

第1号議案

正味財産増減計算書 総括表

平成26年4月1日から平成27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				
基本財産運用益	23,750	23,750	0	
基本財産受取利息	23,750	23,750	0	基本財産預金利息収入
特定資産運用益	1,003	1,419	△ 416	
特定資産受取利息	1,003	1,419	△ 416	特定資産預金利息収入
受取会費	22,937,000	22,992,000	△ 55,000	
正会員受取会費	22,922,000	22,930,000	△ 8,000	正会員年会費収入
賛助会員受取会費	15,000	62,000	△ 47,000	賛助会員年会費収入
事業収益	10,977,543	13,675,395	△ 2,697,852	
研修事業収益	606,620	1,132,850	△ 526,230	全国大会他研修会参加負担金、年末調整図書販売手数料収入
広報事業収益	586,800	597,500	△ 10,700	広報誌上への広告掲載、チラシ封入料
社会貢献事業収益	403,500	446,000	△ 42,500	ハイキング、テーブルマナー等参加費収入
福利厚生事業収益	4,037,123	5,981,185	△ 1,944,062	簡易保険集金、健康診断事務手数料収入
会員親睦事業収益	5,343,500	5,517,860	△ 174,360	視察、観劇会、懇親会等参加費
受取助成金	0	0	0	
受取全法連助成金	0	0	0	全法連助成金収入
受取補助金等	18,714,400	17,525,600	1,188,800	
受取県連補助金	406,200	107,800	298,400	県連補助金収入
受取全法連助成金振替額	18,308,200	17,417,800	890,400	助成金：指定財産から一般財産への科目移動
受取負担金	861,000	932,581	△ 71,581	
受取負担金	195,000	236,581	△ 41,581	他関係団体からの受取負担金、他団体活動への参加費受取収入
受取青・女部会負担金	666,000	696,000	△ 30,000	部会年会費収入
受取寄付金	139,370	0	139,370	
募金収入	139,370	0	139,370	チャリティ募金
雑収益	498,674	751,785	△ 253,111	
受取利息	5,674	6,435	△ 761	基本財産・特定資産以外の預金利息収入
雑収益	493,000	745,350	△ 252,350	祝儀、県連からの会員増強報奨金等
【経常収益計】	54,152,740	55,902,530	△ 1,749,790	
(2) 経常費用				
事業費	46,844,568	51,456,479	△ 4,611,911	
役員報酬	4,090,859	4,896,124	△ 805,265	給料、賞与手当の従事割合事業費分
給料手当	9,436,572	9,376,979	59,593	給料、賞与手当の従事割合事業費分
退職給付費用	214,620	582,120	△ 367,500	職員退職金の積み増し
福利厚生費	1,494,210	1,686,119	△ 191,909	法定福利費従事割合、職員研修会昼食代
会議費	5,547,320	6,981,272	△ 1,433,952	会員の集い、各事業打上げ会等の懇親会費用
旅費交通費	1,599,521	2,620,735	△ 1,021,214	研修会、セミナー等の参加交通費
通信運搬費	3,149,516	3,208,974	△ 59,458	研修会等開催案内、広報誌送料等
減価償却費	16,800	16,800	0	ソフトウェア償却従事割合事業費分
消耗什器備品費	370,955	15,086	355,869	小額の備品購入費従事割合事業費分
消耗品費	2,048,943	2,591,353	△ 542,410	研修会教本、賞品、景品、生花、看板代等
印刷製本費	3,827,839	4,726,684	△ 898,845	広報誌、研修資料等印刷代
燃料費	55,377	78,165	△ 22,788	ガソリン、灯油代従事割合事業費分
光熱水料費	459,206	494,029	△ 34,823	事務所電気代等従事割合事業費分
賃借料	3,055,551	3,043,750	11,801	事務所家賃、駐車場代等従事割合事業費分
保険料	95,298	81,221	14,077	ハイキング、夏休み教室等の損害保険掛金
諸謝金	996,455	932,272	64,183	講師講演料、アトラクション出演料
租税公課	391,552	280,602	110,950	消費税、印紙税等従事割合事業費分
支払負担金	1,540,852	1,528,664	12,188	全法連大会等研修参加費、関係団体会費
支払寄附金	140,000	0	140,000	チャリティ募金寄付
委託費	2,666,640	1,765,700	900,940	貸切バス費用、天竜商工会への委託料
会場費	1,345,772	1,785,128	△ 439,356	研修会、懇親会、サッカー大会等会場使用料
広告宣伝費	255,437	376,602	△ 121,165	電柱・バスへの広告代従事割合事業費分
リース料	1,636,051	1,649,964	△ 13,913	車両・事務機等リース料従事割合事業費分
電算機保守料	549,401	401,604	147,797	パソコン保守費用従事割合事業費分
事務所管理費	501,420	448,034	53,386	事務所共益費従事割合事業費分
支払手数料	799,352	1,279,392	△ 480,040	金融機関振込手数料、広報誌チラシ封入料
新聞図書費	454,050	473,476	△ 19,426	研修使用冊子代
雑費	104,999	135,630	△ 30,631	駐車券代、寸志他いづれの項目にも該当しない費用

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	8,873,570	7,181,810	1,691,760	
役員報酬	779,211	932,596	△ 153,385	給料、賞与手当の従事割合管理費分
給料手当	1,797,442	1,786,091	11,351	給料、賞与手当の従事割合管理費分
退職給付費用	40,880	110,880	△ 70,000	職員退職金の積み増し
福利厚生費	270,742	302,497	△ 31,755	法定福利費従事割合管理費分
会議費	1,657,460	1,157,322	500,138	総会、役員会、県連会議等昼食代
旅費交通費	52,688	81,318	△ 28,630	各種セミナー等駐車料金等
通信運搬費	787,129	197,663	589,466	総会等の会議案内ほか郵送料
減価償却費	3,199	3,199	0	ソフトウェア償却従事割合管理費分
消耗什器備品費	70,657	2,874	67,783	小額の備品購入費従事割合管理費分
消耗品費	157,242	187,663	△ 30,421	総会生花、看板代、コピー用紙等事務用品費
印刷製本費	492,564	200,574	291,990	総会案内・議案書他、名刺、封筒等印刷代
燃料費	10,547	14,888	△ 4,341	ガソリン、灯油代従事割合管理費分
光熱水料費	87,467	94,100	△ 6,633	事務所電気代等従事割合管理費分
賃借料	582,009	567,002	15,007	事務所家賃、駐車場代等従事割合管理費分
保険料	8,182	9,792	△ 1,610	事務局任意保険料等
租税公課	15,548	53,448	△ 37,900	消費税、印紙税等従事割合管理費分
支払負担金	214,448	231,936	△ 17,488	県連・東海法連会議参加費、商工会会費等
支払寄附金	30,000	0	30,000	津波対策基金
委託費	67,508	260,000	△ 192,492	天竜商工会への事務委託料等従事割合管理費分
会場費	276,394	19,311	257,083	総会、役員会等の会場使用料
広告宣伝費	48,654	71,733	△ 23,079	電柱・バスへの広告代従事割合管理費分
渉外慶弔費	52,200	203,250	△ 151,050	役員、関係団体慶弔費・諸団体へ訪問時手土産
表彰費	61,960	0	61,960	各種規定による表彰費用
リース料	311,628	314,278	△ 2,650	車両・事務機等リース料従事割合管理費分
電算機保守料	104,647	76,496	28,151	パソコン保守費用従事割合管理費分
事務所管理費	95,508	85,340	10,168	事務所共益費従事割合管理費分
支払手数料	748,620	164,895	583,725	税理士顧問料、金融機関手数料等
新聞図書費	29,559	26,830	2,729	新聞、雑誌購読料従事割合管理費分
雑費	19,477	25,834	△ 6,357	駐車券代、寸志他いづれの項目にも該当しない費用
【経常費用計】	55,718,138	58,638,289	△ 2,920,151	
評価損益調整前当期経常増減額	△ 1,565,398	△ 2,735,759	1,170,361	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 1,565,398	△ 2,735,759	1,170,361	
2. 経常外増減の部	0			
(1) 経常外収益	0			
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用	0			
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,565,398	△ 2,735,759	1,170,361	
法人税住民税及び事業税	135,000	475,800	△ 340,800	
当期一般正味財産増減額	△ 1,700,398	△ 3,211,559	1,511,161	
一般正味財産期首残高	110,191,893	113,403,452	△ 3,211,559	
一般正味財産期末残高	108,491,495	110,191,893	△ 1,700,398	
II 指定正味財産増減の部	0			
受取補助金等	0			
受取全法連助成金	18,308,200	17,417,800	890,400	
一般正味財産への振替額	△ 18,308,200	△ 17,417,800	△ 890,400	
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 正味財産期末残高	108,491,495	110,191,893	△ 1,700,398	

正味財産増減計算書 内訳表

平成26年4月1日から平成27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	合 計
	公1	公2	公益共通	小計	収 1	他 1		
	(税の啓発)	(社会貢献)			(福利厚生)	(会員支援)		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益	0	0	23,750	23,750	0	0	0	23,750
基本財産受取利息	0	0	23,750	23,750	0	0	0	23,750
特定資産運用益	0	0	0	0	0	250	753	1,003
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	250	753	1,003
受取会費	0	0	11,468,500	11,468,500	0	3,047,810	8,420,690	22,937,000
正会員受取会費	0	0	11,461,000	11,461,000	0	3,047,810	8,413,190	22,922,000
賛助会員受取会費	0	0	7,500	7,500	0	0	7,500	15,000
事業収益	588,600	848,320	0	1,436,920	3,737,123	5,803,500	0	10,977,543
研修事業収益	1,800	444,820	0	446,620	0	160,000	0	606,620
広報事業収益	586,800	0	0	586,800	0	0	0	586,800
社会貢献事業収益	0	403,500	0	403,500	0	0	0	403,500
福利厚生事業収益	0	0	0	0	3,737,123	300,000	0	4,037,123
会員親睦事業収益	0	0	0	0	0	5,343,500	0	5,343,500
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取全法連助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	30,000	0	18,308,200	18,338,200	0	376,200	0	18,714,400
受取県連補助金	30,000	0	0	30,000	0	376,200	0	406,200
受取全法連助成金振替額	0	0	18,308,200	18,308,200	0	0	0	18,308,200
受取負担金	0	0	0	0	0	666,000	195,000	861,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	195,000	195,000
受取青年・女性部会負担金	0	0	0	0	0	666,000	0	666,000
受取寄付金	0	139,370	0	139,370	0	0	0	139,370
募金収入	0	139,370	0	139,370	0	0	0	139,370
雑収益	0	0	0	0	1,547	240,000	257,127	498,674
受取利息	0	0	0	0	1,547	0	4,127	5,674
雑収益	0	0	0	0	0	240,000	253,000	493,000
【経常収益計】	618,600	987,690	29,800,450	31,406,740	3,738,670	10,133,760	8,873,570	54,152,740
(2) 経常費用								
事業費	17,246,123	15,012,935	0	32,259,058	2,342,798	12,242,712		46,844,568
役員報酬	1,558,423	1,558,423	0	3,116,846	243,503	730,510		4,090,859
給料手当	3,594,885	3,594,885	0	7,189,770	561,700	1,685,102		9,436,572
退職給付費用	81,760	81,760	0	163,520	12,775	38,325		214,620
福利厚生費	577,960	562,223	0	1,140,183	94,306	259,721		1,494,210
会議費	121,353	387,380	0	508,733	263,296	4,775,291		5,547,320
旅費交通費	346,096	239,258	0	585,354	16,465	997,702		1,599,521
通信運搬費	2,193,075	655,322	0	2,848,397	89,491	211,628		3,149,516
減価償却費	6,401	6,401	0	12,802	999	2,999		16,800
消耗什器備品費	141,317	141,317	0	282,634	22,080	66,241		370,955
消耗品費	614,312	1,025,613	0	1,639,925	84,139	324,879		2,048,943
印刷製本費	3,401,380	344,009	0	3,745,389	16,709	65,741		3,827,839
燃料費	21,096	21,096	0	42,192	3,297	9,888		55,377
光熱水料費	174,936	174,936	0	349,872	27,334	82,000		459,206
賃借料	1,164,019	1,164,019	0	2,328,038	181,879	545,634		3,055,551
保険料	54,365	21,165	0	75,530	2,557	17,211		95,298
諸謝金	15,000	807,955	0	822,955	0	173,500		996,455
租税公課	20,811	29,274	0	50,085	122,077	219,390		391,552
支払負担金	587,896	590,896	0	1,178,792	67,015	295,045		1,540,852
支払寄附金	0	140,000	0	140,000	0	0		140,000
委託費	621,535	1,252,278	0	1,873,813	21,096	771,731		2,666,640
会場費	292,812	709,420	0	1,002,232	50,490	293,050		1,345,772
広告宣伝費	97,310	97,310	0	194,620	15,204	45,613		255,437
リース料	623,258	623,258	0	1,246,516	97,384	292,151		1,636,051
電算機保守料	209,296	209,296	0	418,592	32,702	98,107		549,401
事務所管理費	191,017	191,017	0	382,034	29,847	89,539		501,420
支払手数料	244,912	177,568	0	422,480	271,129	105,743		799,352
新聞図書費	249,199	167,901	0	417,100	9,238	27,712		454,050
雑費	41,699	38,955	0	80,654	6,086	18,259		104,999

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収 益 事 業 等 会 計		法人会計	合 計
	公1	公2	公益共通	小計	収 1	他 1		
	(税の啓発)	(社会貢献)			(福利厚生)	(会員支援)		
管理費							8,873,570	8,873,570
役員報酬							779,211	779,211
給料手当							1,797,442	1,797,442
退職給付費用							40,880	40,880
福利厚生費							270,742	270,742
会議費							1,657,460	1,657,460
旅費交通費							52,688	52,688
通信運搬費							787,129	787,129
減価償却費							3,199	3,199
消耗什器備品費							70,657	70,657
消耗品費							157,242	157,242
印刷製本費							492,564	492,564
燃料費							10,547	10,547
光熱水料費							87,467	87,467
賃借料							582,009	582,009
保険料							8,182	8,182
租税公課							15,548	15,548
支払負担金							214,448	214,448
支払寄附金							30,000	30,000
委託費							67,508	67,508
会場費							276,394	276,394
広告宣伝費							48,654	48,654
渉外慶弔費							52,200	52,200
表彰費							61,960	61,960
リース料							311,628	311,628
電算機保守料							104,647	104,647
事務所管理費							95,508	95,508
支払手数料							748,620	748,620
新聞図書費							29,559	29,559
雑費							19,477	19,477
【経常費用計】	17,246,123	15,012,935	0	32,259,058	2,342,798	12,242,712	8,873,570	55,718,138
評価損益調整前当期経常増減額	△ 16,627,523	△ 14,025,245	29,800,450	△ 852,318	1,395,872	△ 2,108,952	0	△ 1,565,398
基本財産評価損益等								
特定資産評価損益等								
投資有価証券評価損益等								
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,627,523	△ 14,025,245	29,800,450	△ 852,318	1,395,872	△ 2,108,952	0	△ 1,565,398
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
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			476,043	476,043	△ 476,043			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,627,523	△ 14,025,245	30,276,493	△ 376,275	919,829	△ 2,108,952	0	△ 1,565,398
法人税住民税及び事業税					135,000			135,000
当期一般正味財産増減額	△ 16,627,523	△ 14,025,245	30,276,493	△ 376,275	784,829	△ 2,108,952	0	△ 1,700,398
一般正味財産期首残高	△ 26,060,526	△ 21,957,940	154,677,823	106,659,357	3,236,150	△ 6,754,301	7,050,687	110,191,893
一般正味財産期末残高	△ 42,688,049	△ 35,983,185	184,954,316	106,283,082	4,020,979	△ 8,863,253	7,050,687	108,491,495
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等								
受取全法連助成金	0	0	18,308,200	18,308,200	0	0	0	18,308,200
一般正味財産への振替額	0	0	△ 18,308,200	△ 18,308,200	0	0	0	△ 18,308,200
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 42,688,049	△ 35,983,185	184,954,316	106,283,082	4,020,979	△ 8,863,253	7,050,687	108,491,495

※注 簡易保険料取りまとめ勘定

科 目	入 金 額	支 出 金 額
取りまとめ保険料	153,263,355	郵便局への払込み保険料 143,824,916
		会員への還付額 6,130,362
		収益計上額 3,308,077
合 計	153,263,355	合 計 153,263,355