

# 平成30年度 正味財産増減計算書

(自:平成30年 4月 1日 至:平成31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
				(取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
受取入金	( 360,000 )	( 354,000 )				
入金	360,000	354,000	177,000		88,500	88,500
受取会費	( 44,750,000 )	( 45,196,000 )				
正会員会費	42,750,000	42,990,000	21,495,000		10,747,500	10,747,500
準会員会費	2,000,000	2,206,000	1,103,000		551,500	551,500
事業収益	( 8,000,000 )	( 8,217,769 )				
記帳指導料収入	800,000	1,514,000	1,514,000			
特別指導料収入	900,000	837,000	837,000			
指導謝金収入	900,000	625,372	625,372			
ソフト・帳簿売上収入	3,400,000	3,148,160		3,148,160		
青色共済手数料収入	1,100,000	920,164		920,164		
小規模共済手数料収入	900,000	1,173,073	1,173,073			
三井住友トラストカード手数料収入	0	0				
雑収益	( 1,500,000 )	( 1,807,312 )				
特別会費収入	0	511,000				511,000
支部等納入金収入	0	311,189			311,189	
受取利息	0	990				990
祝儀等収入	0	505,000				505,000
雑収入	1,500,000	479,133		40,393	362,600	76,140
<b>経常収益計</b>	<b>54,613,500</b>	<b>55,577,746</b>	<b>26,924,952</b>	<b>4,108,717</b>	<b>12,061,289</b>	<b>12,482,788</b>
(2) 経常費用						
事業費	( 46,176,000 )	( 40,529,900 )				
役員報酬	850,000	1,025,000	1,023,000		2,000	
給与手当	19,825,000	16,062,270	13,238,135	1,059,051	1,765,084	
臨時雇賃金	800,000	574,765	574,765			
退職給付費用	0	98,598	81,262	6,501	10,835	
法定福利費	3,200,000	2,656,668	2,189,561	175,165	291,942	
福利厚生費	700,000	594,222	477,961	51,672	64,589	
旅費交通費	810,000	635,719	523,751	49,442	62,526	
通信運搬費	1,656,000	3,506,152	3,014,764	112,494	378,894	
減価償却費	1,440,000	2,269,769	1,891,474	75,659	302,636	
渉外費	600,000	575,706	575,706			
新聞図書費	50,000	0				
消耗品費	540,000	804,077	734,254	13,963	55,860	
リース料	810,000	329,179	281,498	9,536	38,145	
印刷製本費	950,000	964,490	862,220	20,454	81,816	
車両関係費	150,000	80,092	66,743	2,670	10,679	
光熱水料費	750,000	624,576	520,480	20,819	83,277	
慶弔費	150,000	60,000			60,000	
賃借料	500,000	21,569	21,569			
保険料	135,000	105,213	87,678	3,507	14,028	
諸謝金	2,350,000	1,817,560	1,810,560		7,000	
租税公課	300,000	134,100		134,100		
広告宣伝費	700,000	376,637	333,096	2,707	40,834	
会員福利費	5,400,000	3,256,286			3,256,286	

(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	472,225	393,521	15,741	62,963	
委託費	500,000	993,006	993,006			
売上原価	2,100,000	1,868,622		1,868,622		
会費貸倒損失	0	438,750	292,500		146,250	
雑費	370,000	184,649	180,426	844	3,379	
管理費	( 9,805,000 )	( 9,729,469 )				
役員報酬	1,200,000	917,000				917,000
給与手当	1,875,000	1,588,576				1,588,576
退職給付費用	0	9,751				9,751
法定福利費	400,000	262,747				262,747
福利厚生費	100,000	56,672				56,672
会議費	1,500,000	1,549,253				1,549,253
旅費交通費	90,000	55,630				55,630
通信運搬費	120,000	499,565				499,565
減価償却費	160,000	252,196				252,196
渉外費	300,000	339,600				339,600
消耗品費	60,000	221,009				221,009
リース料	90,000	85,787				85,787
印刷製本費	50,000	68,181				68,181
車両関係費	20,000	9,199				9,199
光熱水料費	90,000	69,397				69,397
慶弔費	150,000	0				0
保険料	15,000	11,691				11,691
諸謝金	0	66,000				66,000
租税公課	150,000	20,480				20,480
広告宣伝費	40,000	37,085				37,085
支払負担金	2,500,000	2,725,718				2,725,718
会館管理費	60,000	52,470				52,470
支払手数料	700,000	659,644				659,644
新聞図書費	5,000	0				0
会費貸倒損失	0	146,250				146,250
雑費	130,000	25,568				25,568
<b>経常費用計</b>	<b>55,981,000</b>	<b>50,259,369</b>	<b>30,167,930</b>	<b>3,622,947</b>	<b>6,739,023</b>	<b>9,729,469</b>
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 1,367,500	5,318,377	△ 3,242,978	485,770	5,322,266	2,753,319
評価損益等計	0	0				
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,367,500</b>	<b>5,318,377</b>	<b>△ 3,242,978</b>	<b>485,770</b>	<b>5,322,266</b>	<b>2,753,319</b>
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	149,999	112,500	4,499	18,000	15,000
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>149,999</b>	<b>112,500</b>	<b>4,499</b>	<b>18,000</b>	<b>15,000</b>
(2) 経常外費用						
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>149,999</b>	<b>112,500</b>	<b>4,499</b>	<b>18,000</b>	<b>15,000</b>
当期一般正味財産増減額	△ 1,367,500	5,468,376				
一般正味財産期首残高	102,825,712	133,967,314				
一般正味財産期末残高	101,458,212	139,435,690				
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	101,458,212	139,435,690				

$$\left( \text{公益目的事業割合} = \frac{30,167,930}{50,259,369} = 60.0\% \right)$$