

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	4,836	4,399	437
特定資産受取利息	4,836	4,399	437
受取入金	6,600	6,900	△ 300
受取入金	6,600	6,900	△ 300
受取会費	35,237,200	35,708,800	△ 471,600
受取法人会費	30,343,500	30,707,800	△ 364,300
受取個人会費	3,453,700	3,501,000	△ 47,300
受取役員会費	1,440,000	1,500,000	△ 60,000
事業収益	5,755,489	5,222,015	533,474
事業収益金	648,000	654,000	△ 6,000
講習会収益	273,000	354,000	△ 81,000
広告料収益	375,000	300,000	75,000
売上収益金	491,090	550,891	△ 59,801
図書・帳簿等売上	100,499	72,648	27,851
受入手数料	390,591	478,243	△ 87,652
あっせん手数料収益	4,496,399	3,897,124	599,275
各種保険事務手数料	4,496,399	3,897,124	599,275
業務受託収益	120,000	120,000	0
受取補助金等	12,159,200	12,547,200	△ 388,000
受取連合会助成金収入	11,259,200	11,647,200	△ 388,000
受取優法会助成金収入	900,000	900,000	0
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	4,597,283	4,757,921	△ 160,638
受取利息	39	287	△ 248
受取参加費	4,268,158	4,602,990	△ 334,832
雑収益	329,086	154,644	174,442
経常収益計	59,766,053	60,252,680	△ 486,627
(2) 経常費用			
事業費	43,692,569	43,756,693	△ 64,124
納税宣伝費	748,123	844,200	△ 96,077
納税月報等購入費	4,015,782	4,093,596	△ 77,814
納税月報購入費	1,802,214	1,843,686	△ 41,472
協会報購入費	1,050,840	1,077,354	△ 26,514
納税協会ニュース購入費	495,072	508,464	△ 13,392
小冊子購入費	667,656	664,092	3,564
図書等購入費	49,032	82,560	△ 33,528
表彰記念品費	268,824	292,474	△ 23,650
期首棚卸高	2,890	3,050	△ 160
期末棚卸高	△ 2,470	△ 2,890	420
役員報酬	4,951,997	4,951,997	0
給料手当	7,742,131	7,484,148	257,983
賞与引当金繰入額	560,000	1,024,000	△ 464,000
役員退職慰労引当金繰入額	400,000	360,000	40,000
退職給付費用	262,240	288,000	△ 25,760
福利厚生費	2,161,119	1,960,365	200,754
会議費	6,384,528	6,885,292	△ 500,764
旅費交通費	944,500	671,040	273,460
通信運搬費	3,035,673	3,309,846	△ 274,173
減価償却費	1,898,113	1,784,150	113,963
渉外費	351,434	319,919	31,515
消耗品費	919,238	849,958	69,280
印刷費	1,180,840	992,212	188,628

函書費	43,422	39,540	3,882
修繕費	16,726	132,970	△ 116,244
水道光熱費	611,992	632,401	△ 20,409
賃借料	610,049	728,878	△ 118,829
保険料	195,160	195,160	0
会場費	1,029,180	1,041,755	△ 12,575
諸謝金	2,179,768	1,984,765	195,003
租税公課	655,474	710,350	△ 54,876
建物維持管理費	755,309	597,283	158,026
負担金	50,000	50,000	0
委託費	1,571,331	1,370,156	201,175
雑費	100,164	79,518	20,646
管理費	8,217,599	8,411,683	△ 194,084
役員報酬	1,237,999	1,237,999	0
給料手当	1,935,533	1,871,037	64,496
賞与引当金繰入額	140,000	256,000	△ 116,000
役員退職慰労引当金繰入額	100,000	90,000	10,000
退職給付費用	65,560	0	65,560
福利厚生費	540,280	562,091	△ 21,811
会議費	1,434,080	1,493,040	△ 58,960
通信運搬費	453,907	572,122	△ 118,215
減価償却費	474,528	446,038	28,490
渉外費	78,040	186,300	△ 108,260
消耗品費	202,078	202,011	67
印刷費	410,357	309,878	100,479
函書費	10,856	9,885	971
修繕費	4,182	33,242	△ 29,060
水道光熱費	152,998	158,100	△ 5,102
賃借料	152,512	182,220	△ 29,708
保険料	48,790	48,790	0
租税公課	163,869	177,587	△ 13,718
建物維持管理費	188,827	149,321	39,506
負担金	226,600	226,600	0
委託費	175,508	179,964	△ 4,456
雑費	21,095	19,458	1,637
経常費用計	51,910,168	52,168,376	△ 258,208
評価損益等調整前当期経常増減額	7,855,885	8,084,304	△ 228,419
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,855,885	8,084,304	△ 228,419
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			
固定資産除却損	0	2	△ 2
過年度会費償却	955,200	1,297,200	△ 342,000
経常外費用計	955,200	1,297,202	△ 342,002
当期経常外増減額	△ 955,200	△ 1,297,202	342,002
税引前当期一般正味財産増減額	6,900,685	6,787,102	113,583
法人税、住民税及び事業税	80,000	116,700	△ 36,700
当期一般正味財産増減額	6,820,685	6,670,402	150,283
一般正味財産期首残高	79,898,338	73,227,936	6,670,402
一般正味財産期末残高	86,719,023	79,898,338	6,820,685
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	67,042,906	69,048,351	△ 2,005,445
指定正味財産期末残高	65,037,461	67,042,906	△ 2,005,445
III 正味財産期末残高	151,756,484	146,941,244	4,815,240

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	2,902	145	338	484	0	967	967	0	4,836
特定資産受取利息	2,902	145	338	484	0	967	967	0	4,836
受取入金	1,980	0	0	990	0	990	3,630	0	6,600
受取入金	1,980	0	0	990	0	990	3,630	0	6,600
受取会費	10,571,160	0	0	5,428,800	0	5,428,800	19,237,240	0	35,237,200
受取法人会費	9,103,050	0	0	4,551,525	0	4,551,525	16,688,925	0	30,343,500
受取個人会費	1,036,110	0	0	661,275	0	661,275	1,756,315	0	3,453,700
受取役員会費	432,000	0	0	216,000	0	216,000	792,000	0	1,440,000
事業収益	439,000	611,090	4,496,399	209,000	0	5,316,489	0	0	5,755,489
事業収益金	439,000	0	0	209,000	0	209,000	0	0	648,000
講習会収益	64,000	0	0	209,000	0	209,000	0	0	273,000
広告料収益	375,000	0	0	0	0	0	0	0	375,000
売上収益金	0	491,090	0	0	0	491,090	0	0	491,090
図書・帳簿等売上	0	100,499	0	0	0	100,499	0	0	100,499
受入手数料	0	390,591	0	0	0	390,591	0	0	390,591
あっせん手数料収益	0	0	4,496,399	0	0	4,496,399	0	0	4,496,399
各種保険事務手数料	0	0	4,496,399	0	0	4,496,399	0	0	4,496,399
業務受託収益	0	120,000	0	0	0	120,000	0	0	120,000
受取補助金等	7,220,000	0	3,499,200	0	0	3,499,200	1,440,000	0	12,159,200
受取連合会助成金収入	7,220,000	0	3,499,200	0	0	3,499,200	540,000	0	11,259,200
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	149,086	180,000	4,268,158	0	4,597,244	39	0	4,597,283
受取利息	0	0	0	0	0	0	39	0	39
受取参加費	0	0	0	4,268,158	0	4,268,158	0	0	4,268,158
雑収益	0	149,086	180,000	0	0	329,086	0	0	329,086
経常収益計	19,438,309	820,484	8,316,318	10,107,977	0	19,244,779	21,082,965	0	59,766,053
(2) 経常費用									
事業費	29,050,279	817,248	1,974,369	11,850,673	0	14,642,290	0	0	43,692,569
納税宣伝費	748,123	0	0	0	0	0	0	0	748,123
納税月報等購入費	4,015,782	0	0	0	0	0	0	0	4,015,782
納税月報購入費	1,802,214	0	0	0	0	0	0	0	1,802,214
協会報購入費	1,050,840	0	0	0	0	0	0	0	1,050,840
納税協会ニュース購入費	495,072	0	0	0	0	0	0	0	495,072
小冊子購入費	667,656	0	0	0	0	0	0	0	667,656
図書等購入費	0	49,032	0	0	0	49,032	0	0	49,032
表彰記念品費	34,407	0	0	234,417	0	234,417	0	0	268,824
期首棚卸高	0	2,890	0	0	0	2,890	0	0	2,890
期末棚卸高	0	△ 2,470	0	0	0	△ 2,470	0	0	△ 2,470
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	5,806,598	290,330	580,660	1,064,543	0	1,935,533	0	0	7,742,131
賞与引当金繰入額	420,000	21,000	42,000	77,000	0	140,000	0	0	560,000
役員退職慰労引当金繰入額	295,000	10,000	45,000	50,000	0	105,000	0	0	400,000
退職給付費用	196,680	9,834	19,668	36,058	0	65,560	0	0	262,240
福利厚生費	1,620,839	81,042	189,098	270,140	0	540,280	0	0	2,161,119
会議費	29,000	0	0	6,355,528	0	6,355,528	0	0	6,384,528
旅費交通費	0	0	0	944,500	0	944,500	0	0	944,500
通信運搬費	2,693,336	13,581	31,688	297,068	0	342,337	0	0	3,035,673
減価償却費	1,423,585	71,178	166,085	237,265	0	474,528	0	0	1,898,113
渉外費	0	0	0	351,434	0	351,434	0	0	351,434
消耗品費	693,947	30,312	70,727	124,252	0	225,291	0	0	919,238

印刷費	967,002	5,646	13,173	195,019	0	213,838	0	0	1,180,840
図書費	32,567	1,628	3,799	5,428	0	10,855	0	0	43,422
修繕費	12,545	627	1,463	2,091	0	4,181	0	0	16,726
水道光熱費	458,994	22,950	53,549	76,499	0	152,998	0	0	611,992
賃借料	457,537	22,877	53,379	76,256	0	152,512	0	0	610,049
保険料	146,370	7,318	17,077	24,395	0	48,790	0	0	195,160
会場費	653,080	0	0	376,100	0	376,100	0	0	1,029,180
諸謝金	1,947,240	0	0	232,528	0	232,528	0	0	2,179,768
租税公課	491,606	24,580	57,354	81,934	0	163,868	0	0	655,474
建物維持管理費	566,482	28,324	66,089	94,414	0	188,827	0	0	755,309
負担金	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
委託費	1,571,331	0	0	0	0	0	0	0	1,571,331
雑費	66,130	2,769	6,460	24,805	0	34,034	0	0	100,164
管理費	0	0	0	0	0	0	8,217,599	0	8,217,599
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	1,935,533	0	1,935,533
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	140,000	0	140,000
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	100,000	0	100,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	65,560	0	65,560
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	540,280	0	540,280
会議費	0	0	0	0	0	0	1,434,080	0	1,434,080
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	453,907	0	453,907
減価償却費	0	0	0	0	0	0	474,528	0	474,528
渉外費	0	0	0	0	0	0	78,040	0	78,040
消耗品費	0	0	0	0	0	0	202,078	0	202,078
印刷費	0	0	0	0	0	0	410,357	0	410,357
図書費	0	0	0	0	0	0	10,856	0	10,856
修繕費	0	0	0	0	0	0	4,182	0	4,182
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	152,998	0	152,998
賃借料	0	0	0	0	0	0	152,512	0	152,512
保険料	0	0	0	0	0	0	48,790	0	48,790
租税公課	0	0	0	0	0	0	163,869	0	163,869
建物維持管理費	0	0	0	0	0	0	188,827	0	188,827
負担金	0	0	0	0	0	0	226,600	0	226,600
委託費	0	0	0	0	0	0	175,508	0	175,508
雑費	0	0	0	0	0	0	21,095	0	21,095
経常費用計	29,050,279	817,248	1,974,369	11,850,673	0	14,642,290	8,217,599	0	51,910,168
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,611,970	3,236	6,341,949	△ 1,742,696	0	4,602,489	12,865,366	0	7,855,885
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,611,970	3,236	6,341,949	△ 1,742,696	0	4,602,489	12,865,366	0	7,855,885
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									
過年度会費償却	286,560	0	0	143,280	0	143,280	525,360	0	955,200
経常外費用計	286,560	0	0	143,280	0	143,280	525,360	0	955,200
当期経常外増減額	△ 286,560	0	0	△ 143,280	0	△ 143,280	△ 525,360	0	△ 955,200
他会計振替額	5,792,020	△ 2,954	△ 5,789,066	0	0	△ 5,792,020	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,106,510	282	552,883	△ 1,885,976	0	△ 1,332,811	12,340,006	0	6,900,685
法人税、住民税及び事業税	0	41	79,959	0	0	80,000	0	0	80,000
当期一般正味財産増減額	△ 4,106,510	241	472,924	△ 1,885,976	0	△ 1,412,811	12,340,006	0	6,820,685
一般正味財産期首残高	44,514,481					15,368,565	20,015,292	0	79,898,338
一般正味財産期末残高	40,407,971					13,955,754	32,355,298		86,719,023
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	40,225,745	2,011,292	4,693,003	6,704,286	0	13,408,581	13,408,580	0	67,042,906
指定正味財産期末残高	39,022,477	1,951,129	4,552,622	6,503,741	0	13,007,492	13,007,492	0	65,037,461
III 正味財産期末残高	79,430,448					26,963,246	45,362,790		151,756,484