

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	800	2,504	△ 1,704	
特定資産受取利息	800	2,504	△ 1,704	定期預金利息
受取会費	15,699,000	15,877,300	△ 178,300	
正会員受取会費	15,150,000	15,405,100	△ 255,100	正会員 年会費
賛助会員受取会費	549,000	472,200	76,800	賛助会員年会費
事業収益	44,800	18,500	26,300	
研修事業収益	34,800	5,500	29,300	各種研修会参加料等
広報事業収益	10,000	13,000	△ 3,000	広報誌広告料
受取補助金等	13,736,600	12,968,500	768,100	
受取県連補助金	600,000	570,000	30,000	道法連補助金
受取全法連助成金振替額	13,136,600	12,398,500	738,100	全法連公益事業助成金A
受取負担金	5,060,130	5,009,254	50,876	
受取負担金	2,862,380	2,899,964	△ 37,584	各種事業参加料等
青年・女性部会受取負担金	2,197,750	2,109,290	88,460	両部会会費・参加料
雑収益	1,020,100	809,848	210,252	
受取利息	1,404	3,400	△ 1,996	
雑収益	1,018,696	806,448	212,248	道法連報奨金等
経常収益計	35,561,430	34,685,906	875,524	
(2) 経常費用				
事業費	30,463,895	30,692,378	△ 228,483	
給料手当	8,182,020	8,587,555	△ 405,535	
退職給付費用	1,624,995	1,418,130	206,865	
福利厚生費	1,179,620	1,217,265	△ 37,645	社会保険料等
会議費	617,364	565,363	52,001	事業関連会議費
旅費交通費	3,390,775	3,406,063	△ 15,288	全国全道大会旅費等
通信運搬費	1,954,106	2,226,170	△ 272,064	研修案内・電話代他
消耗什器備品費	72,900	90,980	△ 18,080	プリンター等
消耗品費	2,005,435	2,029,191	△ 23,756	税の啓発等消耗品等
修繕費	49,572	43,740	5,832	野立看板、PC
印刷製本費	1,442,845	1,525,956	△ 83,111	広報誌・研修案内印刷
光熱水料費	174,900	176,223	△ 1,323	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	0	14,103	△ 14,103	
諸謝金	329,964	359,093	△ 29,129	研修会講師謝金等
支払負担金	1,264,494	1,122,249	142,245	大会参加料等
委託費	1,323,293	1,315,933	7,360	3支部業務委託費等
会場費	4,559,401	4,355,735	203,666	研修会他事業会場費等
リース料	223,949	223,949	0	コピー機リース料等
支払手数料	64,340	67,529	△ 3,189	振込手数料等
雑費	461,547	443,656	17,891	FM放送料・報奨金等
電算処理費	81,648	42,768	38,880	サーバー利用料,HP管理
管理費	3,087,593	4,008,947	△ 921,354	
給料手当	574,015	601,397	△ 27,382	
退職給付費用	180,555	157,570	22,985	
福利厚生費	131,068	135,251	△ 4,183	社会保険料等
会議費	318,064	693,733	△ 375,669	総会・理事会等
旅費交通費	71,051	69,813	1,238	通勤費、旅費等

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
通信運搬費	201,410	204,851	△ 3,441	電話代・切手代等
消耗什器備品費	8,100	10,108	△ 2,008	プリンター等
消耗品費	59,175	15,440	43,735	用紙・事務用品等
修繕費	5,508	4,860	648	野立看板、P C
印刷製本費	62,551	46,073	16,478	コピー料金等
光熱水料費	19,433	19,580	△ 147	事務局電気代等
賃借料	365,181	365,181	0	事務局室料
保険料	0	1,567	△ 1,567	
租税公課	20,000	20,000	0	道民法人税基本割
支払負担金	135,000	88,000	47,000	道法連理事会等会費
諸会費	340,900	348,820	△ 7,920	道法連会費等
委託費	134,072	133,254	818	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	150,000	171,664	△ 21,664	関係団体等渉外費等
表彰費	20,000	20,000	0	納税表彰者等お祝い
リース料	24,883	24,883	0	コピー機リース料等
支払手数料	7,146	7,501	△ 355	振込手数料等
雑費	40,000	654,240	△ 614,240	部会記念品等
新聞図書費	156,409	156,409	0	税のしるべ等
電算処理費	9,072	4,752	4,320	サーバー利用料, HP管理
経常費用計	33,551,488	34,701,325	△ 1,149,837	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,009,942	△ 15,419	2,025,361	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	2,009,942	△ 15,419	2,025,361	
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	2,009,942	△ 15,419	2,025,361	
一般正味財産期首残高	25,591,055	25,606,474	△ 15,419	
一般正味財産期末残高	27,600,997	25,591,055	2,009,942	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	13,136,600	12,398,500	738,100	全法連助成金A
受取全法連助成金	13,136,600	12,398,500	738,100	
一般正味財産への振替額	△ 13,136,600	△ 12,398,500	△ 738,100	
一般正味財産への振替額	△ 13,136,600	△ 12,398,500	△ 738,100	
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	27,600,997	25,591,055	2,009,942	

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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							800	800
特定資産受取利息							800	800
受取会費	0	0	0	3,137,400	3,137,400	0	12,561,600	15,699,000
正会員受取会費	0	0	0	3,027,600	3,027,600	0	12,122,400	15,150,000
賛助会員受取会費	0	0	0	109,800	109,800	0	439,200	549,000
事業収益	12,000	32,800	0	0	44,800	0	0	44,800
研修事業収益	2,000	32,800	0	0	34,800	0	0	34,800
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	13,486,600	13,486,600	0	250,000	13,736,600
受取県連補助金	0	0	0	350,000	350,000	0	250,000	600,000
受取全法連助成金振替	0	0	0	13,136,600	13,136,600	0	0	13,136,600
受取負担金	1,919,130	167,000	0	0	2,086,130	2,208,000	766,000	5,060,130
受取負担金	902,380	85,000	0	0	987,380	1,870,000	5,000	2,862,380
青年・女性部受取負担金	1,016,750	82,000	0	0	1,098,750	338,000	761,000	2,197,750
青年部負担金	0	0	0	0	0	0	496,000	496,000
女性部負担金	0	0	0	0	0	0	265,000	265,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	1,020,100	1,020,100
受取利息	0	0	0	0	0	0	1,404	1,404
雑収益	0	0	0	0	0	0	1,018,696	1,018,696
経常収益計	1,931,130	199,800	0	16,624,000	18,754,930	2,208,000	14,598,500	35,561,430
(2) 経常費用								
事業費・管理費	17,800,962	3,180,858	1,004,066	0	21,985,886	8,478,009	3,087,593	33,551,488
給料手当	5,079,035	836,553	455,119		6,370,707	1,811,313	574,015	8,756,035
退職給付費用	1,025,555	187,776	97,499		1,310,830	314,165	180,555	1,805,550
福利厚生費	744,473	136,311	70,777		951,561	228,059	131,068	1,310,688
会議費	32,980	0	24,331		57,311	560,053	318,064	935,428
旅費交通費	3,015,069	77,672	38,366		3,131,107	259,668	71,051	3,461,826
通信運搬費	1,147,773	546,934	45,797		1,740,504	213,602	201,410	2,155,516
消耗什器備品費	40,500	8,100	8,100		56,700	16,200	8,100	81,000
消耗品費	1,146,018	51,685	7,751		1,205,454	799,981	59,175	2,064,610
修繕費	31,287	5,728	2,974		39,989	9,583	5,508	55,080
印刷製本費	1,062,766	289,936	11,324		1,364,026	78,819	62,551	1,505,396
光熱水料費	110,384	20,210	10,493		141,087	33,813	19,433	194,333
賃借料	912,955	136,943	136,943		1,186,841	273,886	365,181	1,825,908
諸謝金	46,840	283,124	0		329,964	0		329,964
支払負担金	683,000	2,000	0		685,000	579,494	135,000	1,399,494
委託費	761,533	256,075	72,399		1,090,007	233,286	134,072	1,457,365
会場費	1,615,486	297,348	0		1,912,834	2,646,567		4,559,401
リース料	141,339	25,878	13,436		180,653	43,296	24,883	248,832
支払手数料	40,613	7,431	3,859		51,903	12,437	7,146	71,486
雑費	111,825	1,720	0		113,545	348,002	40,000	501,547
電算処理費	51,531	9,434	4,898		65,863	15,785	9,072	90,720
租税公課	0	0	0		0	0	20,000	20,000
諸会費	0	0	0		0	0	340,900	340,900
広告宣伝費	0	0	0		0	0	54,000	54,000
渉外慶弔費	0	0	0		0	0	150,000	150,000
表彰費	0	0	0		0	0	20,000	20,000
新聞図書費	0	0	0		0	0	156,409	156,409
経常費用計	17,800,962	3,180,858	1,004,066	0	21,985,886	8,478,009	3,087,593	33,551,488
当期経常増減額	-15,869,832	-2,981,058	-1,004,066	16,624,000	-3,230,956	-6,270,009	11,510,907	2,009,942

(公益事業比率 65.5%)

貸借対照表

平成30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	4,391,508	4,280,952	110,556
未収会費	12,000	6,000	6,000
流動資産合計	4,403,508	4,286,952	116,556
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,000,000	8,000,000	0
基本財産合計	8,000,000	8,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,534,680	2,568,730	965,950
周年行事積立資産	5,900,000	5,500,000	400,000
財政調整資産	7,000,000	5,500,000	1,500,000
OA機器資産	1,000,000	900,000	100,000
社会貢献引当資産	1,200,000	1,200,000	0
特定資産合計	18,634,680	15,668,730	2,965,950
(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	26,857,600	23,891,650	2,965,950
資産合計	31,261,108	28,178,602	3,082,506
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	125,431	18,817	106,614
流動負債合計	125,431	18,817	106,614
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,534,680	2,568,730	965,950
固定負債合計	3,534,680	2,568,730	965,950
負債合計	3,660,111	2,587,547	1,072,564
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	27,600,997	25,591,055	2,009,942
一般正味財産合計	27,600,997	25,591,055	2,009,942
(うち基本財産への充当額)	8,000,000	8,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	15,100,000	13,100,000	2,000,000
正味財産合計	27,600,997	25,591,055	2,009,942
負債及び正味財産合計	31,261,108	28,178,602	3,082,506