

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			
基本財産貸貸料収入	39,516,820	39,527,320	△ 10,500
受取入会金			
入会金収入	0	3,000	△ 3,000
受取会費			
会員会費収入	9,176,000	9,241,000	△ 65,000
事業収益			
研修講座受講料収入	914,484	786,000	128,484
受取補助金等			
県補助金収入	1,163,000	1,292,000	△ 129,000
受取補助金等振替額	90,000	15,000	75,000
受取負担金等			
会議所負担金収入	150,000	150,000	0
全国中小貿易業横浜連盟負担金収入	36,000	66,000	△ 30,000
横浜市貿易振興金融制度受託収入	937,750	937,750	0
雑収益			
広告料収入等	328,000	303,000	25,000
特定資産受取利息収入	405	565	△ 160
受取利息収入	323	321	2
経常収益計	52,312,782	52,321,956	△ 9,174
(2) 経常費用			
事業費	< 47,839,210 >	< 45,646,707 >	< 2,192,503 >
貿易振興事業費	(10,692,454)	(9,086,982)	(1,605,472)
貿易等に関する相談事業	123,987	168,645	△ 44,658
普及啓発事業費	3,433,606	2,638,027	795,579
貿易研修講座開催費	1,342,537	1,429,520	△ 86,983
海外進出支援事業	2,617,288	2,103,020	514,268
調査研究会費	1,070,587	819,190	251,397
貿易振興金融制度融資事業費	948,050	954,211	△ 6,161
交流会費	513,608	315,721	197,887
優良貿易従業員表彰事業	230,401	259,588	△ 29,187
諸会費	311,500	311,500	0
資料費	100,890	87,560	13,330
人件費	(20,286,144)	(21,839,501)	(△ 1,553,357)
給料手当	12,957,575	13,641,964	△ 684,389
賞与	4,110,952	4,591,065	△ 480,113
退職給付費用	285,000	475,000	△ 190,000
社会保険料	2,670,436	2,830,957	△ 160,521
福利厚生費	262,181	300,515	△ 38,334
租税公課及会館維持費	(16,860,612)	(14,720,224)	(2,140,388)
租税公課	3,311,802	4,179,259	△ 867,457
地代	5,427,649	5,427,649	0
会館維持費	6,287,291	3,348,955	2,938,336
災害保険料	143,431	132,145	11,286
光熱水料費	553,071	912,253	△ 359,182
減価償却費	1,137,368	719,963	417,405

管理費	< 5,605,205 >	< 5,259,137 >	< 346,068 >
人件費	(1,067,688)	(1,149,447)	(△ 81,759)
給料手当	681,975	717,998	△ 36,023
賞与	216,365	241,635	△ 25,270
退職給付費用	15,000	25,000	△ 10,000
社会保険料	140,549	148,997	△ 8,448
福利厚生費	13,799	15,817	△ 2,018
事務諸費	(2,923,227)	(2,753,156)	(170,071)
旅費交通費	8,434	6,990	1,444
定例会費	975,628	757,390	218,238
通信運搬費	260,850	267,168	△ 6,318
印刷製本費	205,590	305,151	△ 99,561
消耗品費	75,621	20,998	54,623
賃借料	200,640	200,640	0
資料費	5,310	4,608	702
諸会費	476,800	485,800	△ 9,000
交際費	150,740	99,996	50,744
諸謝金	220,000	220,000	0
HP管理費	158,400	199,777	△ 41,377
雑費	185,214	184,638	576
租税公課及会館維持費	(1,614,290)	(1,356,534)	(257,756)
租税公課	149,598	246,391	△ 96,793
地代	603,073	603,073	0
会館維持費	698,588	372,107	326,481
災害保険料	7,549	6,955	594
光熱水料費	29,108	48,013	△ 18,905
減価償却費	126,374	79,995	46,379
経常費用計	53,444,415	50,905,844	2,538,571
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,131,633	1,416,112	△ 2,547,745
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,131,633	1,416,112	△ 2,547,745
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
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	△ 1,131,633	1,416,112	△ 2,547,745
一般正味財産期首残高	84,940,891	83,524,779	1,416,112
一般正味財産期末残高	83,809,258	84,940,891	△ 1,131,633
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
一般正味財産への振替額	△ 90,000	△ 15,000	△ 75,000
当期指定正味財産増減額	△ 90,000	△ 15,000	△ 75,000
指定正味財産期首残高	4,485,000	4,500,000	△ 15,000
指定正味財産期末残高	4,395,000	4,485,000	△ 90,000
III 正味財産期末残高	88,204,258	89,425,891	△ 1,221,633

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計				収益事業等会計						法人会計	内部取引控除	合計	
	公1(相)	公2(普)	公3(海)	共通	小計	取1(子)	他1(調)	他2(支)	他3(親)	小計				
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	0	0	0	0	0	39,516,820	0	0	0	39,516,820	0	0	39,516,820	
基本財産賃貸料収入					0	39,516,820				39,516,820			39,516,820	
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
入会金収入					0					0			0	
受取会費	91,780	440,448	385,392	0	917,620	0	1,307,388	1,165,340	2,461,030	4,933,758	3,324,622	0	9,176,000	
会員会費収入	91,780	440,448	385,392		917,620		1,307,388	1,165,340	2,461,030	4,933,758	3,326,442		9,177,820	
事業収益	0	914,484	0	0	914,484	0	0	0	0	0	0	0	914,484	
研修講座受講料収入		914,484			914,484					0			914,484	
原産地証明料収入					0					0			0	
受取補助金等	90,000	723,000	350,000	18,000	1,181,000	63,000	0	0	0	63,000	9,000	0	1,253,000	
県補助金収入	90,000	723,000	350,000		1,163,000					0			1,163,000	
受取補助金等振替額				18,000	18,000	63,000				63,000	9,000		90,000	
受取負担金等	0	186,000	0	0	186,000	0	0	937,750	0	937,750	0	0	1,123,750	
会議所負担金収入		150,000			150,000					0			150,000	
全国中小貿易業横浜連盟負担金収入		36,000			36,000					0			36,000	
横浜市貿易振興金融制度受託収入					0			937,750		937,750			937,750	
雑収益	0	0	0	66	66	232	232	0	0	232	328,430	0	328,728	
広告料収入等					0					0	328,000		328,000	
特定資産受取利息収入				66	66	232				232	107		405	
受取利息収入					0					0	323		323	
経常収益計	181,780	2,263,932	735,392	18,066	3,199,170	39,580,052	1,307,388	2,103,090	2,461,030	45,451,560	3,662,052	0	52,312,782	

(2) 経常費用

事業費	2,707,303	13,158,064	11,816,223	361,521	28,043,111	13,924,591	1,307,388	2,103,090	2,461,030	19,796,099	0	47,839,210
貿易等に関する相談事業（印刷費）	0				0					0		0
（事務費）	123,987				123,987					0		123,987
普及啓発事業費（会議費）		187,550			187,550				612,671	612,671		800,221
（講師謝礼）		222,740			222,740					0		222,740
（印刷費）		1,853,652			1,853,652					0		1,853,652
（通信運搬費）		125,496			125,496					0		125,496
（旅費交通費）		9,253			9,253					0		9,253
（事務費）		422,244			422,244					0		422,244
貿易研修講座開催費（会場費）		427,724			427,724					0		427,724
（講師謝礼）		463,260			463,260					0		463,260
（印刷費）		152,324			152,324					0		152,324
（事務費）		299,229			299,229					0		299,229
海外支援事業（会議費）			1,787,118		1,787,118					0		1,787,118
（事務費）			830,170		830,170					0		830,170
調査研究会費（会議費）					0		823,954			823,954		823,954
（講師謝礼）					0		93,918			93,918		93,918
（消耗品費）					0		50,039			50,039		50,039
（事務費）					0		102,676			102,676		102,676
貿易振興金融制度融資事業費（受付事務費）					0			912,432		912,432		912,432
（印刷費）					0			28,600		28,600		28,600
（会議費）					0			7,018		7,018		7,018

交流会費（会場費）										0					513,608	513,608			513,608
優良貿易従業員表彰事業(記念品等)										0					230,401	230,401			230,401
諸会費	97,166	117,167	97,167							311,500						0			311,500
資料費	10,620	37,170	37,170							84,960			15,930			15,930			100,890
給料手当	1,363,955	4,773,843	4,773,843							10,911,641	545,582	136,396	681,978	2,045,934					12,957,575
賞与	432,732	1,514,561	1,514,561							3,461,854	173,093	43,273	216,366	764,098					4,110,982
退職給付費用	30,000	105,000	105,000							240,000	12,000	3,000	15,000	45,000					285,000
社会保険料	281,099	983,845	983,845							2,248,789	112,439	28,110	140,549	421,647					2,670,436
福利厚生費	27,598	96,593	96,593							220,784	11,039	2,760	13,799	41,397					262,181
租税公課	6,498	68,479	32,490							107,467	3,153,645	50,690		3,204,335					3,311,802
地代	120,614	482,458	603,072							1,206,144	4,221,505			4,221,505					5,427,649
会館維持費	139,718	558,870	698,588							1,397,176	4,890,115			4,890,115					6,287,291
災害保険料	15,098	52,843	52,843							120,784	6,039	1,510	7,549	22,647					143,431
光熱水料費	58,218	203,763	203,763							465,744	23,287	5,822	29,109	87,327					553,071
減価償却費									361,521	361,521	775,847			775,847					1,137,368
管理費															5,605,205	0			5,605,205
給料手当															681,975				681,975
賞与															216,365				216,365
退職給付費用															15,000				15,000
社会保険料															140,549				140,549
福利厚生費															13,799				13,799
旅費交通費															8,434				8,434
定例会費															975,628				975,628
通信運搬費															260,850				260,850
印刷製本費															205,590				205,590
消耗品費															75,621				75,621
賃借料(印刷機、通信機器)															200,640				200,640
資料費															5,310				5,310
諸会費															476,800				476,800
交際費															150,740				150,740
諸謝金(会計事務所)															220,000				220,000
HP管理費															158,400				158,400
雑費															185,214				185,214
租税公課															149,598				149,598
地代															603,073				603,073

会館維持費																			698,588		698,588
災害保険料																			7,549		7,549
光熱水料費																			29,108		29,108
減価償却費																			126,374		126,374
経常費用計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	361,521	28,043,111	13,924,591	1,307,388	2,103,090	2,461,030	19,796,099	5,605,205	0	53,444,415								
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,525,523	△ 10,894,132	△ 11,080,831	△ 343,455	△ 24,843,941	25,655,461	0	0	0	25,655,461	△ 1,943,153	0	△ 1,131,633								
基本財産評価増減等					0					0			0								
特定資産評価増減等					0					0			0								
投資有価証券評価損益等					0					0			0								
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
当期経常増減額	△ 2,525,523	△ 10,894,132	△ 11,080,831	△ 343,455	△ 24,843,941	25,655,461	0	0	0	25,655,461	△ 1,943,153	0	△ 1,131,633								
2. 経常外増減の部																					
(1) 経常外収益																					
固定資産売却益						0						0									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
(2) 経常外費用																					
固定資産除却損						0						0									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,525,523	△ 10,894,132	△ 11,080,831	△ 343,455	△ 24,843,941	25,655,461	0	0	0	25,655,461	△ 1,943,153	0	△ 1,131,633								
他会計振替額	2,525,523	10,894,132	11,080,831	343,455	24,843,941	△ 24,843,941				△ 24,843,941			0								
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	811,520	0	0	0	811,520	△ 1,943,153	0	△ 1,131,633								
一般正味財産期首残高	0	0	0	13,728,209	13,728,209	64,005,107	0	0	0	64,005,107	7,207,575		84,940,891								
一般正味財産期末残高	0	0	0	13,728,209	13,728,209	64,816,627	0	0	0	64,816,627	5,264,422	0	83,809,258								
Ⅱ 指定正味財産増減の部						0				0											
受取補助金等						0				0											
受取国庫補助金						0				0			0								
受取地方公共団体補助金						0				0			0								
一般正味財産への振替額		△ 18,000		△ 18,000	△ 18,000	△ 63,000				△ 63,000	△ 9,000		△ 90,000								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 18,000	△ 18,000	△ 63,000	0	0	0	△ 63,000	△ 9,000	0	△ 90,000								
指定正味財産期首残高	0	0	0	897,000	897,000	3,139,500	0	0	0	3,139,500	448,500		4,485,000								
指定正味財産期末残高	0	0	0	879,000	879,000	3,076,500	0	0	0	3,076,500	439,500	0	4,395,000								
正味財産期末残高	0	0	0	14,607,209	14,607,209	67,893,127	0	0	0	67,893,127	5,703,922	0	88,204,258								

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	235,041	347,055	△ 112,014
預 金	35,208,557	34,390,706	817,851
振替貯金	89,127	89,787	△ 660
前払金	0	0	0
未収金	283,936	283,936	0
立替金	15,700	15,700	0
流動資産合計	35,832,361	35,127,184	705,177
2固定資産			
①特定資産			
退職給与引当資産	4,200,000	4,700,000	△ 500,000
減価償却引当資産	0	0	0
会館修繕積立資産	10,906,079	38,240,747	△ 27,334,668
特定資産合計	15,106,079	42,940,747	△ 27,834,668
②その他固定資産			
建物及び附属設備	59,064,558	29,064,911	29,999,647
什器備品	238,460	393,849	△ 155,389
建設仮勘定	0	4,708,000	△ 4,708,000
その他の固定資産合計	59,303,018	34,166,760	25,136,258
固定資産合計	74,409,097	77,107,507	△ 2,698,410
資 産 合 計	110,241,458	112,234,691	△ 1,993,233
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	2,500	191,400	△ 188,900
前受家賃	2,162,600	2,244,000	△ 81,400
預り金(敷金)	15,663,000	15,663,000	0
預り金(その他)	9,100	10,400	△ 1,300
流動負債合計	17,837,200	18,108,800	△ 271,600
2固定負債			
退職給与引当金	4,200,000	4,700,000	△ 500,000
固定負債合計	4,200,000	4,700,000	△ 500,000
負 債 合 計	22,037,200	22,808,800	△ 771,600
III 正味財産の部			
1指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,906,079)	(38,240,747)	(△ 27,334,668)
正 味 財 産 合 計	88,204,258	89,425,891	△ 1,221,633
負債及び正味財産合計	110,241,458	112,234,691	△ 1,993,233

貸借対照表内訳書

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益事業1 会計	公益事業2 会計	公益事業3 会計	公益事業共通 会計	収益事業等会計	収益事業1 会計	収益事業2 会計	その他事業3 会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部											
1 流動資産											
現金									235,041		235,041
預金									35,208,557		35,208,557
繰上金									89,127		89,127
前払金									0		0
未収金									283,936		283,936
立替金									15,700		15,700
公益事業1 会計									2,707,303	△ 2,707,303	0
公益事業2 会計									13,158,064	△ 13,158,064	0
公益事業3 会計									11,816,223	△ 11,816,223	0
公益事業共通 会計									660,066	△ 660,066	0
収益事業 会計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	1,058,538	49,964,045				2,310,232	△ 31,050,360	0
法人会計										△ 49,964,045	0
流動資産合計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	1,058,538	49,964,045				66,484,249	△ 109,356,061	35,832,361
2 固定資産											
① 特定資産											
退職給付引当資産									4,200,000		4,200,000
減価償却引当資産									0		0
金備修繕積立資産				2,181,211	7,634,249				1,090,619		10,906,079
特定資産合計	0	0	0	2,181,211	7,634,249				5,290,619		15,106,079
② その他の固定資産											
建物及び附属設備				11,812,913	41,345,193				5,906,452		59,064,558
什器備品				214,613					23,847		238,460
建設仮勘定				0	0				0		0
その他の固定資産合計				12,027,526	41,345,193				5,930,299		59,303,018
固定資産合計	0	0	0	14,208,737	48,979,442				11,220,918		74,409,097
資産合計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	15,267,275	98,943,487				77,705,167	△ 109,356,061	110,241,458
II 負債の部											
1 流動負債											
未払金									2,500		2,500
前受家賃									2,162,600		2,162,600
預り金(敷金)									15,663,000		15,663,000
預り金(その他)									9,100		9,100
公益事業1 会計					2,707,303					△ 2,707,303	0
公益事業2 会計					13,158,064					△ 13,158,064	0
公益事業3 会計					11,816,223					△ 11,816,223	0
公益事業共通 会計					1,058,538					△ 1,058,538	0
収益事業 会計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	660,066	2,310,232				49,964,045	△ 49,964,045	0
法人会計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	660,066	31,050,360				67,801,245	△ 30,651,888	0
流動負債合計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	660,066	31,050,360				67,801,245	△ 109,356,061	17,837,200
2 固定負債											
退職給付引当金				0					4,200,000		4,200,000
固定負債合計	0	0	0	0	0				4,200,000	0	4,200,000
負債合計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	660,066	31,050,360				72,001,245	△ 109,356,061	22,037,200
III 正味財産の部											
1 指定正味財産											
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	879,000	3,076,500	0	0	0	439,500	0	4,395,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 一般正味財産											
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	13,728,209	64,816,627	0	0	0	5,264,422	0	83,809,258
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち正味財産への充当額)	0	0	0	2,181,211	7,634,249	0	0	0	1,090,619	0	10,906,079
正味財産合計	0	0	0	14,607,209	67,833,127	0	0	0	5,703,922	0	88,204,258
負債及び正味財産合計	2,707,303	13,158,064	11,816,223	15,267,275	98,943,487				77,705,167	△ 109,356,061	110,241,458

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・物料等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金	235,041
	預金	当座預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	16,270,518
		当座預金 横浜銀行本店	運転資金	1,057,424
		普通預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	39,454
		普通預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	2,122,800
		普通預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	55,361
		横浜信用金庫本店	運転資金	9,678,000
		定期預金 横浜銀行本店	運転資金	5,985,000
		定期預金 横浜信用金庫本店	運転資金	89,127
	振替貯金	振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金	283,936
	未収金		受託料他の未収金	15,700
	立替金		電気代の立替金等	
流動資産合計				35,832,361
(固定資産)				
特定資産	退職給与引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行横浜支店	職員の退職金支払いの資金	4,200,000
	会館修繕積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行横浜支店	既存建物の修繕の財源とするための資金	10,906,079
その他固定資産	建物及び附属設備	1527.98㎡ 横浜市中区海岸通1-1	協会所有の建物 公益事業に20%、収益事業に70%、法人会計に10%に按分	59,064,558
	什器備品	空調機他	公益事業に90%、法人会計に10%に按分	238,460
固定資産合計				74,409,097
資産合計				110,241,458
(流動負債)				
	未払金		事業費等の未払金	2,500
	前受家賃		テナントからの前受家賃	2,162,600
	預り金(敷金)		テナントからの敷金	15,663,000
	預り金(その他)		テナントからの廃棄物処理費の前受金等	9,100
流動負債合計				17,837,200
(固定負債)				
	退職給与引当金		期末退職給与の自己都合要支給額	4,200,000
固定負債合計				4,200,000
負債合計				22,037,200
正味財産				88,204,258

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会)を採用している。

1. 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却について

有形固定資産

法人税法の規定に基づき

- ・平成10年4月1日以後取得の建物…定額法
- ・平成28年4月1日以後取得の建物付属設備…定額法
- ・その他のもの…定率法

無形固定資産

残存価額をゼロとする定額法

② 引当金の計上基準について

退職給与引当金…職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

③ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給与引当資産	4,700,000	300,000	800,000	4,200,000
会館修繕積立資産	38,240,747	3,300,332	30,635,000	10,906,079
合計	42,940,747	3,600,332	31,435,000	15,106,079

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給与引当資産	4,200,000	(0)	(0)	(4,200,000)
会館修繕積立資産	10,906,079	(0)	(10,906,079)	-
合計	15,106,079	(0)	(10,906,079)	(4,200,000)

4. 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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物及び附属設備	83,315,602	24,251,044	59,064,558
什器備品	3,685,430	3,446,970	238,460
合計	87,001,032	27,698,014	59,303,018

5. 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						
横浜貿易協会補助金	神奈川県	0	1,163,000	1,163,000	0	-
耐震改修設計補助金	国土交通省	897,000	0	18,000	879,000	指定正味財産
耐震改修設計補助金	横浜市	3,588,000	0	72,000	3,516,000	指定正味財産
合計		4,485,000	1,163,000	1,253,000	4,395,000	

6. 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	
減価償却費計上による振替額	90,000
合計	90,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	4,700,000	300,000	800,000	0	4,200,000

(注)職員の退職給与の給付に備えるため、期末における自己都合退職の要支給額に相当する金額を計上している。

監 査 報 告 書

公益社団法人横浜貿易協会
会 長 新 井 英 輔 殿

令和6年4月25日

監事 伊藤 智 則 

令和6年4月25日

監事 水本 博之 

私ども監事兩名は、公益社団法人横浜貿易協会の令和5年度(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)監査を実施いたしましたので、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取するなど必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査の結果

- (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もしくは定款に違反する重大な事実はありません。
- (3) 計算書類は、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。

