

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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				
特定資産運用益	1,750	0	1,750	
特定資産受取利息	1,750	0	1,750	定期預金利息
受取会費	16,398,300	16,497,600	△ 99,300	
正会員受取会費	15,997,500	16,098,000	△ 100,500	
賛助会員受取会費	400,800	399,600	1,200	
事業収益	75,283	126,200	△ 50,917	
研修事業収益	55,283	74,200	△ 18,917	各種研修会参加料等
広報事業収益	20,000	52,000	△ 32,000	広報誌広告料
受取補助金等	10,921,200	10,873,700	47,500	
受取県連補助金	300,000	330,000	△ 30,000	道法連補助金
受取全法連助成金振替額	10,621,200	10,543,700	77,500	全法連公益事業助成金
受取負担金	4,996,968	4,684,264	312,704	
受取負担金	2,994,543	2,684,174	310,369	各種事業参加料等
青年・女性部会受取負担金	2,002,425	2,000,090	2,335	両部会会費・参加料
雑収益	803,756	925,682	△ 121,926	
受取利息	4,987	6,902	△ 1,915	
雑収益	798,769	918,780	△ 120,011	道法連報奨金等
経常収益計	33,197,257	33,107,446	89,811	
(2) 経常費用				
事業費	29,783,125	28,943,397	839,728	
給料手当	8,312,204	8,146,533	165,671	
退職給付費用	228,960	622,350	△ 393,390	
福利厚生費	1,182,290	1,150,327	31,963	社会保険料等
会議費	711,043	538,050	172,993	
旅費交通費	2,914,784	2,459,584	455,200	全国全道大会旅費等
通信運搬費	1,946,300	1,963,679	△ 17,379	研修案内.電話代他
消耗什器備品費	287,375	9,801	277,574	事務局 P C
消耗品費	1,755,635	1,673,647	81,988	税の啓発等消耗品等
印刷製本費	1,513,389	1,603,559	△ 90,170	広報誌.研修案内印刷
光熱水料費	175,662	175,779	△ 117	事務局電気代等
賃借料	1,423,538	1,420,157	3,381	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	699,302	871,111	△ 171,809	研修会講師謝金等
支払負担金	2,033,795	1,222,422	811,373	大会参加料等
委託費	1,538,363	1,404,178	134,185	3支部業務委託費等
会場費	4,351,420	5,027,483	△ 676,063	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	57,759	62,925	△ 5,166	振込手数料等
雑費	378,888	337,838	41,050	諸雑費
電算処理費	90,075	71,631	18,444	サーバ-利用料等
管理費	3,715,876	3,337,841	378,035	
給料手当	582,096	730,046	△ 147,950	
退職給付費用	25,440	69,150	△ 43,710	
福利厚生費	131,365	127,814	3,551	社会保険料等
会議費	743,743	187,275	556,468	総会・理事会等

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
旅費交通費	69,813	81,975	△ 12,162	通勤費等
通信運搬費	400,393	426,307	△ 25,914	電話代・切手代等
消耗什器備品費	31,930	1,088	30,842	事務局 PC
消耗品費	178,936	114,586	64,350	用紙・事務用品等
印刷製本費	62,735	65,744	△ 3,009	コピー料金等
光熱水料費	19,517	19,531	△ 14	事務局電気代等
賃借料	355,884	355,039	845	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	20,000	70,000	△ 50,000	道・市民法人税基本割
支払負担金	55,000	68,000	△ 13,000	道法連理事会等会費
諸会費	355,400	358,440	△ 3,040	道法連会費等
委託費	154,129	156,019	△ 1,890	3支部業務委託費等
広告宣伝費	52,500	52,500	0	税務研究会広告等
渉外慶弔費	191,500	195,193	△ 3,693	関係団体等渉外費等
表彰費	40,000	50,000	△ 10,000	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	6,416	5,135	1,281	振込手数料等
雑費	57,467	27,630	29,837	諸雑費
新聞図書費	151,344	148,150	3,194	税のしるべ等
電算処理費	10,008	7,959	2,049	サーバー利用料等
経常費用計	33,499,001	32,281,238	1,217,763	
評価損益等調整前当期経常増減額	-301,744	826,208	△ 1,127,952	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	-301,744	826,208	△ 1,127,952	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付取崩額	821,340	0	821,340	
退職給付引当金取崩額	821,340	0	821,340	
経常外収益計	821,340	0	821,340	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	821,340	0	821,340	
当期一般正味財産増減額	519,596	826,208	△ 306,612	
一般正味財産期首残高	21,392,151	20,565,943	826,208	
一般正味財産期末残高	21,911,747	21,392,151	519,596	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	10,621,200	10,543,700	77,500	
受取全法連助成金	10,621,200	10,543,700	77,500	
一般正味財産への振替額	-10,621,200	-10,543,700	△ 77,500	
一般正味財産への振替額	-10,621,200	-10,543,700	△ 77,500	
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	21,911,747	21,392,151	519,596	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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								
特定資産運用益							1,750	1,750
特定資産受取利息							1,750	1,750
受取会費	0	0	0	3,279,660	3,279,660	0	13,118,640	16,398,300
正会員受取会費	0	0	0	3,199,500	3,199,500	0	12,798,000	15,997,500
賛助会員受取会費	0	0	0	80,160	80,160	0	320,640	400,800
事業収益	38,440	36,843	0	0	75,283	0	0	75,283
研修事業収益	18,440	36,843	0	0	55,283	0	0	55,283
広報事業収益	20,000	0	0	0	20,000	0	0	20,000
受取補助金等	0	0	0	10,921,200	10,921,200	0	0	10,921,200
受取県連補助金	0	0	0	300,000	300,000	0	0	300,000
受取全法連助成金振替額	0	0	0	10,621,200	10,621,200	0	0	10,621,200
受取負担金	1,708,968	50,000	0	0	1,758,968	2,506,000	732,000	4,996,968
受取負担金	1,032,543	50,000	0	0	1,082,543	1,892,000	20,000	2,994,543
青年・女性部会受取負担金	676,425	0	0	0	676,425	614,000	712,000	2,002,425
青年部負担金	377,425	0	0	0	377,425	234,000	370,000	981,425
女性部負担金	299,000	0	0	0	299,000	380,000	342,000	1,021,000
雑収益	0	0	0	0	0	114,000	689,756	803,756
受取利息	0	0	0	0	0	0	4,987	4,987
雑収益	0	0	0	0	0	114,000	684,769	798,769
経常収益計	1,747,408	86,843	0	14,200,860	16,035,111	2,620,000	14,542,146	33,197,257
(2) 経常費用								
事業費・管理費	17,309,798	3,393,529	937,666	0	21,640,993	8,142,132	3,715,876	33,499,001
給料手当	5,161,874	858,132	456,310	0	6,476,316	1,835,888	582,096	8,894,300
退職給付費用	144,501	26,457	13,737	0	184,695	44,265	25,440	254,400
福利厚生費	746,158	136,620	70,937	0	953,715	228,575	131,365	1,313,655
会議費	230,876	0	25,000	0	255,876	455,167	743,743	1,454,786
旅費交通費	2,645,804	69,012	33,470	0	2,748,286	166,498	69,813	2,984,597
通信運搬費	1,363,985	411,586	43,220	0	1,818,791	127,509	400,393	2,346,693
消耗什器備品費	159,654	31,930	31,930	0	223,514	63,861	31,930	319,305
消耗品費	932,691	76,584	6,034	0	1,015,309	740,326	178,936	1,934,571
印刷製本費	1,101,448	301,029	9,996	0	1,412,473	100,916	62,735	1,576,124
光熱水料費	110,864	20,298	10,539	0	141,701	33,961	19,517	195,179
賃借料	889,713	133,456	133,456	0	1,156,625	266,913	355,884	1,779,422
保険料	8,902	1,629	846	0	11,377	2,726	1,567	15,670
諸謝金	45,000	654,302	0	0	699,302	0	0	699,302
支払負担金	1,270,586	0	0	0	1,270,586	763,209	55,000	2,088,795
委託費	875,456	311,494	83,229	0	1,270,179	268,184	154,129	1,692,492
会場費	1,302,961	323,429	0	0	1,626,390	2,725,030	0	4,351,420
リース料	106,179	19,441	10,094	0	135,714	32,526	18,693	186,933
支払手数料	36,459	6,672	3,464	0	46,595	11,164	6,416	64,175
雑費	119,838	1,050	0	0	120,888	258,000	57,467	436,355
電算処理費	56,849	10,408	5,404	0	72,661	17,414	10,008	100,083
租税公課	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	355,400	355,400
広告全電費	0	0	0	0	0	0	52,500	52,500
渉外慶弔費	0	0	0	0	0	0	191,500	191,500
表彰費	0	0	0	0	0	0	40,000	40,000
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	151,344	151,344
経常費用計	17,309,798	3,393,529	937,666	0	21,640,993	8,142,132	3,715,876	33,499,001

貸借対照表

平成26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	3,995,913	5,404,011	△ 1,408,098
未収会費	30,000	6,000	24,000
未収金	100,415	0	100,415
前払金	112,000	126,000	△ 14,000
貯蔵品	19,746	191,569	△ 171,823
流動資産合計	4,258,074	5,727,580	△ 1,469,506
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,684,130	2,505,470	△ 821,340
周年行事積立資産	5,300,000	4,300,000	1,000,000
財政調整資産	5,252,970	4,431,630	821,340
〇A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	14,137,100	13,137,100	1,000,000
(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	19,360,020	18,360,020	1,000,000
資産合計	23,618,094	24,087,600	△ 469,506
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	85,030	△ 85,030
前受金	0	6,000	△ 6,000
預り金	22,217	98,949	△ 76,732
流動負債合計	22,217	189,979	△ 167,762
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,684,130	2,505,470	△ 821,340
固定負債合計	1,684,130	2,505,470	△ 821,340
負債合計	1,706,347	2,695,449	△ 989,102
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	21,911,747	21,392,151	519,596
一般正味財産合計	21,911,747	21,392,151	519,596
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(12,452,970)	(10,631,630)	1,821,340
正味財産合計	21,911,747	21,392,151	519,596
負債及び正味財産合計	23,618,094	24,087,600	△ 469,506