正味財産増減計算書　総括表

平成25年4月1日から平成26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	28,650	△ 4,900	
基本財産受取利息	23,750	28,650	△ 4,900	基本財産預金利息収入
特定資産運用益	1,419	0	1,419	
特定資産受取利息	1,419	0	1,419	特定資産預金利息収入
受取会費	22,992,000	23,395,500	△ 403,500	
正会員受取会費	22,930,000	23,395,500	△ 465,500	正会員年会費収入
賛助会員受取会費	62,000	0	62,000	賛助会員年会費収入
事業収益	13,675,395	13,878,277	△ 202,882	
研修事業収益	1,132,850	1,675,900	△ 543,050	全国大会他研修会参加負担金、年次調整図書販売手数料収入
広報事業収益	597,500	516,000	81,500	広報誌上への広告掲載、チラシ封入料
社会貢献事業収益	446,000	331,350	114,650	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	5,981,185	6,754,027	△ 772,842	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	5,517,860	4,601,000	916,860	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	17,525,600	16,349,800	1,175,800	
受取県連補助金	107,800	283,900	△ 176,100	県連補助金収入
受取全法連助成金振替額	17,417,800	16,065,900	1,351,900	助成金：指定財産から一般財産への科目移動
受取負担金	932,581	1,345,000	△ 412,419	
受取負担金	236,581	595,000	△ 358,419	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	696,000	750,000	△ 54,000	部会年会費収入
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
雑収益	751,785	616,998	134,787	
受取利息	6,435	9,998	△ 3,563	基本財産・特定資産以外の預金利息収入
雑収益	745,350	607,000	138,350	祝儀、県連からの会員増強報奨金等
【経常収益計】	55,902,530	55,614,225	288,305	
(2) 経常費用				
事業費	51,456,479	54,040,544	△ 2,584,065	
役員報酬	4,896,124	4,974,698	△ 78,574	給料、賞与手当の従事割合事業費分
給料手当	9,376,979	9,998,223	△ 621,244	給料、賞与手当の従事割合事業費分
退職給付費用	582,120	0	582,120	職員退職金の積み増し
福利厚生費	1,686,119	2,820,678	△ 1,134,559	法定福利費従事割合、職員研修会昼食代
会議費	6,981,272	7,322,575	△ 341,303	会員の集い、各事業打上げ会等の懇親会費用
旅費交通費	2,620,735	2,067,007	553,728	研修会、セミナー等の参加交通費
通信運搬費	3,208,974	3,897,357	△ 688,383	研修会等開催案内、広報誌送料等
減価償却費	16,800	186,191	△ 169,391	ソフトウェアー償却従事割合事業費分
消耗什器備品費	15,086	10,477	4,609	小額の備品購入費従事割合事業費分
消耗品費	2,591,353	3,059,479	△ 468,126	研修会教本、賞品、景品、生花、看板代等
印刷製本費	4,726,684	4,184,180	542,504	サッカー大会誌、広報誌、研修資料等印刷代
燃料費	78,165	94,980	△ 16,815	ガソリン、灯油代従事割合事業費分
光熱水料費	494,029	469,120	24,909	事務所電気代等従事割合事業費分
賃借料	3,043,750	3,034,768	8,982	事務所家賃、駐車場代等従事割合事業費分
保険料	81,221	97,521	△ 16,300	ハイキング、夏休み教室等の損害保険掛金
諸謝金	932,272	2,015,000	△ 1,082,728	講師講演料、アトラクション出演料
租税公課	280,602	275,688	4,914	消費税、印紙税等従事割合事業費分
支払負担金	1,528,664	1,699,552	△ 170,888	全法連大会等研修参加費、関係団体会費
支払寄附金	0	7,091	△ 7,091	チャリティー募金不足分
委託費	1,765,700	1,961,330	△ 195,630	貸切バス費用、プレンティア等業者へ委託料
会場費	1,785,128	2,139,206	△ 354,078	研修会、懇親会、サッカー大会等会場使用料
広告宣伝費	376,602	309,493	67,109	電柱・バスへの広告代従事割合事業費分
リース料	1,649,964	1,600,865	49,099	車両・事務機等リース料従事割合事業費分
電算機保守料	401,604	354,553	47,051	パソコン保守費用従事割合事業費分
事務所管理費	448,034	487,499	△ 39,465	事務所共益費従事割合事業費分
支払手数料	1,279,392	481,254	798,138	金融機関振込手数料、広報誌チラシ封入料
新聞図書費	473,476	491,759	△ 18,283	新聞、雑誌購読料従事割合事業費分
雑費	135,630	0	135,630	駐車券代、寸志他いず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	7,181,810	11,054,673	△ 3,872,863	
役員報酬	932,596	947,562	△ 14,966	給料、賞与手当の従事割合管理費分
給料手当	1,786,091	1,904,424	△ 118,333	給料、賞与手当の従事割合管理費分
退職給付費用	110,880	1,470,750	△ 1,359,870	職員退職金の積み増し
福利厚生費	302,497	520,498	△ 218,001	法定福利費従事割合管理費分
会議費	1,157,322	1,904,839	△ 747,517	総会、役員会、県連会議等昼食代
旅費交通費	81,318	536,120	△ 454,802	各種セミナー等駐車料金等
通信運搬費	197,663	267,980	△ 70,317	総会等の会議案内ほか郵送料
減価償却費	3,199	35,466	△ 32,267	ソフトウェアー償却従事割合管理費分
消耗什器備品費	2,874	1,997	877	小額の備品購入費従事割合管理費分
消耗品費	187,663	225,921	△ 38,258	総会生花、看板代、コピー用紙等事務用品費
印刷製本費	200,574	109,955	90,619	総会案内・議案書他、名刺、封筒等印刷代
燃料費	14,888	17,172	△ 2,284	ガソリン、灯油代従事割合管理費分
光熱水料費	94,100	89,357	4,743	事務所電気代等従事割合管理費分
賃借料	567,002	565,751	1,251	事務所家賃、駐車場代等従事割合管理費分
保険料	9,792	10,514	△ 722	事務局任意保険料等
租税公課	53,448	52,512	936	消費税、印紙税等従事割合管理費分
支払負担金	231,936	237,248	△ 5,312	県連・東海法連会議参加費、商工会会費等
委託費	260,000	542,799	△ 282,799	天竜商工会への事務委託料等従事割合管理費分
会場費	19,311	55,210	△ 35,899	総会、役員会等の会場使用料
広告宣伝費	71,733	58,952	12,781	電柱・バスへの広告代従事割合管理費分
渉外慶弔費	203,250	162,250	41,000	役員、関係団体慶弔費・諸団体へ訪問時手土産
表彰費	0	0	0	各種規定による表彰費用
リース料	314,278	304,927	9,351	車両・事務機等リース料従事割合管理費分
電算機保守料	76,496	67,536	8,960	パソコン保守費用従事割合管理費分
事務所管理費	85,340	92,857	△ 7,517	事務所共益費従事割合管理費分
支払手数料	164,895	679,856	△ 514,961	金融機関振込手数料等
新聞図書費	26,830	32,044	△ 5,214	新聞、雑誌購読料従事割合管理費分
雑費	25,834	160,176	△ 134,342	駐車券代、寸志他いずれの項目にも該当しない費用
【経常費用計】	58,638,289	65,095,217	△ 6,456,928	
評価損益調整前当期経常増減額	△ 2,735,759	△ 9,480,992	6,745,233	
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	△ 2,735,759	△ 9,480,992	6,745,233	
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	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,735,759	△ 9,480,992	6,745,233	
法人税住民税及び事業税	475,800	667,300	△ 191,500	
当期一般正味財産増減額	△ 3,211,559	△ 10,148,292	6,936,733	
一般正味財産期首残高	113,403,452	123,551,744	△ 10,148,292	
一般正味財産期末残高	110,191,893	113,403,452	△ 3,211,559	
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	17,417,800	16,065,900	1,351,900	
一般正味財産への振替額	△ 17,417,800	△ 16,065,900	△ 1,351,900	
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	110,191,893	113,403,452	△ 3,211,559	

正味財産増減計算書　内訳表

平成25年4月1日から平成26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（税の啓発）	公2（社会貢献）	公益共通	小計	収1（福利厚生）	他1（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	455	455	0	910	70	212	227	1,419
特定資産受取利息	455	455	0	910	70	212	227	1,419
受取会費	0	0	11,496,000	11,496,000	0	5,068,745	6,427,255	22,992,000
正会員受取会費	0	0	11,465,000	11,465,000	0	5,053,245	6,411,755	22,930,000
賛助会員受取会費	0	0	31,000	31,000	0	15,500	15,500	62,000
事業収益	1,202,800	937,050	36,500	2,176,350	5,681,185	5,817,860	0	13,675,395
研修事業収益	641,800	491,050	0	1,132,850	0	0	0	1,132,850
広報事業収益	561,000	0	36,500	597,500	0	0	0	597,500
社会貢献事業収益	0	446,000	0	446,000	0	0	0	446,000
福利厚生事業収益	0	0	0	0	5,681,185	300,000	0	5,981,185
会員親睦事業収益	0	0	0	0		5,517,860	0	5,517,860
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	0	0	17,417,800	17,417,800	0	107,800	0	17,525,600
受取県連補助金	0	0	0	0	0	107,800	0	107,800
受取全法連助成金振替額	0	0	17,417,800	17,417,800	0	0	0	17,417,800
受取負担金	6,581	0	0	6,581	0	696,000	230,000	932,581
受取負担金	6,581	0	0	6,581	0	0	230,000	236,581
受取青年・女性部会負担金	0	0	0	0	0	696,000	0	696,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	105	245	0	350	2,107	225,000	524,328	751,785
受取利息	0	0	0	0	2,107	0	4,328	6,435
雑収益	105	245	0	350	0	225000	520,000	745,350
【経常収益計】	1,209,941	937,750	28,974,050	31,121,741	5,683,362	11,915,617	7,181,810	55,902,530
(2) 経常費用								
事業費	18,894,931	15,478,040	0	34,372,971	2,396,951	14,686,557		51,456,479
役員報酬	1,865,190	1,865,190	0	3,730,380	291,436	874,308		4,896,124
給料手当	3,572,183	3,572,183	0	7,144,366	558,153	1,674,460		9,376,979
退職給付費用	221,760	221,760	0	443,520	34,650	103950		582,120
福利厚生費	639,867	630,020	0	1,269,887	127,181	289,051		1,686,119
会議費	89,696	311,487	0	401,183	275,026	6,305,063		6,981,272
旅費交通費	802,825	267,584	0	1,070,409	25,412	1,524,914		2,620,735
通信運搬費	2,252,958	652,238	0	2,905,196	84,419	219,359		3,208,974
減価償却費	6,401	6,401	0	12,802	999	2,999		16,800
消耗什器備品費	5,747	5,747	0	11,494	898	2,694		15,086
消耗品費	904,840	1,150,856	0	2,055,696	93,645	442,012		2,591,353
印刷製本費	3,581,846	657,875	0	4,239,721	141,950	345,013		4,726,684
燃料費	29,778	29,778	0	59,556	4,652	13,957		78,165
光熱水料費	188,202	188,202	0	376,404	29,406	88,219		494,029
賃借料	1,134,004	1,200,994	0	2,334,998	177,188	531,564		3,043,750
保険料	20,184	38,054	0	58,238	3,060	19,923		81,221
諸謝金	58,305	786,745	0	845,050	0	87,222		932,272
租税公課	106,896	106,896	0	213,792	16,702	50,108		280,602
支払負担金	674,872	463,872	0	1,138,744	72,480	317,440		1,528,664
支払寄附金	0	0	0	0	0	0		0
委託費	176,557	1,109,250	0	1,285,807	0	479,893		1,765,700
会場費	537,044	666,604	0	1,203,648	6,034	575,446		1,785,128
広告宣伝費	143,468	143,468	0	286,936	22,416	67,250		376,602
リース料	628,558	628,558	0	1,257,116	98,212	294,636		1,649,964
電算機保守料	152,992	152,992	0	305,984	23,905	71,715		401,604
事務所管理費	170,680	170,680	0	341,360	26,668	80,006		448,034
支払手数料	492,130	345,277	0	837,407	266,002	175,983		1,279,392
新聞図書費	386,279	53,660	0	439,939	8,384	25,153		473,476
雑費	51,669	51,669	0	103,338	8,073	24,219		135,630

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 （税の啓発）	公2 （社会貢献）	公益共通	小計	収1 （福利厚生）	他1 （会員支援）		
管理費							7,181,810	7,181,810
役員報酬							932,596	932,596
給料手当							1,786,091	1,786,091
退職給付費用							110,880	110,880
福利厚生費							302,497	302,497
会議費							1,157,322	1,157,322
旅費交通費							81,318	81,318
通信運搬費							197,663	197,663
減価償却費							3,199	3,199
消耗什器備品費							2,874	2,874
消耗品費							187,663	187,663
印刷製本費							200,574	200,574
燃料費							14,888	14,888
光熱水料費							94,100	94,100
賃借料							567,002	567,002
保険料							9,792	9,792
租税公課							53,448	53,448
支払負担金							231,936	231,936
委託費							260,000	260,000
会場費							19,311	19,311
広告宣伝費							71,733	71,733
渉外慶弔費							203,250	203,250
表彰費							0	0
リース料							314,278	314,278
電算機保守料							76,496	76,496
事務所管理費							85,340	85,340
支払手数料							164,895	164,895
新聞図書費							26,830	26,830
雑費							25,834	25,834
【経常費用計】	18,894,931	15,478,040	0	34,372,971	2,396,951	14,686,557	7,181,810	58,638,289
評価損益調整前当期経常増減額	△ 17,684,990	△ 14,540,290	28,974,050	△ 3,251,230	3,286,411	△ 2,770,940	0	△ 2,735,759
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	△ 17,684,990	△ 14,540,290	28,974,050	△ 3,251,230	3,286,411	△ 2,770,940	0	△ 2,735,759
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			1,475,934	1,475,934	△ 1,475,934			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,684,990	△ 14,540,290	30,449,984	△ 1,775,296	1,810,477	△ 2,770,940	0	△ 2,735,759
法人税住民税及び事業税					475,800			475,800
当期一般正味財産増減額	△ 17,684,990	△ 14,540,290	30,449,984	△ 1,775,296	1,334,677	△ 2,770,940	0	△ 3,211,559
一般正味財産期首残高	△ 8,774,449	△ 7,767,141	124,362,784	107,821,194	1,878,045	△ 3,346,474	7,050,687	113,403,452
一般正味財産期末残高	△ 26,459,439	△ 22,307,431	154,812,768	106,045,898	3,212,722	△ 6,117,414	7,050,687	110,191,893
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	17,417,800	17,417,800	0	0	0	17,417,800
一般正味財産への振替額	0	0	△ 17,417,800	△ 17,417,800	0	0	0	△ 17,417,800
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	△ 26,459,439	△ 22,307,431	154,812,768	106,045,898	3,212,722	△ 6,117,414	7,050,687	110,191,893

※注　　簡易保険料取りまとめ勘定

収入		支出	
科　　目	金　　額	科　　目	金　　額
取りまとめ保険料	219,094,206	郵便局への払込み保険料	205,739,051
		会員への還付額	8,763,549
		収益計上額	4,591,606
合　　計	219,094,206	合　　計	219,094,206