

平成25年度正味財産増減計算書

自：平成25年4月1日 至 平成26年3月31日

No1

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	2,000	1,520	1,520			0
特定資産運用益	4,000	3,256	0			3,256
受取入会金	400,000	720,000	360,000			360,000
受取会費	47,000,000	48,270,500	24,135,250			24,135,250
[事業収益]						
記帳指導料収入	1,200,000	1,365,000	1,365,000			
特別指導料収入	1,000,000	966,000	966,000			
指導謝金収入	1,000,000	630,121	630,121			
ソフト・帳簿売上収入	2,600,000	3,339,420	0	3,339,420		
青色共済手数料収入	1,600,000	1,606,905	0	1,606,905		
小規模共済手数料収入	1,000,000	1,099,896	1,099,896			
雑収益	1,700,000	2,400,180		68,124	1,218,236	1,113,820
経常収益計	57,506,000	60,402,798	28,557,787	5,014,449	1,218,236	25,612,326
(2) 経常費用						
事業費	50,313,584	47,353,335	32,582,500	4,833,187	9,937,648	
役員報酬	900,000	899,000	899,000	0	0	
給与手当	21,262,612	20,271,555	16,335,118	1,768,098	2,168,339	
臨時雇賃金	350,000	0	0	0	0	
法定福利費	2,711,072	2,964,165	2,388,569	258,536	317,060	
福利厚生費	445,900	519,195	410,318	44,412	64,465	
旅費交通費	1,404,000	998,820	832,350	33,294	133,176	
通信運搬費	2,565,000	2,567,740	2,206,040	108,452	253,248	
減価償却費	1,620,000	1,924,269	1,603,558	64,142	256,569	
渉外費	300,000	575,600	575,600	0	0	
新聞図書費	90,000	0	0	0	0	
消耗品費	810,000	1,051,109	877,238	34,774	139,097	
リース料	1,350,000	1,181,012	984,177	39,367	157,468	
印刷製本費	2,070,000	1,306,768	1,126,618	24,795	155,355	
車両関係費	90,000	104,610	87,177	3,486	13,947	
光熱水料費	810,000	721,729	601,442	24,057	96,230	
慶弔費	300,000	200,000	0	0	200,000	
賃借料	150,000	27,510	27,510	0	0	
保険料	180,000	32,603	27,170	1,086	4,347	
諸謝金	2,000,000	1,564,000	1,564,000	0	0	
租税公課	350,000	110,300	0	110,300	0	
広告宣伝費	900,000	889,063	889,063	0	0	
会員福利費	5,450,000	5,871,841	0	0	5,871,841	
会館管理費	450,000	621,605	518,006	20,719	82,880	
委託費	1,350,000	358,000	358,000	0	0	
売上原価	2,000,000	2,291,763	0	2,291,763	0	
雑費	405,000	301,078	271,546	5,906	23,626	

科目	予算額	決算額	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計
				(収1)収益事業	(他1)共益事業	
管理費	12,516,416	9,772,475				9,772,475
役員報酬	1,100,000	718,000				718,000
給与手当	2,217,388	1,719,717				1,719,717
法定福利費	328,928	251,461				251,461
福利厚生費	54,100	43,197				43,197
会議費	2,600,000	1,516,990				1,516,990
旅費交通費	156,000	110,980				110,980
通信運搬費	285,000	211,040				211,040
減価償却費	180,000	213,807				213,807
渉外費	600,000	367,111				367,111
消耗品費	90,000	115,914				115,914
リース料	150,000	341,223				341,223
印刷製本費	230,000	82,650				82,650
車両関係費	10,000	11,623				11,623
光熱水料費	90,000	80,192				80,192
慶弔費	300,000	0				0
保険料	20,000	3,622				3,622
諸謝金	0	0				0
租税公課	100,000	72,000				72,000
広告宣伝費	100,000	36,000				36,000
支払負担金	2,900,000	3,001,390				3,001,390
会館管理費	50,000	69,067				69,067
支払手数料	900,000	710,883				710,883
新聞図書費	10,000	0				0
雑費	45,000	95,608				95,608
経常費用計	62,830,000	57,125,810	32,582,500	4,833,187	9,937,648	9,772,475
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,324,000	3,276,988	△ 4,024,713	181,262	△ 8,719,412	15,839,851
評価損益等計						
当期経常増減額	△ 5,324,000	3,276,988	△ 4,024,713	181,262	△ 8,719,412	15,839,851
2経常外増減の部						
(1)経常外収益						
経常外収益計						
(2)経常外費用						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
他会計振替額						
当期一般正味財産増減額	△ 5,324,000	3,276,988				
一般正味財産期首残高	118,993,212	118,993,212				
一般正味財産期末残高	113,669,212	122,270,200				
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	113,669,212	122,270,200				

公益目的事業割合 $\frac{32,582,500}{57,125,810} = 57.0\%$