

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	1,750	0	
特定資産受取利息	1,750	1,750	0	定期預金利息
受取会費	16,271,600	16,398,300	△ 126,700	
正会員受取会費	15,843,200	15,997,500	△ 154,300	
賛助会員受取会費	428,400	400,800	27,600	
事業収益	22,200	75,283	△ 53,083	
研修事業収益	12,200	55,283	△ 43,083	各種研修会参加料等
広報事業収益	10,000	20,000	△ 10,000	広報誌広告料
受取補助金等	11,579,800	10,921,200	658,600	
受取県連補助金	300,000	300,000	0	道法連補助金
受取全法連助成金振替額	11,279,800	10,621,200	658,600	全法連公益事業助成金
受取負担金	5,429,494	4,996,968	432,526	
受取負担金	3,555,694	2,994,543	561,151	各種事業参加料等
青年・女性部会受取負担金	1,873,800	2,002,425	△ 128,625	両部会会費・参加料
雑収益	351,851	803,756	△ 451,905	
受取利息	5,301	4,987	314	
雑収益	346,550	798,769	△ 452,219	道法連報奨金等
経常収益計	33,656,695	33,197,257	459,438	
(2) 経常費用				
事業費	28,780,386	29,783,125	△ 1,002,739	
給料手当	8,464,490	8,312,204	152,286	
退職給付費用	335,646	228,960	106,686	
福利厚生費	1,203,899	1,182,290	21,609	社会保険料等
会議費	802,709	711,043	91,666	
旅費交通費	2,425,649	2,914,784	△ 489,135	全国全道大会旅費等
通信運搬費	2,146,697	1,946,300	200,397	研修案内.電話代他
消耗什器備品費	19,440	287,375	△ 267,935	事務局プリンター
消耗品費	1,624,465	1,755,635	△ 131,170	税の啓発等消耗品等
印刷製本費	1,401,642	1,513,389	△ 111,747	広報誌.研修案内印刷
光熱水料費	181,581	175,662	5,919	事務局電気代等
賃借料	1,460,727	1,423,538	37,189	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	530,862	699,302	△ 168,440	研修会講師謝金等
支払負担金	1,285,935	2,033,795	△ 747,860	大会参加料等
委託費	1,557,608	1,538,363	19,245	3支部業務委託費等
会場費	4,644,345	4,351,420	292,925	研修会他事業会場費等
リース料	168,511	168,240	271	コピー機リース料等
支払手数料	59,612	57,759	1,853	振込手数料等
雑費	409,697	378,888	30,809	FM放送料・報奨金等
電算処理費	42,768	90,075	△ 47,307	サーバー利用料等
管理費	3,224,445	3,715,876	△ 491,431	
給料手当	592,750	582,096	10,654	
退職給付費用	37,294	25,440	11,854	
福利厚生費	133,766	131,365	2,401	社会保険料等
会議費	517,728	743,743	△ 226,015	総会・理事会等

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	66,740	69,813	△ 3,073	通勤費等
通信運搬費	274,062	400,393	△ 126,331	電話代・切手代等
消耗什器備品費	2,160	31,930	△ 29,770	事務局プリンター
消耗品費	8,180	178,936	△ 170,756	用紙・事務用品等
印刷製本費	62,110	62,735	△ 625	コピー料金等
光熱水料費	20,175	19,517	658	事務局電気代等
賃借料	365,181	355,884	9,297	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	20,000	0	道民法人税基本割
支払負担金	105,000	55,000	50,000	道法連理事会等会費
諸会費	361,300	355,400	5,900	道法連会費等
委託費	155,787	154,129	1,658	3支部業務委託費等
広告宣伝費	54,000	52,500	1,500	税務研究会広告等
渉外慶弔費	173,000	191,500	△ 18,500	関係団体等渉外費等
表彰費	60,000	40,000	20,000	納税表彰者等お祝い
リース料	18,723	18,693	30	コピー機リース料等
支払手数料	6,622	6,416	206	振込手数料等
雑費	21,708	57,467	△ 35,759	諸雑費
新聞図書費	161,840	151,344	10,496	税のしるべ等
電算処理費	4,752	10,008	△ 5,256	サーバー利用料等
経常費用計	32,004,831	33,499,001	△ 1,494,170	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,651,864	△ 301,744	1,953,608	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	1,651,864	△ 301,744	1,953,608	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付取崩額	0	821,340	△ 821,340	
退職給付引当金取崩額	0	821,340	△ 821,340	
経常外収益計	0	821,340	△ 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	0	821,340	△ 821,340	
当期一般正味財産増減額	1,651,864	519,596	1,132,268	
一般正味財産期首残高	21,911,747	21,392,151	519,596	
一般正味財産期末残高	23,563,611	21,911,747	1,651,864	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	11,279,800	10,621,200	658,600	
受取全法連助成金	11,279,800	10,621,200	658,600	
一般正味財産への振替額	△ 11,279,800	△ 10,621,200	△ 658,600	
一般正味財産への振替額	△ 11,279,800	△ 10,621,200	△ 658,600	
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	23,563,611	21,911,747	1,651,864	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	3,254,320	3,254,320	0	13,017,280	16,271,600
正会員受取会費	0	0	0	3,168,640	3,168,640	0	12,674,560	15,843,200
賛助会員受取会費	0	0	0	85,680	85,680	0	342,720	428,400
事業収益	10,000	12,200	0	0	22,200	0	0	22,200
研修事業収益	0	12,200	0	0	12,200	0	0	12,200
広報事業収益	10,000	0	0	0	10,000	0	0	10,000
受取補助金等	0	0	0	11,579,800	11,579,800	0	0	11,579,800
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	0	0	0	11,279,800	11,279,800	0	0	11,279,800
受取負担金	1,441,910	77,584	0	0	1,519,494	3,198,000	712,000	5,429,494
受取負担金	956,110	77,584	0	0	1,033,694	2,480,000	42,000	3,555,694
青年・女性部受取負担金	485,800	0	0	0	485,800	718,000	670,000	1,873,800
青年部負担金	0	0	0	0	0	0	345,000	345,000
女性部負担金	0	0	0	0	0	0	325,000	325,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	351,851	351,851
受取利息	0	0	0	0	0	0	5,301	5,301
雑収益	0	0	0	0	0	0	346,550	346,550
経常収益計	1,451,910	89,784	0	14,834,120	16,375,814	3,198,000	14,082,881	33,656,695
(2) 経常費用								
事業費・管理費	16,369,776	3,138,175	965,973	0	20,473,924	8,306,462	3,224,445	32,004,831
給料手当	5,261,255	869,272	464,548	0	6,595,075	1,869,415	592,750	9,057,240
退職給付費用	211,833	38,785	20,138	0	270,756	64,890	37,294	372,940
福利厚生費	759,796	139,117	72,233	0	971,146	232,753	133,766	1,337,665
会議費	73,700	0	0	0	73,700	729,009	517,728	1,320,437
旅費交通費	2,198,281	66,747	41,387	0	2,306,415	119,234	66,740	2,492,389
通信運搬費	1,383,730	525,519	57,946	0	1,967,195	179,502	274,062	2,420,759
消耗什器備品費	10,800	2,160	2,160	0	15,120	4,320	2,160	21,600
消耗品費	914,282	8,508	4,417	0	927,207	697,258	8,180	1,632,645
印刷製本費	1,098,044	244,524	9,919	0	1,352,487	49,155	62,110	1,463,752
光熱水料費	114,600	20,982	10,894	0	146,476	35,105	20,175	201,756
賃借料	912,955	136,943	136,943	0	1,186,841	273,886	365,181	1,825,908
保険料	8,902	1,629	846	0	11,377	2,726	1,567	15,670
諸謝金	96,840	434,022	0	0	530,862	0	0	530,862
支払負担金	770,000	0	0	0	770,000	515,935	105,000	1,390,935
委託費	884,874	317,539	84,125	0	1,286,538	271,070	155,787	1,713,395
会場費	1,361,777	297,867	44,166	0	1,703,810	2,940,535	0	4,644,345
リース料	106,351	19,472	10,110	0	135,933	32,578	18,723	187,234
支払手数料	37,626	6,887	3,575	0	48,088	11,524	6,622	66,234
雑費	137,138	3,260	0	0	140,398	269,299	21,708	431,405
電算処理費	26,992	4,942	2,566	0	34,500	8,268	4,752	47,520
租税公課	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	361,300	361,300
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	54,000	54,000
渉外慶弔費	0	0	0	0	0	0	173,000	173,000
表彰費	0	0	0	0	0	0	60,000	60,000
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	161,840	161,840
経常費用計	16,369,776	3,138,175	965,973	0	20,473,924	8,306,462	3,224,445	32,004,831

# 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	4,464,841	3,995,913	468,928
未収会費	54,000	30,000	24,000
未収金	0	100,415	△ 100,415
前払金	438,400	112,000	326,400
貯蔵品	0	19,746	△ 19,746
流動資産合計	4,957,241	4,258,074	699,167
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	1,802,670	1,684,130	118,540
周年行事積立資産	6,000,000	5,300,000	700,000
財政調整資産	5,500,000	5,252,970	247,030
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	15,202,670	14,137,100	1,065,570
(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	20,425,590	19,360,020	1,065,570
資産合計	25,382,831	23,618,094	1,764,737
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	16,550	22,217	△ 5,667
流動負債合計	16,550	22,217	△ 5,667
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,802,670	1,684,130	118,540
固定負債合計	1,802,670	1,684,130	118,540
負債合計	1,819,220	1,706,347	112,873
<b>III 正味財産の部</b>			
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	23,563,611	21,911,747	1,651,864
一般正味財産合計	23,563,611	21,911,747	1,651,864
(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)	13,400,000	12,452,970	947,030
正味財産合計	23,563,611	21,911,747	1,651,864
負債及び正味財産合計	25,382,831	23,618,094	1,764,737