

# 平成29年度 正味財産増減計算書

(自:平成29年 4月 1日 至:平成30年 3月31日)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	公的 目的 事業会計	収益事業等会計		法人会計
				(収1) 収益事業	(他1) 共益事業	
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	( 1,500 )	( 507 )				
基本財産受取利息	1,500	507	507			
特定資産運用益	( 2,000 )	( 2,158 )				
特定資産受取利息	2,000	2,158				2,158
受取入会金	( 390,000 )	( 432,000 )				
入 会 金	390,000	432,000	216,000		108,000	108,000
受取会費	( 46,600,000 )	( 46,145,500 )				
正会員会費	45,000,000	43,897,500	21,948,750		10,974,375	10,974,375
準会員会費	1,600,000	2,248,000	1,124,000		562,000	562,000
事業収益	( 8,600,000 )	( 8,412,203 )				
記帳指導料収入	900,000	1,433,000	1,433,000			
特別指導料収入	1,000,000	816,000	816,000			
指導謝金収入	1,000,000	1,019,641	1,019,641			
ソフト・帳簿売上収入	3,500,000	2,942,660		2,942,660		
青色共済手数料収入	1,200,000	965,768		965,768		
小規模共済手数料収入	1,000,000	1,230,508	1,230,508			
三井住友トラストカード手数料収入	0	4,626		4,626		
雑収益	( 1,500,000 )	( 2,536,125 )				
特別会費収入	0	519,000				519,000
支部等納入金収入	0	521,477			521,477	
受 取 利 息	0	988				988
祝儀等収入	0	489,000				489,000
雑 収 入	1,500,000	1,005,660		50,510	881,650	73,500
<b>経常収益計</b>	<b>57,093,500</b>	<b>57,528,493</b>	<b>27,788,406</b>	<b>3,963,564</b>	<b>13,047,502</b>	<b>12,729,021</b>
(2) 経常費用						
事業費	( 48,545,000 )	( 45,090,438 )				
役員報酬	1,000,000	988,000	979,000		9,000	
給与手当	20,000,000	18,563,176	15,287,321	1,236,172	2,039,683	
臨時雇賃金	800,000	520,000	520,000			
退職給付費用	0	246,136	202,700	16,391	27,045	
法定福利費	3,200,000	2,726,570	2,245,411	181,569	299,590	
福利厚生費	700,000	618,333	509,216	41,176	67,941	
旅費交通費	810,000	753,260	612,490	61,531	79,239	
通信運搬費	2,700,000	2,909,289	2,439,402	129,600	340,287	
減価償却費	1,440,000	1,799,747	1,499,790	59,991	239,966	
渉 外 費	600,000	568,396	568,396			
新聞図書費	50,000	0				
消耗品費	540,000	722,644	631,224	18,284	73,136	
リ ー ス 料	810,000	443,288	376,590	13,339	53,359	
印刷製本費	1,700,000	1,191,760	1,073,185	23,715	94,860	
車両関係費	150,000	78,547	65,456	2,618	10,473	
光熱水料費	750,000	596,691	497,242	19,890	79,559	
慶 弔 費	150,000	212,400			212,400	
賃 借 料	500,000	334,518	334,518			
保 険 料	135,000	46,993	39,161	1,566	6,266	
諸 謝 金	2,200,000	1,937,840	1,893,840		44,000	
租 税 公 課	300,000	150,200		150,200		
広告宣伝費	1,100,000	630,833	566,000	6,966	57,867	
会員福利費	5,000,000	4,488,581			4,488,581	

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	公的目的 事業会計	収益事業等会計		法人会計
				(収1) 収益事業	(他1) 共益事業	
会館管理費	540,000	606,365	505,304	20,212	80,849	
委 託 費	500,000	1,406,376	1,406,376			
売 上 原 価	2,500,000	1,824,860		1,824,860		
会費貸倒損失	0	495,000	330,000		165,000	
雑 費	370,000	230,635	226,904	746	2,985	
管 理 費	( 10,540,000 )	( 10,385,505 )				
役 員 報 酬	1,200,000	944,000				944,000
給 与 手 当	1,700,000	2,039,683				2,039,683
退職給付費用	0	27,045				27,045
法定福利費	400,000	299,590				299,590
福利厚生費	100,000	67,941				67,941
会 議 費	2,100,000	1,829,649				1,829,649
旅費交通費	90,000	67,382				67,382
通信運搬費	300,000	286,965				286,965
減価償却費	160,000	199,972				199,972
渉 外 費	300,000	327,506				327,506
消 耗 品 費	60,000	105,651				105,651
リ ー ス 料	90,000	98,470				98,470
印刷製本費	150,000	106,053				106,053
車両関係費	20,000	8,728				8,728
光熱水料費	90,000	66,299				66,299
慶 弔 費	150,000	100,000				100,000
保 険 料	15,000	5,221				5,221
諸 謝 金	0	102,000				102,000
租 税 公 課	150,000	20,960				20,960
広告宣伝費	70,000	75,270				75,270
支払負担金	2,500,000	2,574,552				2,574,552
会館管理費	60,000	67,374				67,374
支払手数料	700,000	720,368				720,368
新聞図書費	5,000	0				0
会費貸倒損失	0	165,000				165,000
雑 費	130,000	79,826				79,826
<b>経常費用計</b>	<b>59,085,000</b>	<b>55,475,943</b>	<b>32,809,526</b>	<b>3,808,826</b>	<b>8,472,086</b>	<b>10,385,505</b>
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 1,991,500	2,052,550	△ 5,021,120	154,738	4,575,416	2,343,516
評価損益等計	0	0				
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,991,500</b>	<b>2,052,550</b>	<b>△ 5,021,120</b>	<b>154,738</b>	<b>4,575,416</b>	<b>2,343,516</b>
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
<b>経常外収益計</b>						
(2) 経常外費用						
<b>経常外費用計</b>						
<b>当期経常外増減額</b>						
当期一般正味財産増減額	△ 1,991,500	2,052,550				
一般正味財産期首残高	104,817,212	131,914,764				
一般正味財産期末残高	102,825,712	133,967,314				
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高						
指定正味財産期末残高						
III 正味財産期末残高	102,825,712	133,967,314				

$$\left( \text{公益目的事業割合} = \frac{32,809,526}{55,475,943} = 59.1\% \right)$$