

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	16,092,600	16,271,600	△ 179,000	
正会員受取会費	15,627,500	15,843,200	△ 215,700	
賛助会員受取会費	465,100	428,400	36,700	
事業収益	53,440	22,200	31,240	
研修事業収益	34,440	12,200	22,240	各種研修会参加料等
広報事業収益	19,000	10,000	9,000	広報誌広告料
受取補助金等	12,239,700	11,579,800	659,900	
受取県連補助金	570,000	300,000	270,000	道法連補助金
受取全法連助成金振替額	11,669,700	11,279,800	389,900	全法連公益事業助成金
受取負担金	5,691,376	5,429,494	261,882	
受取負担金	3,363,240	3,555,694	△ 192,454	各種事業参加料等
青年・女性部会受取負担金	2,328,136	1,873,800	454,336	両部会会費・参加料
雑収益	738,699	351,851	386,848	
受取利息	4,177	5,301	△ 1,124	
雑収益	734,522	346,550	387,972	道法連報奨金等
経常収益計	34,817,565	33,656,695	1,160,870	
(2) 経常費用				
事業費	29,270,437	28,780,386	490,051	
給料手当	8,508,900	8,464,490	44,410	
退職給付費用	415,044	335,646	79,398	
福利厚生費	1,285,480	1,203,899	81,581	社会保険料等
会議費	533,978	802,709	△ 268,731	事業関連会議費
旅費交通費	2,961,160	2,425,649	535,511	全国全道大会旅費等
通信運搬費	2,122,215	2,146,697	△ 24,482	研修案内.電話代他
消耗什器備品費	117,000	19,440	97,560	事務局PC, 冷蔵庫
消耗品費	1,826,372	1,624,465	201,907	税の啓発等消耗品等
印刷製本費	1,471,385	1,401,642	69,743	広報誌.研修案内印刷
光熱水料費	190,311	181,581	8,730	事務局電気代等
賃借料	1,460,727	1,460,727	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	471,984	530,862	△ 58,878	研修会講師謝金等
支払負担金	1,535,424	1,285,935	249,489	大会参加料等
委託費	1,513,901	1,557,608	△ 43,707	3支部業務委託費等
会場費	3,958,586	4,644,345	△ 685,759	研修会他事業会場費等
リース料	226,358	168,511	57,847	コピー機リース料等
支払手数料	60,481	59,612	869	振込手数料等
雑費	520,240	409,697	110,543	FM放送料・報奨金等
電算処理費	76,788	42,768	34,020	サーバ利用料等
管理費	3,504,265	3,224,445	279,820	
給料手当	595,826	592,750	3,076	
退職給付費用	46,116	37,294	8,822	
福利厚生費	142,831	133,766	9,065	社会保険料等
会議費	727,466	517,728	209,738	総会・理事会等

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	137,440	66,740	70,700	通勤費、旅費等
通信運搬費	166,448	274,062	△ 107,614	電話代・切手代等
消耗什器備品費	13,000	2,160	10,840	事務局PC, 冷蔵庫
消耗品費	109,005	8,180	100,825	用紙・事務用品等
印刷製本費	65,060	62,110	2,950	コピー料金等
光熱水料費	21,145	20,175	970	事務局電気代等
賃借料	365,181	365,181	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	20,000	20,000	0	道民法人税基本割
支払負担金	82,000	105,000	△ 23,000	道法連理事会等会費
諸会費	340,540	361,300	△ 20,760	道法連会費等
委託費	150,931	155,787	△ 4,856	3支部業務委託費等
広告宣伝費	54,000	54,000	0	税務研究会広告等
渉外慶弔費	110,000	173,000	△ 63,000	関係団体等渉外費等
表彰費	30,000	60,000	△ 30,000	納税表彰者等お祝い
リース料	25,150	18,723	6,427	コピー機リース料等
支払手数料	6,719	6,622	97	振込手数料等
雑費	128,899	21,708	107,191	諸雑費
新聞図書費	156,409	161,840	△ 5,431	税のしるべ等
電算処理費	8,532	4,752	3,780	サーバ利用料等
経常費用計	32,774,702	32,004,831	769,871	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,042,863	1,651,864	390,999	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	2,042,863	1,651,864	390,999	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
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	2,042,863	1,651,864	390,999	
一般正味財産期首残高	23,563,611	21,911,747	1,651,864	
一般正味財産期末残高	25,606,474	23,563,611	2,042,863	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	11,669,700	11,279,800	389,900	
受取全法連助成金	11,669,700	11,279,800	389,900	
一般正味財産への振替額	△ 11,669,700	△ 11,279,800	△ 389,900	
一般正味財産への振替額	△ 11,669,700	△ 11,279,800	△ 389,900	
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	25,606,474	23,563,611	2,042,863	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	3,218,520	3,218,520	0	12,874,080	16,092,600
正会員受取会費	0	0	0	3,125,500	3,125,500	0	12,502,000	15,627,500
賛助会員受取会費	0	0	0	93,020	93,020	0	372,080	465,100
事業収益	20,000	33,440	0	0	53,440	0	0	53,440
研修事業収益	1,000	33,440	0	0	34,440	0	0	34,440
広報事業収益	19,000	0	0	0	19,000	0	0	19,000
受取補助金等	0	0	0	11,989,700	11,989,700	0	250,000	12,239,700
受取県連補助金	0	0	0	320,000	320,000	0	250,000	570,000
受取全法連助成金振替	0	0	0	11,669,700	11,669,700	0	0	11,669,700
受取負担金	2,163,376	75,000	0	0	2,238,376	2,758,000	695,000	5,691,376
受取負担金	1,155,240	75,000	0	0	1,230,240	2,121,000	12,000	3,363,240
青年・女性部受取負担金	1,008,136	0	0	0	1,008,136	637,000	683,000	2,328,136
青年部負担金	0	0	0	0	0	0	360,000	360,000
女性部負担金	0	0	0	0	0	0	323,000	323,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	738,699	738,699
受取利息	0	0	0	0	0	0	4,177	4,177
雑収益	0	0	0	0	0	0	734,522	734,522
経常収益計	2,183,376	108,440	0	15,208,220	17,500,036	2,758,000	14,559,529	34,817,565
(2) 経常費用								
事業費・管理費	17,472,064	2,894,952	989,185	0	21,356,201	7,914,236	3,504,265	32,774,702
給料手当	5,291,137	871,957	466,754		6,629,848	1,879,052	595,826	9,104,726
退職給付費用	261,941	47,960	24,902		334,803	80,241	46,116	461,160
福利厚生費	811,282	148,544	77,128		1,036,954	248,526	142,831	1,428,311
会議費	97,200	0	0		97,200	436,778	727,466	1,261,444
旅費交通費	2,762,917	57,377	38,071		2,858,365	102,795	137,440	3,098,600
通信運搬費	1,527,712	329,498	84,023		1,941,233	180,982	166,448	2,288,663
消耗什器備品費	65,000	13,000	13,000		91,000	26,000	13,000	130,000
消耗品費	991,398	69,731	12,580		1,073,709	752,663	109,005	1,935,377
印刷製本費	1,111,217	277,098	11,804		1,400,119	71,266	65,060	1,536,445
光熱水料費	120,109	21,991	11,418		153,518	36,793	21,145	211,456
賃借料	912,955	136,943	136,943		1,186,841	273,886	365,181	1,825,908
保険料	8,902	1,629	846		11,377	2,726	1,567	15,670
諸謝金	56,840	348,728	0		405,568	66,416		471,984
支払負担金	923,000	0	0		923,000	612,424	82,000	1,617,424
委託費	857,291	312,488	81,502		1,251,281	262,620	150,931	1,664,832
会場費	1,327,285	213,161	8,400		1,548,846	2,409,740		3,958,586
リース料	142,859	26,156	13,581		182,596	43,762	25,150	251,508
支払手数料	38,176	6,988	3,626		48,790	11,691	6,719	67,200
雑費	116,380	2,830	0		119,210	401,030	128,899	649,139
電算処理費	48,463	8,873	4,607		61,943	14,845	8,532	85,320
租税公課	0	0	0		0	0	20,000	20,000
諸会費	0	0	0		0	0	340,540	340,540
広告宣伝費	0	0	0		0	0	54,000	54,000
渉外慶弔費	0	0	0		0	0	110,000	110,000
表彰費	0	0	0		0	0	30,000	30,000
新聞図書費	0	0	0		0	0	156,409	156,409
経常費用計	17,472,064	2,894,952	989,185	0	21,356,201	7,914,236	3,504,265	32,774,702
当期経常増減額	-15,288,688	-2,786,512	-989,185	15,208,220	-3,856,165	-5,156,236	11,055,264	2,042,863

(公益事業比率 65.1%)

# 貸借対照表

平成28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	3,611,288	4,464,841	△ 853,553
未収会費	12,000	54,000	△ 42,000
前払金	0	438,400	△ 438,400
流動資産合計	3,623,288	4,957,241	△ 1,333,953
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,000,000	5,000,000	3,000,000
基本財産合計	8,000,000	5,000,000	3,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,829,430	1,802,670	26,760
周年行事積立資産	6,300,000	6,000,000	300,000
財政調整資産	5,500,000	5,500,000	0
〇A機器資産	800,000	700,000	100,000
社会貢献引当資産	1,200,000	1,200,000	0
特定資産合計	15,629,430	15,202,670	426,760
(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	23,852,350	20,425,590	3,426,760
資産合計	27,475,638	25,382,831	2,092,807
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	39,734	16,550	23,184
流動負債合計	39,734	16,550	23,184
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,829,430	1,802,670	26,760
固定負債合計	1,829,430	1,802,670	26,760
負債合計	1,869,164	1,819,220	49,944
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	25,606,474	23,563,611	2,042,863
一般正味財産合計	25,606,474	23,563,611	2,042,863
(うち基本財産への充当額)	8,000,000	5,000,000	3,000,000
(うち特定資産への充当額)	13,800,000	13,400,000	400,000
正味財産合計	25,606,474	23,563,611	2,042,863
負債及び正味財産合計	27,475,638	25,382,831	2,092,807