

# 令和元年度正味財産増減計算書(事業別区分内訳書)

(自:平成31年 4月 1日 至:令和 2年 3月31日)

No. 1

単位:円

	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計		
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				507	507				0		507
特定資産運用益					0				0	3,951	3,951
受取入会金				151,500	151,500		75,750		75,750	75,750	303,000
受取会費											
正会員				20,939,250	20,939,250		10,469,625		10,469,625	10,469,625	41,878,500
準会員				1,074,000	1,074,000		537,000		537,000	537,000	2,148,000
[事業収益]											
記帳指導料収入		2,327,000			2,327,000				0		2,327,000
特別指導料収入			641,000		641,000				0		641,000
指導謝金収入		950,099			950,099				0		950,099
ソフト・帳簿売上収入					0	3,467,020			3,467,020		3,467,020
青色共済手数料収入					0	785,409			785,409		785,409
小規模共済手数料収入			1,030,585		1,030,585				0		1,030,585
三井住友トラストカード手数料収入					0	8,997			8,997		8,997
[雑収益]											
特別会費収入					0				0	6,000	6,000
支部等納入金収入					0		268,901		268,901		268,901
受取利息					0				0	237	237
祝儀等収入					0				0	448,000	448,000
雑収入					0	15,566	323,400		338,966	112,500	451,466
経常収益計	0	3,277,099	1,671,585	22,165,257	27,113,941	4,276,992	11,674,676	0	15,951,668	11,653,063	54,718,672

# 令和元年度正味財産増減計算書(事業別区分内訳書)

(自:平成31年 4月 1日 至:令和 2年 3月31日)

No. 2

単位:円

	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計		
(2)経常費用											
事業費											
役員報酬	255,000		494,000		749,000		48,000		48,000		797,000
給与手当	1,566,102	4,002,260	7,482,487		13,050,849	1,044,068	1,740,113		2,784,181		15,835,030
臨時雇賃金			729,082		729,082				0		729,082
退職給付費用					0				0		0
法定福利費	243,126	621,322	1,161,602		2,026,050	162,084	270,140		432,224		2,458,274
福利厚生費	64,320	164,371	307,303		535,994	42,879	71,466		114,345		650,339
旅費交通費	51,508	124,995	281,646		458,149	43,674	54,329		98,003		556,152
通信運搬費	318,764	1,010,150	1,882,500		3,211,414	134,723	383,035		517,758		3,729,172
減価償却費	245,720	737,159	860,018		1,842,897	73,716	294,863		368,579		2,211,476
渉外費	12,797		452,996		465,793				0		465,793
新聞図書費					0				0		0
消耗品費	102,800	243,059	594,298		940,157	26,572	97,224		123,796		1,063,953
リース料	44,386	133,158	208,343		385,887	13,316	53,263		66,579		452,466
印刷製本費	102,320	192,610	448,289		743,219	10,280	41,119		51,399		794,618
車両関係費	7,842	23,525	27,445		58,812	2,352	9,410		11,762		70,574
光熱水料費	66,507	199,521	232,775		498,803	19,952	79,808		99,760		598,563
慶弔費					0		140,000		140,000		140,000
賃借料	1,800		18,950		20,750				0		20,750
保険料	10,590	31,771	37,067		79,428	3,177	12,709		15,886		95,314
諸謝金	204,200		1,589,930		1,794,130				0		1,794,130
租税公課					0	206,800			206,800		206,800
広告宣伝費	352,151				352,151	3,483	13,931		17,414		369,565
会員福利費					0		3,156,434		3,156,434		3,156,434
会館管理費	57,059	171,178	199,707		427,944	17,118	68,471		85,589		513,533
委託費	315,200		642,757		957,957				0		957,957
売上原価					0	2,090,000			2,090,000		2,090,000
会費貸倒損失				386,250	386,250		193,125		193,125		579,375
雑費	40,075	1,848	147,419		189,342	218	892		1,110		190,452
事業費計	4,062,267	7,656,927	17,798,614	386,250	29,904,058	3,894,412	6,728,332	0	10,622,744	0	40,526,802

# 令和元年度正味財産増減計算書(事業別区分内訳書)

(自:平成31年 4月 1日 至:令和 2年 3月31日)

No. 3

単位:円

	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計		
管理費											
役員報酬					0				0	693,000	693,000
給与手当					0				0	1,566,102	1,566,102
退職給付費用					0				0		0
法定福利費					0				0	243,126	243,126
福利厚生費					0				0	64,319	64,319
会議費					0				0	1,218,727	1,218,727
旅費交通費					0				0	50,900	50,900
通信運搬費					0				0	322,245	322,245
減価償却費					0				0	245,720	245,720
渉外費					0				0	408,400	408,400
消耗品費					0				0	104,221	104,221
リース料					0				0	99,386	99,386
印刷製本費					0				0	34,266	34,266
車両関係費					0				0	7,842	7,842
光熱水料費					0				0	66,507	66,507
慶弔費					0				0	10,000	10,000
保険料					0				0	10,590	10,590
諸謝金					0				0	50,000	50,000
租税公課					0				0	35,000	35,000
広告宣伝費					0				0	34,826	34,826
支払負担金					0				0	2,535,626	2,535,626
会館管理費					0				0	57,059	57,059
支払手数料					0				0	719,658	719,658
新聞図書費					0				0		0
会費貸倒損失					0				0	193,125	193,125
雑費					0				0	26,918	26,918
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,797,563	8,797,563
経常費用計	4,062,267	7,656,927	17,798,614	386,250	29,904,058	3,894,412	6,728,332	0	10,622,744	8,797,563	49,324,365
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,062,267	△ 4,379,828	△ 16,127,029	21,779,007	△ 2,790,117	382,580	4,946,344	0	5,328,924	2,855,500	5,394,307
評価損益等計											
当期経常増減額	△ 4,062,267	△ 4,379,828	△ 16,127,029	21,779,007	△ 2,790,117	382,580	4,946,344	0	5,328,924	2,855,500	5,394,307

# 令和元年度正味財産増減計算書(事業別区分内訳書)

(自:平成31年4月1日 至:令和2年3月31日)

No. 4

単位:円

	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計		
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	0	0	0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2	△ 2
他会計振替額	0	0	0	1,742,879	1,742,879	△ 382,580	△ 3,203,466	0	△ 3,586,046	1,843,167	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,062,267	△ 4,379,828	△ 16,127,029	23,521,886	△ 1,047,238	0	1,742,878	0	1,742,878	4,698,665	5,394,305
一般正味財産期首残高											139,435,690
一般正味財産期末残高											144,829,995
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											144,829,995

$$\left( \text{公益目的事業割合} = \frac{29,904,058}{49,324,365} = 60.6\% \right)$$