

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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			
基本財産賃貸料収入	39,505,820	39,516,820	△ 11,000
受取入会金			
入会金収入	3,000	0	3,000
受取会費			
会員会費収入	9,124,000	9,176,000	△ 52,000
事業収益			
研修講座受講料収入	855,770	914,484	△ 58,714
受取補助金等			
県補助金収入	1,163,000	1,163,000	0
受取補助金等振替額	90,000	90,000	0
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	36,000	0
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	518,945	328,000	190,945
特定資産受取利息収入	6,916	405	6,511
受取利息収入	1,331	323	1,008
経常収益計	52,392,532	52,312,782	79,750
(2) 経常費用			
事業費	< 45,821,562 >	< 47,839,210 >	< △ 2,017,648 >
貿易振興事業費	(10,737,513)	(10,692,454)	(45,059)
貿易等に関する相談事業	140,287	123,987	16,300
普及啓発事業費	3,569,089	3,433,606	135,483
貿易研修講座開催費	923,454	1,342,537	△ 419,083
海外進出支援事業	2,915,668	2,617,288	298,380
調査研究会費	931,103	1,070,587	△ 139,484
貿易振興金融制度融資事業費	937,750	948,050	△ 10,300
交流会費	546,557	513,608	32,949
優良貿易従業員表彰事業	253,025	230,401	22,624
諸会費	411,500	311,500	100,000
資料費	109,080	100,890	8,190
人件費	(20,834,073)	(20,286,144)	(547,929)
給料手当	13,436,441	12,957,575	478,866
賞与	4,108,465	4,110,952	△ 2,487
退職給付費用	285,000	285,000	0
社会保険料	2,736,397	2,670,436	65,961
福利厚生費	267,770	262,181	5,589
租税公課及会館維持費	(14,249,976)	(16,860,612)	(△ 2,610,636)
租税公課	2,904,907	3,311,802	△ 406,895
地代	5,697,985	5,427,649	270,336
会館維持費	3,514,463	6,287,291	△ 2,772,828
災害保険料	135,999	143,431	△ 7,432
光熱水料費	494,600	553,071	△ 58,471
減価償却費	1,502,022	1,137,368	364,654

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	< 5,292,355 >	< 5,605,205 >	< △ 312,850 >
人件費	(1,096,529)	(1,067,688)	(28,841)
給料手当	707,183	681,975	25,208
賞与	216,235	216,365	△ 130
退職給付費用	15,000	15,000	0
社会保険料	144,019	140,549	3,470
福利厚生費	14,092	13,799	293
事務諸費	(2,838,772)	(2,923,227)	(△ 84,455)
旅費交通費	15,878	8,434	7,444
定例会費	884,355	975,628	△ 91,273
通信運搬費	335,906	260,850	75,056
印刷製本費	219,934	205,590	14,344
消耗品費	50,306	75,621	△ 25,315
賃借料	200,640	200,640	0
資料費	12,120	5,310	6,810
諸会費	476,800	476,800	0
交際費	80,885	150,740	△ 69,855
諸謝金	220,000	220,000	0
HP管理費	158,400	158,400	0
雑費	183,548	185,214	△ 1,666
租税公課及会館維持費	(1,357,054)	(1,614,290)	(△ 257,236)
租税公課	96,493	149,598	△ 53,105
地代	633,109	603,073	30,036
会館維持費	390,495	698,588	△ 308,093
災害保険料	15,111	7,549	7,562
光熱水料費	54,955	29,108	25,847
減価償却費	166,891	126,374	40,517
経常費用計	51,113,917	53,444,415	△ 2,330,498
評価損益等調整前当期経常増減額	1,278,615	△ 1,131,633	2,410,248
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	1,278,615	△ 1,131,633	2,410,248
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	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	1,278,614	△ 1,131,633	2,410,247
一般正味財産期首残高	83,809,258	84,940,891	△ 1,131,633
一般正味財産期末残高	85,087,872	83,809,258	1,278,614
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	△ 90,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 90,000	△ 90,000	0
指定正味財産期首残高	4,395,000	4,485,000	△ 90,000
指定正味財産期末残高	4,305,000	4,395,000	△ 90,000
III 正味財産期末残高	89,392,872	88,204,258	1,188,614

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	収1(テ)	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	39,505,820	0	0	0	39,505,820	0	0	39,505,820
基本財産賃貸料収入					0	39,505,820				39,505,820			39,505,820
受取入会金	150	705	645	0	1,500		0	0	0	0	1,500	0	3,000
入会金収入	150	705	645		1,500						1,500		3,000
受取会費	91,240	428,828	392,332	0	912,400	0	1,168,589	1,147,316	2,502,261	4,818,166	3,393,434	0	9,124,000
会員会費収入	91,240	428,828	392,332		912,400		1,168,589	1,147,316	2,502,261	4,818,166	3,393,434		9,124,000
事業収益	0	855,770	0	0	855,770	0	0	0	0	0	0	0	855,770
研修講座受講料収入		855,770			855,770								855,770
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								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								150,000
全国中小貿易業横浜連盟負担金収入		36,000			36,000								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	916	916	3,205	0	0	0	3,205	523,071	0	527,192
広告料収入等					0						518,945		518,945
特定資産受取利息収入				916	916	3,205				3,205	2,795		6,916
受取利息収入					0					0	1,331		1,331
経常収益計	181,390	2,194,303	742,977	18,916	3,137,586	39,572,025	1,168,589	2,085,066	2,502,261	45,327,941	3,927,005	0	52,392,532

(2) 経常費用

事業費	2,661,805	12,772,148	11,857,123	389,529	27,680,610	12,385,036	1,168,589	2,085,066	2,502,261	18,140,952	0	45,821,562
貿易等に関する相談事業（印刷費）	0				0					0		0
”（事務費）	140,287				140,287					0		140,287
普及啓発事業費（会議費）		325,952			325,952				606,149	606,149		932,101
”（講師謝礼）		283,878			283,878					0		283,878
”（印刷費）		1,608,226			1,608,226					0		1,608,226
”（通信運搬費）		121,070			121,070					0		121,070
”（旅費交通費）		12,388			12,388					0		12,388
”（事務費）		611,426			611,426					0		611,426
貿易研修講座開催費（会場費）		239,272			239,272					0		239,272
”（講師謝礼）		393,300			393,300					0		393,300
”（印刷費）		90,176			90,176					0		90,176
”（事務費）		200,706			200,706					0		200,706
海外支援事業（会議費）			1,443,686		1,443,686					0		1,443,686
”（事務費）			1,471,982		1,471,982					0		1,471,982
調査研究会費（会議費）							714,246			714,246		714,246
”（講師謝礼）							72,274			72,274		72,274
”（消耗品費）							33,359			33,359		33,359
”（事務費）							111,224			111,224		111,224
貿易振興金融制度融資事業費（受付事務費）								903,796		903,796		903,796
”（印刷費）								31,504		31,504		31,504
”（会議費）								2,450		2,450		2,450
交流会費（会場費）									546,557	546,557		546,557
優良貿易従業員表彰事業（記念品等）									253,025	253,025		253,025
結会費	97,166	217,167	97,167		411,500					0		411,500
資料費	6,060	42,420	42,420		90,900		18,180			18,180		109,080
給料手当	1,414,362	4,950,268	4,950,268		11,314,898	565,745	141,436	707,181	707,181	2,121,543		13,436,441
賞与	432,470	1,513,645	1,513,645		3,459,760	172,988	43,247	216,235	216,235	648,705		4,108,465
退職給付費用	30,000	105,000	105,000		240,000	12,000	3,000	15,000	15,000	45,000		285,000
社会保険料	288,042	1,008,146	1,008,146		2,304,334	115,217	28,804	144,021	144,021	432,063		2,736,397
福利厚生費	28,186	98,652	98,652		225,490	11,275	2,819	14,093	14,093	42,280		267,770
租税公課	6,498	75,518	32,490		114,506	2,739,615		50,786		2,790,401		2,904,907

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
	2,661,805	12,772,148	11,857,128	389,529	27,680,610	12,385,036	1,168,589	2,085,066	2,502,261	18,140,952			
経常費用計													
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,480,415	△ 10,577,845	△ 11,114,151	△ 370,613	△ 24,543,024	27,186,989	0	0	0	27,186,989	△ 1,365,350	0	1,278,615
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,480,415	△ 10,577,845	△ 11,114,151	△ 370,613	△ 24,543,024	27,186,989	0	0	0	27,186,989	△ 1,365,350	0	1,278,615
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	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	1		1
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,480,415	△ 10,577,845	△ 11,114,151	△ 370,613	△ 24,543,024	27,186,989	0	0	0	27,186,989	△ 1,365,351		1,278,614
他会計振替額	2,480,415	10,577,845	11,114,151	370,613	24,543,024	△ 24,543,024			△ 24,543,024				0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	2,643,965	0	0	0	2,643,965	△ 1,365,351	0	1,278,614
一般正味財産期首残高	0	0	0	13,728,209	13,728,209	64,816,627	0	0	0	64,816,627	5,264,422		83,809,258
一般正味財産期末残高	0	0	0	13,728,209	13,728,209	67,460,592	0	0	0	67,460,592	3,899,071	0	85,087,872
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			
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					0					0			0
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	879,000	879,000	3,076,500	0	0	0	3,076,500	439,500		4,395,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	861,000	861,000	3,013,500	0	0	0	3,013,500	430,500	0	4,305,000
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	0	14,589,209	14,589,209	70,474,092	0	0	0	70,474,092	4,329,571	0	89,392,872

公益目的事業会計
経常費用計
小計
27,680,610円

÷

経常費用計合計
51,113,917円

=

公益目的事業比率
54.15%

貸借対照表

令和7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	288,330	235,041	53,289
預 金	38,177,544	35,208,557	2,968,987
振替貯金	0	89,127	△ 89,127
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	38,765,510	35,832,361	2,933,149
2固定資産			
①特定資産			
退職給与引当資産	4,500,000	4,200,000	300,000
減価償却引当資産	0	0	0
会館修繕積立資産	5,586,658	10,906,079	△ 5,319,421
特定資産合計	10,086,658	15,106,079	△ 5,019,421
②その他固定資産			
建物及び附属設備	62,799,282	59,064,558	3,734,724
什器備品	158,822	238,460	△ 79,638
その他の固定資産合計	62,958,104	59,303,018	3,655,086
固定資産合計	73,044,762	74,409,097	△ 1,364,335
資 産 合 計	111,810,272	110,241,458	1,568,814
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	0	2,500	△ 2,500
前受家賃	2,244,000	2,162,600	81,400
預り金(敷金)	15,663,000	15,663,000	0
預り金(その他)	10,400	9,100	1,300
流動負債合計	17,917,400	17,837,200	80,200
2固定負債			
退職給与引当金	4,500,000	4,200,000	300,000
固定負債合計	4,500,000	4,200,000	300,000
負 債 合 計	22,417,400	22,037,200	380,200
III 正味財産の部			
1指定正味財産	4,305,000	4,395,000	△ 90,000
(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	85,087,872	83,809,258	1,278,614
(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)	(5,586,658)	(10,906,079)	(△ 5,319,421)
正 味 財 産 合 計	89,392,872	88,204,258	1,188,614
負債及び正味財産合計	111,810,272	110,241,458	1,568,814

貸借対照表内訳書

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計				法人会計		内部取引消去	合 計
	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1 会計	収益事業2 会計	収益事業3 会計	収益事業共通 会計	法人会計			
I 資産の部												
1 流動資産												
現金									288,330			288,330
預 金									38,177,544			38,177,544
振替貯金									0			0
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									2,661,805			2,661,805
公益事業2 会計									12,772,148			12,772,148
公益事業3 会計									11,857,128			11,857,128
公益事業共通 会計									916			916
収益事業 会計	2,661,805	12,772,148	11,857,128	769,997	50,668,217				3,205			28,064,283
法人会計												0
流 動 資 産 合 計	2,661,805	12,772,148	11,857,128	769,997	50,668,217				66,060,712			38,765,510
2 固定資産												
① 特定資産												
退職給付引当資産									4,500,000			4,500,000
減価償却引当資産									0			0
会館修繕積立資産									558,665			558,665
特定資産合計									5,058,665			5,058,665
② その他の固定資産												
建物及び附属設備									6,279,929			62,799,282
什器備品									15,882			15,882
建設仮勘定									0			0
その他の固定資産合計									6,295,811			62,958,104
固 定 資 産 合 計									11,354,476			73,044,762
資 産 合 計	2,661,805	12,772,148	11,857,128	769,997	50,668,217				77,415,188			111,810,272
II 負債の部												
1 流動負債												
未払金									0			0
前受家賃									2,244,000			2,244,000
預り金(敷金)									15,663,000			15,663,000
預り金(その他)									10,400			10,400
公益事業1 会計									2,661,805			2,661,805
公益事業2 会計									12,772,148			12,772,148
公益事業3 会計									11,857,128			11,857,128
公益事業共通 会計									769,997			769,997
収益事業 会計	2,661,805	12,772,148	11,857,128	916	3,205				50,668,217			50,668,217
法人会計									27,295,202			27,295,202
流 動 負 債 合 計	2,661,805	12,772,148	11,857,128	916	28,064,283				68,585,617			17,317,400
2 固定負債												
退職給付引当金									4,500,000			4,500,000
固定負債合計									4,500,000			4,500,000
負 債 合 計	2,661,805	12,772,148	11,857,128	916	28,064,283				73,085,617			22,417,400
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
(うち特定資産への充当額)									0			0
(うち特定資産への充当額)									0			0
2 一般正味財産									430,500			4,305,000
(うち基本財産への充当額)									0			0
(うち特定資産への充当額)									0			0
(うち特定資産への充当額)									0			0
正 味 財 産 合 計	0	0	0	0	3,910,661				3,899,071			85,087,872
負債及び正味財産合計	2,661,805	12,772,148	11,857,128	14,590,125	70,474,092				77,415,188			111,810,272

財 産 目 録

令和7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	288,330
	預金	当座預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	19,057,975
		当座預金 横浜銀行本店	運転資金	1,016,517
		普通預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	39,475
		普通預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	2,345,400
		普通預金 三菱UFJ銀行横浜支店	運転資金	55,177
		横浜信用金庫本店		
		定期預金 横浜銀行本店	運転資金	9,678,000
		定期預金 横浜信用金庫本店	運転資金	5,985,000
	未収金		受託料他の未収金	283,936
	立替金		電気代の立替金等	15,700
流動資産合計				38,765,510
(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	4,500,000
	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	5,586,658
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	62,799,282
	什器備品	空調機他	公益事業に90%、法人会計に10%に按分	158,822
固定資産合計				73,044,762
資産合計				111,810,272
(流動負債)				
	前受家賃		テナントからの前受家賃	2,244,000
	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	10,400
流動負債合計				17,917,400
(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	4,500,000
固定負債合計				4,500,000
負債合計				22,417,400
正味財産				89,392,872

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	4,200,000	300,000	0	4,500,000
会館修繕積立資産	10,906,079	4,579	5,324,000	5,586,658
合計	15,106,079	304,579	5,324,000	10,086,658

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	4,500,000	(0)	(0)	(4,500,000)
会館修繕積立資産	5,586,658	(0)	(5,586,658)	-
合計	10,086,658	(0)	(5,586,658)	(4,500,000)

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	87,236,902	24,437,620	62,799,282
什器備品	3,685,430	3,526,608	158,822
合計	90,922,332	27,964,228	62,958,104

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	879,000	0	18,000	861,000	指定正味財産
耐震改修設計補助金	横浜市	3,516,000	0	72,000	3,444,000	指定正味財産
合計		4,395,000	1,163,000	1,253,000	4,305,000	

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	4,200,000	300,000	0	0	4,500,000

(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7年4月25日

監事 伊 藤 智 則 

令和7年4月25日

監事 宮 内 祥 三 

私ども監事兩名は、公益社団法人横浜貿易協会の令和6年度(令和6年4月1日から令和7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認められません。
- (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。

