

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	16,497,600	17,145,825	△ 648,225	
正会員受取会費	16,098,000	17,145,825	△ 1,047,825	
賛助会員受取会費	399,600	0	399,600	
事業収益	126,200	74,800	51,400	
研修事業収益	74,200	31,000	43,200	各種研修会参加料等
広報事業収益	52,000	43,800	8,200	広報誌広告料等
受取補助金等	10,873,700	11,414,700	△ 541,000	
受取県連補助金	330,000	710,000	△ 380,000	道法連補助金
受取全法連助成金振替額	10,543,700	10,704,700	△ 161,000	全法連公益事業助成
受取負担金	4,684,264	4,749,774	△ 65,510	
受取負担金	2,684,174	3,137,574	△ 453,400	各種事業参加料
青年・女性部会受取負担金	2,000,090	1,612,200	387,890	部会会費・参加料
雑収益	925,682	844,005	81,677	
受取利息	6,902	19,408	△ 12,506	
雑収益	918,780	824,597	94,183	道法連報奨金等
経常収益計	33,107,446	34,229,104	△ 1,121,658	
(2) 経常費用				
事業費	28,943,397	30,458,374	△ 1,514,977	
給料手当	8,146,533	8,518,847	△ 372,314	
退職給付費用	622,350	201,960	420,390	
福利厚生費	1,150,327	1,142,730	7,597	社会保険料等
会議費	538,050	812,619	△ 274,569	
旅費交通費	2,459,584	2,122,698	336,886	全国全道大会旅費等
通信運搬費	1,963,679	1,939,952	23,727	研修案内. 電話代他
消耗什器備品費	9,801	131,828	△ 122,027	事務局用ポット
消耗品費	1,673,647	2,491,055	△ 817,408	税コンクール等消耗品等
印刷製本費	1,603,559	1,390,366	213,193	広報誌. 研修案内印刷
光熱水料費	175,779	181,528	△ 5,749	事務局電気代等
賃借料	1,420,157	1,420,157	0	事務局室料
保険料	14,103	14,103	0	個人情報漏洩保険料
諸謝金	871,111	807,862	63,249	研修会講師謝金等
支払負担金	1,222,422	1,041,865	180,557	大会参加料等
支払寄付金	0	39,000	△ 39,000	
委託費	1,404,178	1,573,961	△ 169,783	3支部業務委託費等
会場費	5,027,483	5,392,839	△ 365,356	研修会他事業会場費等
リース料	168,240	168,240	0	コピー機リース料等
支払手数料	62,925	70,035	△ 7,110	振込手数料等
雑費	337,838	943,809	△ 605,971	諸雑費
電算処理費	71,631	52,920	18,711	サーバー利用料等
管理費	3,337,841	3,485,801	△ 147,960	
給料手当	730,046	760,243	△ 30,197	
退職給付費用	69,150	22,440	46,710	
福利厚生費	127,814	126,970	844	社会保険料等

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
会議費	187,275	420,526	△ 233,251	
旅費交通費	81,975	83,851	△ 1,876	通勤費等
通信運搬費	426,307	357,200	69,107	電話代・切手代等
消耗什器備品費	1,088	14,647	△ 13,559	事務局用ポット
消耗品費	114,586	202,356	△ 87,770	用紙・事務用品等
印刷製本費	65,744	18,592	47,152	コピー料金等
光熱水料費	19,531	20,169	△ 638	事務局電気代等
賃借料	355,039	355,039	0	事務局室料
保険料	1,567	1,567	0	個人情報漏洩保険料
租税公課	70,000	94,000	△ 24,000	道・市民法人税基本割
支払負担金	68,000	0	68,000	道法連理事会等会費
諸会費	358,440	399,520	△ 41,080	道法連会費等
委託費	156,019	158,084	△ 2,065	3支部業務委託費等
広告宣伝費	52,500	60,900	△ 8,400	税務研究会広告等
渉外慶弔費	195,193	184,580	10,613	関係団体等渉外費等
表彰費	50,000	80,000	△ 30,000	納税表彰者等お祝い
リース料	18,693	18,693	0	コピー機リース料等
支払手数料	5,135	5,470	△ 335	振込手数料等
雑費	27,630	44,124	△ 16,494	諸雑費
新聞図書費	148,150	50,950	97,200	税のしるべ等
電算処理費	7,959	5,880	2,079	サーバー利用料等
経常費用計	32,281,238	33,944,175	△ 1,662,937	
評価損益等調整前当期経常増減額	826,208	284,929	541,279	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	826,208	284,929	541,279	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付取崩額	0	431,630	△ 431,630	
退職給付引当金取崩額	0	431,630	△ 431,630	
経常外収益計	0	431,630	△ 431,630	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	431,630	△ 431,630	
当期一般正味財産増減額	826,208	716,559	109,649	
一般正味財産期首残高	20,565,943	19,849,384	716,559	
一般正味財産期末残高	21,392,151	20,565,943	826,208	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	10,543,700	10,704,700	△ 161,000	
受取全法連助成金	10,543,700	10,704,700	△ 161,000	
一般正味財産への振替額	△ 10,543,700	△ 10,704,700	161,000	
一般正味財産への振替額	△ 10,543,700	△ 10,704,700	161,000	
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	21,392,151	20,565,943	826,208	

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計					収益事業会計	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	共通	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								
受取会費	0	0	0	4,949,280	4,949,280	0	11,548,320	16,497,600
正会員受取会費	0	0	0	4,829,400	4,829,400	0	11,268,600	16,098,000
賛助会員受取会費	0	0	0	119,880	119,880	0	279,720	399,600
事業収益	72,100	54,100	0	0	126,200	0	0	126,200
研修事業収益	20,100	54,100	0	0	74,200	0	0	74,200
広報事業収益	52,000	0	0	0	52,000	0	0	52,000
受取補助金等	0	0	0	10,873,700	10,873,700	0	0	10,873,700
受取県連補助金	0	0	0	330,000	330,000	0	0	330,000
受取全法連助成金振替額	0	0	0	10,543,700	10,543,700	0	0	10,543,700
受取負担金	1,290,430	33,334	0	0	1,323,764	2,637,500	723,000	4,684,264
受取負担金	601,840	33,334	0	0	635,174	2,049,000	0	2,684,174
青年・女性部会受取負担金	688,590	0	0	0	688,590	588,500	723,000	2,000,090
雑収益	7,080	0	0	0	7,080	0	918,602	925,682
受取利息	0	0	0	0	0	0	6,902	6,902
雑収益	7,080	0	0	0	7,080	0	911,700	918,780
経常収益計	1,369,610	87,434	0	15,822,980	17,280,024	2,637,500	13,189,922	33,107,446
(2) 経常費用					0			
事業費・管理費	16,324,657	3,293,454	955,992	0	20,574,103	8,369,294	3,337,841	32,281,238
給料手当	5,152,915	855,792	455,024	0	6,463,731	1,682,802	730,046	8,876,579
退職給付費用	392,775	71,915	37,340	0	502,030	120,320	69,150	691,500
福利厚生費	725,986	132,926	69,019	0	927,931	222,396	127,814	1,278,141
会議費	178,556	0	0	0	178,556	359,494	187,275	725,325
旅費交通費	2,152,795	76,223	37,616	0	2,266,634	192,950	81,975	2,541,559
通信運搬費	1,393,649	296,328	49,833	0	1,739,810	223,869	426,307	2,389,986
消耗什器備品費	5,448	1,088	1,088	0	7,624	2,177	1,088	10,889
消耗品費	934,483	94,685	10,773	0	1,039,941	633,706	114,586	1,788,233
印刷製本費	1,153,245	276,438	12,049	0	1,441,732	161,827	65,744	1,669,303
光熱水料費	110,938	20,312	10,546	0	141,796	33,983	19,531	195,310
賃借料	887,600	133,139	133,139	0	1,153,878	266,279	355,039	1,775,196
保険料	8,902	1,629	846	0	11,377	2,726	1,567	15,670
諸謝金	200,000	671,111	0	0	871,111	0	0	871,111
支払負担金	583,000	151,200	0	0	734,200	488,222	68,000	1,290,422
委託費	886,194	162,260	84,250	0	1,132,704	271,474	156,019	1,560,197
会場費	1,285,278	301,604	37,550	0	1,624,432	3,403,051	0	5,027,483
リース料	106,179	19,441	10,094	0	135,714	32,526	18,693	186,933
支払手数料	36,487	10,976	2,528	0	49,991	12,934	5,135	68,060
雑費	85,018	8,110	0	0	93,128	244,710	27,630	365,468
電算処理費	45,209	8,277	4,297	0	57,783	13,848	7,959	79,590
租税公課	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	358,440	358,440
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	52,500	52,500
渉外慶弔費	0	0	0	0	0	0	195,193	195,193
表彰費	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	148,150	148,150
経常費用計	16,324,657	3,293,454	955,992	0	20,574,103	8,369,294	3,337,841	32,281,238
評価損益等調整前当期経常増減額	-14,955,047	-3,206,020	-955,992	15,822,980	-3,294,079	-5,731,794	9,852,081	826,208
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-14,955,047	-3,206,020	-955,992	15,822,980	-3,294,079	-5,731,794	9,852,081	826,208
2. 経常外増減の部					0			
(1) 経常外収益					0			
(2) 経常外費用					0			
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-14,955,047	-3,206,020	-955,992	15,822,980	-3,294,079	-5,731,794	9,852,081	826,208
II 指定正味財産増減の部					0			
受取補助金等	0	0	0	10,543,700	10,543,700	0	0	10,543,700
一般正味財産への振替額	0	0	0	-10,543,700	-10,543,700	0	0	-10,543,700
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
III 基金増減の部					0			
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	-29,891,503	-6,439,070	-1,911,898	32,381,427	-5,861,044	-12,890,182	40,143,377	21,392,151

貸借対照表

平成25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	5,404,011	5,326,373	77,638
未収会費	6,000	48,000	△ 42,000
前払金	126,000	98,000	28,000
貯蔵品	191,569	363,449	△ 171,880
流動資産合計	5,727,580	5,835,822	△ 108,242
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	0	5,000,000
基本財産合計	5,000,000	0	5,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,505,470	2,068,370	437,100
周年行事積立資産	4,300,000	3,300,000	1,000,000
財政調整資産	4,431,630	9,431,630	△ 5,000,000
OA機器資産	700,000	700,000	0
社会貢献引当資産	1,200,000	1,200,000	0
特定資産合計	13,137,100	16,700,000	△ 3,562,900
(3) その他固定資産			
電話加入権	222,920	222,920	0
その他固定資産合計	222,920	222,920	0
固定資産合計	18,360,020	16,922,920	1,437,100
資産合計	24,087,600	22,758,742	1,328,858
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	85,030	0	85,030
前受金	6,000	12,000	△ 6,000
預り金	98,949	112,429	△ 13,480
流動負債合計	189,979	124,429	65,550
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,505,470	2,068,370	437,100
固定負債合計	2,505,470	2,068,370	437,100
負債合計	2,695,449	2,192,799	502,650
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	21,392,151	20,565,943	826,208
一般正味財産合計	21,392,151	20,565,943	826,208
(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)	(10,631,630)	(14,631,630)	(△4,000,000)
正味財産合計	21,392,151	20,565,943	826,208
負債及び正味財産合計	24,087,600	22,758,742	1,328,858