b>
<b>II. 投資活動収支の部 (D)</b>	<b>△ 751,015</b>			<b>△ 751,015</b>
<b>III. 予備算費支出 (E)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>当期収支差額 F(C+D-E)</b>	<b>394,149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>394,149</b>
<b>前期繰越収支差額 G</b>	<b>4,372,708</b>	<b>0</b>		<b>4,372,708</b>
<b>次期繰越収支差額 F+G</b>	<b>4,766,857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,766,857</b>

(按分比) 一般収入 18,240,599 円(66.6%) ※繰入金収入は除く  
 特別収入 9,128,540 円(33.4%)  
 合 計 27,369,139 円

## 平成18年度正味財産増減計算書総括表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位 円)

科 目	一般会計	収益事業特別会計	内部取引消去	合 計
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	1,500			1,500
② 受取会費	10,659,500			10,659,500
③ 事業収益	1,220,000			1,220,000
④ 受取補助金	5,381,900			5,381,900
⑤ 推進費収益		9,127,800		9,127,800
⑥ 雑収入	977,699	740		978,439
⑦ 他会計からの繰入額	913,259		△ 913,259	
【経常収益計】	19,153,858	9,128,540	△ 913,259	27,369,139
(2) 経常費用				
① 事業費	11,245,500	4,437,864		15,683,364
② 会議費	1,129,640	577,080		1,706,720
③ 管理費	5,633,554	2,868,237		8,501,791
④ 法人税等引当支出		332,100		332,100
⑤ 他会計への繰出額		913,259		0
【経常費用計】	18,008,694	9,128,540	△ 913,259	26,223,975
【当期経常増減額】	1,145,164	0	0	1,145,164
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
【当期経常外増減額】	0	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	1,145,164	0	0	1,145,164
【一般正味財産期首残高】	12,763,822	0	0	12,763,822
【一般正味財産期末残高】	13,908,986	0	0	13,908,986
II. 指定正味財産増減の部	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高	13,908,986	0	0	13,908,986

## 平成18年度財産目録総括表

平成19年3月31日現在

(単位 円)

科 目	金 額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金	29,822	
普通預金	2,227,371	
定期預金	0	
支部活動費前払金	2,035,604	
青年・女性部会活動費前払金	847,039	
【流動資産合計】		5,139,836
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金等(三条信用金庫本店)	5,000,000	
【特定資産合計】	〔 5,000,000 〕	
(2) 特定資産		
社会貢献活動引当資産	2,000,000	
周年行事引当資産	1,600,000	
退職給与引当資産	1,000,000	
【特定資産合計】	〔 4,600,000 〕	
(3) その他の固定資産		
什器備品 パソコン液晶ビデオ一式	419,329	
電話加入権	122,800	
その他の固定資産合計	542,129	
固定資産合計		10,142,129
資産合計		15,281,965
II. 負債の部		
1. 流動負債		
預り金 源泉税等預り金	40,879	
法人税等引当金 <small>法人税、県、市民税 (平成18年度分)</small>	332,100	
流動負債合計		372,979
2. 固定負債		
退職給与引当金	1,000,000	
固定負債合計		1,000,000
負債合計		1,372,979
【正味財産合計】		13,908,986

## 財務諸表に対する注記

計算書類の作成に関する重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
直接法による定額法で減価償却を実施している。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税込額で表示している。  
会費収入は不課税である。

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。

(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	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
周年行事引当資産	1,100,000	500,000	0	1,600,000
その他特別引当資産	3,000,000			3,000,000
小 計	4,100,000	500,000	0	4,600,000
合 計	9,100,000	500,000	0	9,600,000

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。

(単位 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,345,578	1,926,249	419,329
合 計	2,345,578	2,345,578	419,329

## 収支計算書に対する注記

### 資金の範囲

資金の範囲には現金、預金、支部活動費前払金、青年・女性部会活動前払金、預り金、および法人税等引当金を含めている。

次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内訳

(単位 円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金	32,957	29,822
預 金	1,963,170	2,227,371
支部活動費前払金	2,000,672	2,035,604
青年・女性部会活動費前払金	747,724	847,039
合 計	4,744,523	5,139,836
預 り 金	75,515	40,879
法 人 税 等 引 当 金	296,300	332,100
合 計	371,815	372,979
次期繰越収支差額	4,372,708	4,766,857

# 平成18年度事業報告書(総括表)

区分	行事内容	回数	出席者数	区分	行事内容	回数	出席者数
全 法 連	第23回法人会全国大会(山形)	1	5	本 会	税務団体協議会合同納税・ 優良経理表彰式(講演会)	1	92
	新年賀詞交歓会	1	1		事務局税務研修会(青申合同)	1	12
	全法連研修委員会	2	2		第6回法人会親善スポーツ大会	1	121
	第23回事務局セミナー	1	3		決算期別説明会	12	402
	全法連法人会活動研究セミナー	1	1		年末調整説明会	4	500
	全法連計	6	12		講演会・説明会等計	28	1,757
局 法 連	通常役員総会	1	1		その他関係団体等の参加	13	37
	管内事務局担当者研修会	1	3		その他計	13	37
	局法連計	2	4		本会計	66	2,351
県 法 連	定時総会	1	14	地 区 会	総会	6	170
	理事会	2	6		役員会	10	154
	総務委員会	2	2		監査会	4	15
	厚生委員会	1	1		会員増強委員会	11	129
	組織委員会	2	2		講演会・セミナー	11	337
	研修委員会	1	2	複式簿記講習会	12	276	
	税制委員会	1	1		地区会計	54	1,081
	厚生委員会兼連絡協議会	1	1	青 年 部 会	定時総会	1	33
	特別講演会年末パーティー	1	12		役員会	2	29
	局幹部との協議会	1	3		監査会	1	3
	福利厚生推進功績者表彰式	1	1		講演会・セミナー	3	72
	事務局担当者会議	2	6		女性部会との懇談会	1	71
	e-Tax研修会兼事務局会議	1	3	県連合同セミナー	1	1	
全国大会(新潟)実行委員会	1	1	その他の関係会議等	4	5		
	県法連計	18	55		青年部会計	13	214
本 会	定時総会(第20期)	1	85	女 性 部 会	定時総会	1	49
	正副会長会議	1	7		役員会	2	35
	理事会	4	163		各委員会	1	9
	監事会	1	4		監査会	1	3
	総務広報委員会	2	25		正副部長会議	1	5
	組織委員会	1	7		女性セミナー	1	39
	厚生委員会	1	31		日帰り研修旅行	1	28
	福利厚生制度連絡協議会	1	54		税金教室	1	34
	スポーツ大会実行委員会	2	31		事業所見学兼社長講話	1	49
	税務署長と幹部との懇談会	2	30		青年部会との懇談会	☆1	☆71
	e-Tax普及推進特別委員会	4	58	地域社会貢献活動	1	5	
	事務局担当者会議(各地区会)	2	20	その他の関係会議	2	7	
	社団化20周年担当実行委員会	3	42		女性部会計	13	263
		会議計	25	557		総合計	172
会	講演会	2	186	広 報	法人会だよりの発行	2	6,000部
	文化講演会(一般公開)	1	200		税の窓合同機関誌	4	57,000部
	実務講座(セミナー)	3	108		会員のシールの発行	1	3,000枚
	調査課所管法人特別研究会	1	24				
	税務団体協議会(講演会)	1	82				
役員研修会	1	30					

※女性部会☆印は青年部会と合同