

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2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	1,001	800	201	
特定資産受取利息	1,001	800	201	定期預金利息
受取会費	15,778,800	15,602,000	176,800	
正会員受取会費	15,169,200	15,016,000	153,200	正会員 年会費
賛助会員受取会費	609,600	586,000	23,600	賛助会員年会費
事業収益	31,000	52,000	△ 21,000	
研修事業収益	21,000	32,000	△ 11,000	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	15,338,900	14,429,600	909,300	
受取県連補助金	600,000	600,000	0	道法連補助金
受取全法連助成金振替額	14,738,900	13,829,600	909,300	全法連公益助成金A
受取負担金	5,708,673	5,197,545	511,128	
受取負担金	4,045,763	3,296,905	748,858	各種事業参加料等
青年・女性部会受取負担金	1,662,910	1,900,640	△ 237,730	両部会会費・参加料
雑収益	1,289,273	893,558	395,715	
受取利息	1,703	1,828	△ 125	流動資産利息
雑収益	1,287,570	891,730	395,840	道法連報奨金等
経常収益計	38,147,647	36,175,503	1,972,144	
(2) 経常費用				
事業費	34,336,054	33,547,888	788,166	
給料手当	9,026,408	7,968,868	1,057,540	
退職給付費用	1,616,076	738,255	877,821	
福利厚生費	1,428,558	1,097,995	330,563	社会保険料等
会議費	939,220	625,106	314,114	事業関連会議費
旅費交通費	4,119,354	3,938,529	180,825	全国全道大会旅費等
通信運搬費	1,884,213	2,084,477	△ 200,264	研修案内・電話代他
消耗什器備品費	307,152	0	307,152	PC、プリンター
消耗品費	2,498,773	2,243,259	255,514	税の啓発等消耗品等
修繕費	139,500	130,248	9,252	野立看板
印刷製本費	1,357,874	1,608,256	△ 250,382	広報誌・研修案内印刷
光熱水料費	180,127	179,347	780	事務局電気代等
賃借料	1,476,508	1,460,727	15,781	事務局室料
保険料	170,838	0	170,838	損害賠償・労災保険
諸謝金	512,954	1,727,124	△ 1,214,170	研修会講師謝金等
支払負担金	1,390,271	846,966	543,305	大会参加料等
委託費	1,279,396	1,270,179	9,217	3支部業務委託費等
会場費	4,869,522	5,543,767	△ 674,245	研修会他事業会場費等
リース料	218,895	223,949	△ 5,054	コピー機リース料等
支払手数料	80,229	65,081	15,148	振込手数料等
雑費	789,822	1,723,227	△ 933,405	FM放送料・報奨金
電算処理費	50,364	71,928	△ 21,564	サーバー利用料, HP管理
管理費	3,807,205	2,915,339	891,866	
給料手当	633,376	559,483	73,893	
退職給付費用	179,564	82,095	97,469	
福利厚生費	158,728	121,999	36,729	社会保険料等

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2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	831,106	359,992	471,114	総会・理事会等
旅費交通費	65,539	70,018	△ 4,479	通勤費、旅費等
通信運搬費	235,101	175,457	59,644	電話代・切手代等
消耗什器備品費	34,128	0	34,128	PC、プリンター
消耗品費	12,652	34,154	△ 21,502	用紙・事務用品等
修繕費	15,500	14,472	1,028	野立看板
印刷製本費	39,283	85,717	△ 46,434	コピー料金等
光熱水料費	20,014	19,927	87	事務局電気代等
賃借料	369,126	365,181	3,945	事務局室料
保険料	18,982	0	18,982	損害賠償・労災保険
租税公課	20,000	20,000	0	道民法人税基本割
支払負担金	133,265	141,723	△ 8,458	道法連会議等会費
諸会費	354,020	336,340	17,680	道法連会費等
委託費	129,195	128,171	1,024	3支部業務委託費等
広告宣伝費	54,400	54,000	400	税務研究会広告等
渉外慶弔費	229,324	126,899	102,425	関係団体等渉外費等
表彰費	20,000	50,000	△ 30,000	納税表彰者等お祝い
リース料	24,321	24,883	△ 562	コピー機リース料等
支払手数料	8,914	7,231	1,683	振込手数料等
雑費	72,963	21,697	51,266	青年卒業記念品他
新聞図書費	142,108	107,908	34,200	税のしるべ等
電算処理費	5,596	7,992	△ 2,396	サーバー利用料, HP管理
経常費用計	38,143,259	36,463,227	1,680,032	
評価損益等調整前当期経常増減額	4,388	△ 287,724	292,112	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	4,388	△ 287,724	292,112	
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	4,388	△ 287,724	292,112	
一般正味財産期首残高	27,313,273	27,600,997	△ 287,724	
一般正味財産期末残高	27,317,661	27,313,273	4,388	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	14,738,900	13,829,600	909,300	全法連助成金A
受取全法連助成金	14,738,900	13,829,600	909,300	
一般正味財産への振替額	△ 14,738,900	△ 13,829,600	△ 909,300	
一般正味財産への振替額	△ 14,738,900	△ 13,829,600	△ 909,300	
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	27,317,661	27,313,273	4,388	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

(公益事業比率 64.6%)

(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							1,001	1,001
特定資産受取利息							1,001	1,001
受取会費	0	0	0	3,155,760	3,155,760	0	12,623,040	15,778,800
正会員受取会費	0	0	0	3,033,840	3,033,840	0	12,135,360	15,169,200
賛助会員受取会費	0	0	0	121,920	121,920	0	487,680	609,600
事業収益	10,000	21,000	0	0	31,000	0	0	31,000
研修事業収益	0	21,000	0	0	21,000	0	0	21,000
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	15,088,900	15,088,900	0	250,000	15,338,900
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	14,738,900	14,738,900	0	0	14,738,900
受取負担金	1,989,673	98,000	0	0	2,087,673	2,914,000	707,000	5,708,673
受取負担金	1,573,763	75,000	0	0	1,648,763	2,363,000	34,000	4,045,763
青年・女性部受取負担金	415,910	23,000	0	0	438,910	551,000	673,000	1,662,910
青年部負担金	0	0	0	0	0	0	455,000	455,000
女性部負担金	0	0	0	0	0	0	218,000	218,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	1,289,273	1,289,273
受取利息	0	0	0	0	0	0	1,703	1,703
雑収益	0	0	0	0	0	0	1,287,570	1,287,570
経常収益計	1,999,673	119,000	0	18,244,660	20,363,333	2,914,000	14,870,314	38,147,647
(2) 経常費用								
事業費・管理費	20,505,716	2,925,125	1,137,078	0	24,567,919	9,768,135	3,807,205	38,143,259
給料手当	5,839,546	692,199	499,359		7,031,104	1,995,304	633,376	9,659,784
退職給付費用	1,019,928	186,745	96,963		1,303,636	312,440	179,564	1,795,640
福利厚生費	901,581	165,077	85,713		1,152,371	276,187	158,728	1,587,286
会議費	199,026	0	49,000		248,026	691,194	831,106	1,770,326
旅費交通費	3,898,855	68,160	36,691		4,003,706	115,648	65,539	4,184,893
通信運搬費	1,228,744	470,375	49,756		1,748,875	135,338	235,101	2,119,314
消耗什器備品費	170,640	34,128	34,128		238,896	68,256	34,128	341,280
消耗品費	1,292,100	91,569	6,832		1,390,501	1,108,272	12,652	2,511,425
修繕費	88,040	16,120	8,370		112,530	26,970	15,500	155,000
印刷製本費	1,018,527	232,550	20,055		1,271,132	86,742	39,283	1,397,157
光熱水料費	113,682	20,814	10,807		145,303	34,824	20,014	200,141
賃借料	922,819	138,422	138,422		1,199,663	276,845	369,126	1,845,634
保険料	107,819	19,741	10,250		137,810	33,028	18,982	189,820
諸謝金	263,750	249,204	0		512,954	0	0	512,954
支払負担金	825,000	0	0		825,000	565,271	133,265	1,523,536
委託費	733,830	251,002	69,765		1,054,597	224,799	129,195	1,408,591
会場費	1,505,847	247,976	0		1,753,823	3,115,699		4,869,522
リース料	138,149	25,294	13,133		176,576	42,319	24,321	243,216
支払手数料	50,636	9,270	4,813		64,719	15,510	8,914	89,143
雑費	155,410	660	0		156,070	633,752	72,963	862,785
電算処理費	31,787	5,819	3,021		40,627	9,737	5,596	55,960
租税公課	0	0	0		0	0	20,000	20,000
諸会費	0	0	0		0	0	354,020	354,020
広告宣伝費	0	0	0		0	0	54,400	54,400
渉外慶弔費	0	0	0		0	0	229,324	229,324
表彰費	0	0	0		0	0	20,000	20,000
新聞図書費	0	0	0		0	0	142,108	142,108
経常費用計	20,505,716	2,925,125	1,137,078	0	24,567,919	9,768,135	3,807,205	38,143,259
当期経常増減額	-18,506,043	-2,806,125	-1,137,078	18,244,660	-4,204,586	-6,854,135	11,063,109	4,388

# 貸借対照表

令和2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	3,910,824	4,771,626	△ 860,802
未収会費	12,000	18,000	△ 6,000
流動資産合計	3,922,824	4,789,626	△ 866,802
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,468,870	3,551,630	917,240
周年行事積立資産	1,800,000	1,300,000	500,000
財政調整資産	9,000,000	9,000,000	0
OA機器資産	1,200,000	1,100,000	100,000
社会貢献引当資産	1,200,000	1,200,000	0
特定資産合計	17,668,870	16,151,630	1,517,240
(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	27,891,790	26,374,550	1,517,240
資産合計	31,814,614	31,164,176	650,438
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	198,908	△ 198,908
前受金	0	6,000	△ 6,000
預り金	28,083	94,365	△ 66,282
流動負債合計	28,083	299,273	△ 271,190
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,468,870	3,551,630	917,240
固定負債合計	4,468,870	3,551,630	917,240
負債合計	4,496,953	3,850,903	646,050
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	27,317,661	27,313,273	4,388
一般正味財産合計	27,317,661	27,313,273	4,388
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	13,200,000	12,600,000	600,000
正味財産合計	27,317,661	27,313,273	4,388
負債及び正味財産合計	31,814,614	31,164,176	650,438