

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
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	4,399	6,917	△ 2,518
特定資産受取利息	4,399	6,917	△ 2,518
受取入会金	6,900	5,600	1,300
受取入会金	6,900	5,600	1,300
受取会費	35,708,800	35,492,100	216,700
受取法人会費	30,707,800	31,903,100	△ 1,195,300
受取個人会費	3,501,000	3,589,000	△ 88,000
受取役員会費	1,500,000	0	1,500,000
事業収益	5,222,015	5,497,337	△ 275,322
事業収益金	654,000	1,073,000	△ 419,000
講習会収益	354,000	698,000	△ 344,000
広告料収益	300,000	375,000	△ 75,000
売上収益金	550,891	721,627	△ 170,736
図書・帳簿等売上	72,648	207,921	△ 135,273
受入手数料	478,243	513,706	△ 35,463
あっせん手数料収益	3,897,124	3,582,710	314,414
各種保険事務手数料	3,897,124	3,582,710	314,414
業務受託収益	120,000	120,000	0
受取補助金等	12,547,200	12,497,760	49,440
受取連合会助成金収入	11,647,200	11,497,760	149,440
受取優法会助成金収入	900,000	1,000,000	△ 100,000
受取寄付金	2,005,445	2,005,445	0
受取寄付金振替額	2,005,445	2,005,445	0
雑収益	4,757,921	5,202,284	△ 444,363
受取利息	287	65	222
受取参加費	4,602,990	4,938,960	△ 335,970
雑収益	154,644	263,259	△ 108,615
経常収益計	60,252,680	60,707,443	△ 454,763
(2) 経常費用			
事業費	43,756,693	47,521,052	△ 3,764,359
納税宣伝費	844,200	1,015,286	△ 171,086
納税月報等購入費	4,093,596	4,084,796	8,800
納税月報購入費	1,843,686	1,883,000	△ 39,314
協会報購入費	1,077,354	1,188,540	△ 111,186
納税協会ニュース購入費	508,464	497,664	10,800
小冊子購入費	664,092	515,592	148,500
図書等購入費	82,560	206,619	△ 124,059
表彰記念品費	292,474	253,459	39,015
期首棚卸高	3,050	3,930	△ 880
期末棚卸高	△ 2,890	△ 3,050	160
役員報酬	4,951,997	4,425,976	526,021
給料手当	7,484,148	7,489,045	△ 4,897
賞与引当金繰入額	1,024,000	1,008,000	16,000
役員退職慰労引当金繰入額	360,000	320,000	40,000
退職給付費用	288,000	580,160	△ 292,160
福利厚生費	1,960,365	1,973,471	△ 13,106
会議費	6,885,292	5,917,808	967,484
旅費交通費	671,040	636,920	34,120
通信運搬費	3,309,846	2,768,949	540,897
減価償却費	1,784,150	1,730,925	53,225
渉外費	319,919	330,847	△ 10,928
消耗品費	849,958	1,141,805	△ 291,847
印刷費	992,212	930,993	61,219
図書費	39,540	43,689	△ 4,149

修繕費	132,970	4,758,912	△ 4,625,942
水道光熱費	632,401	621,052	11,349
賃借料	728,878	741,209	△ 12,331
保険料	195,160	195,160	0
会場費	1,041,755	1,359,150	△ 317,395
諸謝金	1,984,765	2,015,845	△ 31,080
租税公課	710,350	674,283	36,067
建物維持管理費	597,283	570,067	27,216
負担金	50,000	58,000	△ 8,000
委託費	1,370,156	1,565,507	△ 195,351
雑費	79,518	102,239	△ 22,721
管理費	8,411,683	9,484,885	△ 1,073,202
役員報酬	1,237,999	1,106,494	131,505
給料手当	1,871,037	1,872,261	△ 1,224
賞与引当金繰入額	256,000	252,000	4,000
役員退職慰労引当金繰入額	90,000	80,000	10,000
退職給付費用	0	145,040	△ 145,040
福利厚生費	562,091	493,368	68,723
会議費	1,493,040	1,497,423	△ 4,383
通信運搬費	572,122	472,169	99,953
減価償却費	446,038	432,731	13,307
渉外費	186,300	69,400	116,900
消耗品費	202,011	265,618	△ 63,607
印刷費	309,878	501,099	△ 191,221
凶書費	9,885	10,922	△ 1,037
修繕費	33,242	1,189,728	△ 1,156,486
水道光熱費	158,100	155,263	2,837
賃借料	182,220	185,302	△ 3,082
保険料	48,790	48,790	0
租税公課	177,587	168,571	9,016
建物維持管理費	149,321	142,517	6,804
負担金	226,600	206,600	20,000
委託費	179,964	173,113	6,851
雑費	19,458	16,476	2,982
経常費用計	52,168,376	57,005,937	△ 4,837,561
評価損益等調整前当期経常増減額	8,084,304	3,701,506	4,382,798
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,084,304	3,701,506	4,382,798
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度退職給付引当金繰戻益	0	396,531	△ 396,531
経常外収益計	0	396,531	△ 396,531
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
過年度会費償却	1,297,200	1,058,000	239,200
経常外費用計	1,297,202	1,058,000	239,202
当期経常外増減額	△ 1,297,202	△ 661,469	△ 635,733
税引前当期一般正味財産増減額	6,787,102	3,040,037	3,747,065
法人税、住民税及び事業税	116,700	80,000	36,700
当期一般正味財産増減額	6,670,402	2,960,037	3,710,365
一般正味財産期首残高	73,227,936	70,267,899	2,960,037
一般正味財産期末残高	79,898,338	73,227,936	6,670,402
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 2,005,445	△ 2,005,445	0
一般正味財産への振替額	△ 2,005,445	△ 2,005,445	0
受取寄付金	△ 2,005,445	△ 2,005,445	0
当期指定正味財産増減額	△ 2,005,445	△ 2,005,445	0
指定正味財産期首残高	69,048,351	71,053,796	△ 2,005,445
指定正味財産期末残高	67,042,906	69,048,351	△ 2,005,445
III 正味財産期末残高	146,941,244	142,276,287	4,664,957

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	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引留保	合 計
	公益 1	収益 1	収益 2	その他事業 1	共通	小 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	2,639	132	308	440	0	880	880	0	4,399
特定資産受取利息	2,639	132	308	440	0	880	880	0	4,399
受取入金	3,450	0	0	690	0	690	2,760	0	6,900
受取入金	3,450	0	0	690	0	690	2,760	0	6,900
受取会費	17,854,400	0	0	3,570,880	0	3,570,880	14,283,520	0	35,708,800
受取法人会費	15,353,900	0	0	3,070,780	0	3,070,780	12,283,120	0	30,707,800
受取個人会費	1,750,500	0	0	350,100	0	350,100	1,400,400	0	3,501,000
受取役員会費	750,000	0	0	150,000	0	150,000	600,000	0	1,500,000
事業収益	396,000	670,891	3,897,124	258,000	0	4,826,015	0	0	5,222,015
事業収益金	396,000	0	0	258,000	0	258,000	0	0	654,000
講習会収益	96,000	0	0	258,000	0	258,000	0	0	354,000
広告料収益	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
売上収益金	0	550,891	0	0	0	550,891	0	0	550,891
図書・帳簿等売上	0	72,648	0	0	0	72,648	0	0	72,648
受入手数料	0	478,243	0	0	0	478,243	0	0	478,243
あっせん手数料収益	0	0	3,897,124	0	0	3,897,124	0	0	3,897,124
各種保険事務手数料	0	0	3,897,124	0	0	3,897,124	0	0	3,897,124
業務受託収益	0	120,000	0	0	0	120,000	0	0	120,000
受取補助金等	6,524,000	0	4,147,200	0	0	4,147,200	1,876,000	0	12,547,200
受取連合会助成金収入	6,524,000	0	4,147,200	0	0	4,147,200	976,000	0	11,647,200
受取優法会助成金収入	0	0	0	0	0	0	900,000	0	900,000
受取寄付金	1,203,267	60,163	140,381	200,545	0	401,089	401,089	0	2,005,445
受取寄付金振替額	1,203,267	60,163	140,381	200,545	0	401,089	401,089	0	2,005,445
雑収益	0	154,644	0	4,602,990	0	4,757,634	287	0	4,757,921
受取利息	0	0	0	0	0	0	287	0	287
受取参加費	0	0	0	4,602,990	0	4,602,990	0	0	4,602,990
雑収益	0	154,644	0	0	0	154,644	0	0	154,644
経常収益計	25,983,756	885,830	8,185,013	8,633,545	0	17,704,388	16,564,536	0	60,252,680
(2) 経常費用									
事業費	28,868,022	852,106	1,997,018	12,039,547	0	14,888,671	0	0	43,756,693
納税宣伝費	844,200	0	0	0	0	0	0	0	844,200
納税月報等購入費	4,093,596	0	0	0	0	0	0	0	4,093,596
納税月報購入費	1,843,686	0	0	0	0	0	0	0	1,843,686
協会報購入費	1,077,354	0	0	0	0	0	0	0	1,077,354
納税協会ニュース購入費	508,464	0	0	0	0	0	0	0	508,464
小冊子購入費	664,092	0	0	0	0	0	0	0	664,092
図書等購入費	0	82,560	0	0	0	82,560	0	0	82,560
表彰記念品費	9,093	0	0	283,381	0	283,381	0	0	292,474
期首棚卸高	0	3,050	0	0	0	3,050	0	0	3,050
期末棚卸高	0	△ 2,890	0	0	0	△ 2,890	0	0	△ 2,890
役員報酬	3,652,098	123,800	557,100	618,999	0	1,299,899	0	0	4,951,997
給料手当	5,613,111	280,656	561,311	1,029,070	0	1,871,037	0	0	7,484,148
賞与引当金繰入額	763,500	33,900	90,300	136,300	0	260,500	0	0	1,024,000
役員退職慰労引当金繰入額	265,500	9,000	40,500	45,000	0	94,500	0	0	360,000
退職給付費用	216,000	10,800	21,600	39,600	0	72,000	0	0	288,000
福利厚生費	1,470,274	73,514	171,532	245,045	0	490,091	0	0	1,960,365
会議費	26,880	0	0	6,858,412	0	6,858,412	0	0	6,885,292
旅費交通費	0	0	0	671,040	0	671,040	0	0	671,040
通信運搬費	2,899,250	22,189	51,774	336,633	0	410,596	0	0	3,309,846
減価償却費	1,338,112	66,905	156,113	223,020	0	446,038	0	0	1,784,150
渉外費	0	0	0	319,919	0	319,919	0	0	319,919
消耗品費	650,037	29,988	69,972	99,961	0	199,921	0	0	849,958

印刷費	802,960	2,774	6,473	180,005	0	189,252	0	0	992,212
図書費	29,655	1,483	3,460	4,942	0	9,885	0	0	39,540
修繕費	99,728	4,986	11,635	16,621	0	33,242	0	0	132,970
水道光熱費	474,301	23,715	55,335	79,050	0	158,100	0	0	632,401
賃借料	546,658	27,333	63,777	91,110	0	182,220	0	0	728,878
保険料	146,370	7,318	17,077	24,395	0	48,790	0	0	195,160
会場費	626,755	0	0	415,000	0	415,000	0	0	1,041,755
諸謝金	1,851,120	0	0	133,645	0	133,645	0	0	1,984,765
租税公課	532,763	26,638	62,156	88,793	0	177,587	0	0	710,350
建物維持管理費	447,962	22,398	52,262	74,661	0	149,321	0	0	597,283
負担金	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
委託費	1,370,156	0	0	0	0	0	0	0	1,370,156
雑費	47,943	1,989	4,641	24,945	0	31,575	0	0	79,518
管理費	0	0	0	0	0	0	8,411,683	0	8,411,683
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,237,999	0	1,237,999
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,871,037	0	1,871,037
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	256,000	0	256,000
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	90,000	0	90,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	562,091	0	562,091
会議費	0	0	0	0	0	0	1,493,040	0	1,493,040
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	572,122	0	572,122
減価償却費	0	0	0	0	0	0	446,038	0	446,038
渉外費	0	0	0	0	0	0	186,300	0	186,300
消耗品費	0	0	0	0	0	0	202,011	0	202,011
印刷費	0	0	0	0	0	0	309,878	0	309,878
図書費	0	0	0	0	0	0	9,885	0	9,885
修繕費	0	0	0	0	0	0	33,242	0	33,242
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	158,100	0	158,100
賃借料	0	0	0	0	0	0	182,220	0	182,220
保険料	0	0	0	0	0	0	48,790	0	48,790
租税公課	0	0	0	0	0	0	177,587	0	177,587
建物維持管理費	0	0	0	0	0	0	149,321	0	149,321
負担金	0	0	0	0	0	0	226,600	0	226,600
委託費	0	0	0	0	0	0	179,964	0	179,964
雑費	0	0	0	0	0	0	19,458	0	19,458
経常費用計	28,868,022	852,106	1,997,018	12,039,547	0	14,888,671	8,411,683	0	52,168,376
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,884,266	33,724	6,187,995	△ 3,406,002	0	2,815,717	8,152,853	0	8,084,304
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,884,266	33,724	6,187,995	△ 3,406,002	0	2,815,717	8,152,853	0	8,084,304
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	2	0	2
過年度会費償却	648,600	0	0	129,720	0	129,720	518,880	0	1,297,200
経常外費用計	648,600	0	0	129,720	0	129,720	518,882	0	1,297,202
当期経常外増減額	△ 648,600	0	0	△ 129,720	0	△ 129,720	△ 518,882	0	△ 1,297,202
他会計振替額	2,825,194	△ 15,314	△ 2,809,880	0	0	△ 2,825,194	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 707,672	18,410	3,378,115	△ 3,535,722	0	△ 139,197	7,633,971	0	6,787,102
法人税、住民税及び事業税	0	633	116,067	0	0	116,700	0	0	116,700
当期一般正味財産増減額	△ 707,672	17,777	3,262,048	△ 3,535,722	0	△ 255,897	7,633,971	0	6,670,402
一般正味財産期首残高									73,227,936
一般正味財産期末残高									79,898,338
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額	△ 1,203,267	△ 60,163	△ 140,381	△ 200,545	0	△ 401,089	△ 401,089	0	△ 2,005,445
一般正味財産への振替額	△ 1,203,267	△ 60,163	△ 140,381	△ 200,545	0	△ 401,089	△ 401,089	0	△ 2,005,445
受取寄付金	△ 1,203,267	△ 60,163	△ 140,381	△ 200,545	0	△ 401,089	△ 401,089	0	△ 2,005,445
当期指定正味財産増減額	△ 1,203,267	△ 60,163	△ 140,381	△ 200,545	0	△ 401,089	△ 401,089	0	△ 2,005,445
指定正味財産期首残高	41,429,012	2,071,455	4,833,384	6,904,831	0	13,809,670	13,809,669	0	69,048,351
指定正味財産期末残高	40,225,745	2,011,292	4,693,003	6,704,286	0	13,408,581	13,408,580	0	67,042,906
III 正味財産期末残高									146,941,244