

# 令和2年度 正味財産増減計算書

(自:令和2年4月1日 至:令和3年3月31日)

(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         |                   |                   |                    |
| 基本財産運用益          | ( 508 )           | ( 507 )           | ( 1 )              |
| 基本財産受取利息         | 508               | 507               | 1                  |
| 特定資産運用益          | ( 5,062 )         | ( 3,951 )         | ( 1,111 )          |
| 特定資産受取利息         | 5,062             | 3,951             | 1,111              |
| 受取入金             | ( 246,000 )       | ( 303,000 )       | ( △ 57,000 )       |
| 入 会 金            | 246,000           | 303,000           | △ 57,000           |
| 受取会費             | ( 43,023,000 )    | ( 44,026,500 )    | ( △ 1,003,500 )    |
| 正会員会費            | 40,985,000        | 41,878,500        | △ 893,500          |
| 準会員会費            | 2,038,000         | 2,148,000         | △ 110,000          |
| 事業収益             | ( 8,893,291 )     | ( 9,210,110 )     | ( △ 316,819 )      |
| 記帳指導料収入          | 2,359,000         | 2,327,000         | 32,000             |
| 特別指導料収入          | 915,000           | 641,000           | 274,000            |
| 指導謝金収入           | 975,150           | 950,099           | 25,051             |
| ソフト・帳簿売上収入       | 3,004,700         | 3,467,020         | △ 462,320          |
| 青色共済手数料収入        | 668,645           | 785,409           | △ 116,764          |
| 小規模共済手数料収入       | 963,047           | 1,030,585         | △ 67,538           |
| 三井住友トラストカード手数料収入 | 7,749             | 8,997             | △ 1,248            |
| 雑収益              | ( 890,970 )       | ( 1,174,604 )     | ( △ 283,634 )      |
| 特別会費収入           | 421,000           | 6,000             | 415,000            |
| 支部等納入金収入         | 202,029           | 268,901           | △ 66,872           |
| 受 取 利 息          | 141               | 237               | △ 96               |
| 祝儀等収入            | 0                 | 448,000           | △ 448,000          |
| 雑 収 入            | 267,800           | 451,466           | △ 183,666          |
| <b>経常収益計</b>     | <b>53,058,831</b> | <b>54,718,672</b> | <b>△ 1,659,841</b> |
| (2) 経常費用         |                   |                   |                    |
| 事 業 費            | ( 43,666,641 )    | ( 40,526,802 )    | ( 3,139,839 )      |
| 役員報酬             | 486,000           | 797,000           | △ 311,000          |
| 給与手当             | 14,927,212        | 15,835,030        | △ 907,818          |
| 臨時雇賃金            | 824,580           | 729,082           | 95,498             |
| 退職給付費用           | 5,544,147         | 0                 | 5,544,147          |
| 法定福利費            | 2,219,041         | 2,458,274         | △ 239,233          |
| 福利厚生費            | 566,251           | 650,339           | △ 84,088           |
| 旅費交通費            | 378,772           | 556,152           | △ 177,380          |
| 通信運搬費            | 3,767,122         | 3,729,172         | 37,950             |
| 減価償却費            | 2,182,404         | 2,211,476         | △ 29,072           |
| 渉 外 費            | 403,852           | 465,793           | △ 61,941           |
| 新聞図書費            | 0                 | 0                 | 0                  |
| 消耗品費             | 1,220,690         | 1,063,953         | 156,737            |
| リース料             | 316,050           | 452,466           | △ 136,416          |
| 印刷製本費            | 690,022           | 794,618           | △ 104,596          |
| 車両関係費            | 73,911            | 70,574            | 3,337              |
| 光熱水料費            | 654,731           | 598,563           | 56,168             |
| 慶 弔 費            | 30,000            | 140,000           | △ 110,000          |
| 賃 借 料            | 400               | 20,750            | △ 20,350           |
| 保 険 料            | 95,314            | 95,314            | 0                  |
| 諸 謝 金            | 2,002,000         | 1,794,130         | 207,870            |
| 租 税 公 課          | 195,200           | 206,800           | △ 11,600           |
| 広告宣伝費            | 199,492           | 369,565           | △ 170,073          |
| 会員福利費            | 2,118,151         | 3,156,434         | △ 1,038,283        |

(単位:円)

| 科 目                 | 当年度               | 前年度               | 増減                 |
|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 会館管理費               | 636,428           | 513,533           | 122,895            |
| 委託費                 | 1,858,549         | 957,957           | 900,592            |
| 売上原価                | 1,687,729         | 2,090,000         | △ 402,271          |
| 会費貸倒損失              | 444,375           | 579,375           | △ 135,000          |
| 雑費                  | 144,218           | 190,452           | △ 46,234           |
| 管理費                 | ( 7,948,807 )     | ( 8,797,563 )     | ( △ 848,756 )      |
| 役員報酬                | 346,000           | 693,000           | △ 347,000          |
| 給与手当                | 1,658,579         | 1,566,102         | 92,477             |
| 退職給付費用              | 616,016           | 0                 | 616,016            |
| 法定福利費               | 246,560           | 243,126           | 3,434              |
| 福利厚生費               | 62,917            | 64,319            | △ 1,402            |
| 会議費                 | 532,370           | 1,218,727         | △ 686,357          |
| 旅費交通費               | 33,046            | 50,900            | △ 17,854           |
| 通信運搬費               | 333,833           | 322,245           | 11,588             |
| 減価償却費               | 242,489           | 245,720           | △ 3,231            |
| 渉外費                 | 90,000            | 408,400           | △ 318,400          |
| 消耗品費                | 117,862           | 104,221           | 13,641             |
| リース料                | 85,240            | 99,386            | △ 14,146           |
| 印刷製本費               | 24,465            | 34,266            | △ 9,801            |
| 車両関係費               | 8,212             | 7,842             | 370                |
| 光熱水料費               | 72,748            | 66,507            | 6,241              |
| 慶弔費                 | 10,000            | 10,000            | 0                  |
| 保険料                 | 10,590            | 10,590            | 0                  |
| 諸謝金                 | 22,000            | 50,000            | △ 28,000           |
| 租税公課                | 20,000            | 35,000            | △ 15,000           |
| 広告宣伝費               | 23,717            | 34,826            | △ 11,109           |
| 支払負担金               | 2,263,290         | 2,535,626         | △ 272,336          |
| 会館管理費               | 70,714            | 57,059            | 13,655             |
| 支払手数料               | 742,584           | 719,658           | 22,926             |
| 新聞図書費               | 0                 | 0                 | 0                  |
| 会費貸倒損失              | 148,125           | 193,125           | △ 45,000           |
| 雑費                  | 167,450           | 26,918            | 140,532            |
| <b>経常費用計</b>        | <b>51,615,448</b> | <b>49,324,365</b> | <b>2,291,083</b>   |
| 評価損益等調整前<br>当期経常増減額 | 1,443,383         | 5,394,307         | △ 3,950,924        |
| 評価損益等計              | 0                 | 0                 | 0                  |
| <b>当期経常増減額</b>      | <b>1,443,383</b>  | <b>5,394,307</b>  | <b>△ 3,950,924</b> |
| 2. 経常外増減の部          |                   |                   |                    |
| (1) 経常外収益           |                   |                   |                    |
| 固定資産売却益             | 0                 | 0                 | 0                  |
| <b>経常外収益計</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| (2) 経常外費用           |                   |                   |                    |
| 固定資産除却損             | 0                 | 2                 | 0                  |
| <b>経常外費用計</b>       | <b>0</b>          | <b>2</b>          | <b>△ 2</b>         |
| <b>当期経常外増減額</b>     | <b>0</b>          | <b>△ 2</b>        | <b>2</b>           |
| 当期一般正味財産増減額         | 1,443,383         | 5,394,305         | △ 3,950,922        |
| 一般正味財産期首残高          | 144,829,995       | 139,435,690       | 5,394,305          |
| 一般正味財産期末残高          | 146,273,378       | 144,829,995       | 1,443,383          |
| 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        | 146,273,378       | 144,829,995       | 1,443,383          |