

第4期 正味財産増減計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

〔公社〕杉並青色申告会

(単位:円)

科 目	予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
I 一般正味財産の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	1,500	1,250	250	
ア 基本財産受取利息	1,500	1,250	250	
② 特定資産運用益	14,100	20,506	▲ 6,406	
ア 特定資産受取利息	14,100	20,506	▲ 6,406	
③ 受取入会金	200,000	248,000	▲ 48,000	
ア 受取入会金	200,000	248,000	▲ 48,000	
④ 受取会費	95,144,000	92,628,600	2,515,400	
ア 正会員受取会費	93,744,000	91,065,000	2,679,000	
イ 準会員受取会費	1,400,000	1,563,600	▲ 163,600	
⑤ 事業収益	17,341,000	17,372,146	▲ 31,146	
ア 指導事業収益	170,000	889,750	▲ 719,750	(注1)
イ 手数料収益	14,990,000	14,350,176	639,824	
A 東青連共済収益	4,930,000	4,313,042	616,958	
B 小規模共済収益	1,000,000	1,537,983	▲ 537,983	
C 保険取扱収益	2,310,000	2,008,302	301,698	
D 記帳代行収益	5,450,000	5,561,500	▲ 111,500	
E 物品頒布収益	1,200,000	782,141	417,859	
F その他手数料収益	100,000	147,208	▲ 47,208	
ウ 事務受託収益	2,181,000	2,132,220	48,780	
A 簡保会受託収益	981,000	835,226	145,774	
B 労保組合受託収益	1,200,000	1,296,994	▲ 96,994	
⑥ 受取寄附金	600,000	679,000	▲ 79,000	
ア 受取寄附金	600,000	679,000	▲ 79,000	
⑦ 雑収益	3,176,000	4,483,574	▲ 1,307,574	
ア 受取利息収益	6,000	4,449	1,551	
イ その他収益	3,170,000	4,479,125	▲ 1,309,125	
A 振込手数料収益	180,000	168,000	12,000	
B 会議開催収益	1,450,000	1,703,500	▲ 253,500	
C 会員福利厚生収益	1,240,000	1,794,500	▲ 554,500	
E その他収益	300,000	813,125	▲ 513,125	
経常収益計	116,476,600	115,433,076	1,043,524	

(注1) 予算では国税庁受託事業について備忘価格のみを計上していたが、440,750円の収入があった。

科 目	予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
(2) 経常費用				
① 事業費				
〔公益目的事業費〕	70,890,720	60,170,256	10,720,464	
公1) 納税道義の高揚に資する事業	69,333,953	59,044,470	10,289,483	
ア 給料手当	32,505,200	26,487,484	6,017,716	(注2)
イ 臨時雇賃金	6,600,000	5,570,195	1,029,805	
ウ 退職給付費用	837,634	640,853	196,781	(注2)
エ 法定福利費	4,169,417	4,427,165	▲ 257,748	(注2)
オ 福利厚生費	343,805	327,954	15,851	(注2)
カ 中退金掛金	410,066	392,635	17,431	(注2)
キ 通勤交通費	956,403	1,223,652	▲ 267,249	(注2)
ク 本部旅費交通費	810,000	1,078,771	▲ 268,771	(注3)
ケ 支部交通費	800,000	820,753	▲ 20,753	
コ 通信運搬費	2,500,400	2,425,245	75,155	(注3)
サ 備品費	250,000	233,576	16,424	(注3)
シ 消耗品費	625,100	1,040,592	▲ 415,492	(注3)
ス 会場費	150,000	111,545	38,455	
セ 印刷費	425,000	313,258	111,742	
ソ 本部会議費	1,900,000	138,450	1,761,550	
タ 支部会議費	1,400,000	1,335,086	64,914	
チ 相談員等謝金	2,020,000	1,614,471	405,529	
ツ 減価償却費	406,315	857,574	▲ 451,259	(注3)
テ 賃借料	5,375,860	4,912,767	463,093	(注3)
ト 広報活動費	1,400,000	1,231,411	168,589	(注3)
ナ PC等委託費	562,590	620,416	▲ 57,826	(注3)
ニ 図書費	100,000	96,113	3,887	
ヌ 役職員研修費	1,392,440	144,200	1,248,240	
ネ 口座振替手数料	893,893	494,770	399,123	(注3)
ノ 水道光熱費	531,335	524,484	6,851	(注3)
ハ 役員報酬	1,687,200	1,657,710	29,490	
ヒ 雑費	281,295	323,340	▲ 42,045	(注3)
公2) 地域の振興と健全な発展に資する事業	1,556,767	1,125,786	430,981	
ア 給料手当	894,400	614,383	280,017	(注2)
イ 退職給付費用	23,048	12,150	10,898	(注2)
ウ 法定福利費	114,724	80,846	33,878	(注2)
エ 福利厚生費	9,460	5,950	3,510	(注2)
オ 中退金掛金	11,283	7,039	4,244	(注2)
カ 通勤交通費	26,316	9,677	16,639	(注2)
キ 本部旅費交通費	120,000	84,810	35,190	(注3)
ク 通信運搬費	68,800	11,250	57,550	(注3)

科 目				予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
			ケ 消耗品費	17,200	15,278	1,922	(注3)
			コ 減価償却費	11,180	15,174	▲ 3,994	(注3)
			サ 賃借料	147,920	87,701	60,219	(注3)
			シ 広報活動費	50,000	147,282	▲ 97,282	(注3)
			ス PC等委託費	15,480	10,300	5,180	(注3)
			セ 口座振替手数料	24,596	8,778	15,818	(注3)
			ソ 水道光熱費	14,620	9,311	5,309	(注3)
			タ 雑費	7,740	5,857	1,883	(注3)
			〔その他事業費〕	21,933,568	24,940,744	▲ 3,007,176	
			他1)組織維持に資する事業	10,293,963	10,617,750	▲ 323,787	
			ア 給料手当	4,565,600	4,719,551	▲ 153,951	(注2)
			イ 退職給付費用	117,652	98,933	18,719	(注2)
			ウ 法定福利費	585,626	626,200	▲ 40,574	(注2)
			エ 福利厚生費	48,290	45,666	2,624	(注2)
			オ 中退金掛金	57,597	53,101	4,496	(注2)
			カ 通勤交通費	134,334	68,378	65,956	(注2)
			キ 本部旅費交通費	150,000	46,100	103,900	(注3)
			ク 支部旅費交通費	800,000	879,753	▲ 79,753	
			ケ 通信運搬費	351,200	488,787	▲ 137,587	(注3)
			コ 消耗品費	87,800	306,516	▲ 218,716	(注3)
			サ 会場費	0	1,040	▲ 1,040	
			シ 印刷費	425,000	411,440	13,560	
			ス 支部会議費	1,400,000	1,483,425	▲ 83,425	
			セ 相談員謝金	90,000	120,000	▲ 30,000	
			ソ 減価償却費	57,070	112,267	▲ 55,197	(注3)
			タ 賃借料	755,080	657,553	97,527	(注3)
			チ 広報活動費	350,000	118,725	231,275	(注3)
			ツ PC等委託費	79,020	68,633	10,387	(注3)
			テ 口座振替手数料	125,554	61,944	63,610	(注3)
			ト 水道光熱費	74,630	69,235	5,395	(注3)
			ナ 雑費	39,510	180,503	▲ 140,993	(注3)
			他2)会員の福利厚生事業	11,249,038	13,837,053	▲ 2,588,015	
			ア 給料手当	5,236,400	5,632,644	▲ 396,244	(注2)
			イ 退職給付費用	134,938	182,806	▲ 47,868	(注2)
			ウ 法定福利費	671,669	1,203,580	▲ 531,911	(注2)
			エ 福利厚生費	55,385	88,411	▲ 33,026	(注2)
			オ 中退金掛金	66,059	104,221	▲ 38,162	(注2)
			カ 通勤交通費	154,071	141,437	12,634	(注2)
			キ 本部旅費交通費	150,000	166,940	▲ 16,940	(注3)
			ク 通信運搬費	402,800	338,307	64,493	(注3)
			ケ 消耗品費	100,700	224,779	▲ 124,079	(注3)
			コ 減価償却費	65,455	223,789	▲ 158,334	(注3)

科 目		予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
	サ 賃借料	866,020	1,296,937	▲ 430,917	(注3)
	シ 広報活動費	150,000	2,417	147,583	(注3)
	ス PC等委託費	90,630	148,867	▲ 58,237	(注3)
	セ 頒布品原価	800,000	746,934	53,066	
	ソ 口座振替手数料	144,001	625,809	▲ 481,808	(注3)
	タ 水道光熱費	85,595	137,460	▲ 51,865	(注3)
	チ 租税公課	280,000	348,500	▲ 68,500	
	ツ 会員福利厚生費	1,750,000	2,137,499	▲ 387,499	
	テ 雑費	45,315	85,716	▲ 40,401	(注3)
	他3) 友誼団体との連携に資する事業	390,567	485,941	▲ 95,374	
	ア 給料手当	213,200	340,771	▲ 127,571	(注2)
	イ 退職給付費用	5,494	7,077	▲ 1,583	(注2)
	ウ 法定福利費	27,347	41,907	▲ 14,560	(注2)
	エ 福利厚生費	2,255	3,016	▲ 761	(注2)
	オ 中退金掛金	2,690	3,420	▲ 730	(注2)
	カ 通勤交通費	6,273	3,955	2,318	(注2)
	キ 本部旅費交通費	20,000	0	20,000	
	ク 通信運搬費	16,400	16,921	▲ 521	(注3)
	ケ 消耗品費	4,100	6,630	▲ 2,530	(注3)
	コ 減価償却費	2,665	7,017	▲ 4,352	(注3)
	サ 賃借料	35,260	41,953	▲ 6,693	(注3)
	シ 広報活動費	40,000	0	40,000	
	ス PC等委託費	3,690	3,542	148	(注3)
	セ 口座振替手数料	5,863	2,932	2,931	(注3)
	ソ 水道光熱費	3,485	4,361	▲ 876	(注3)
	タ 雑費	1,845	2,439	▲ 594	(注3)
	②管理費	23,575,912	26,952,217	▲ 3,376,305	
	ア 給料手当	8,585,200	11,010,377	▲ 2,425,177	(注2)
	イ 退職給付費用	221,234	165,706	55,528	(注2)
	ウ 法定福利費	1,101,217	1,089,418	11,799	(注2)
	エ 福利厚生費	90,805	80,003	10,802	(注2)
	オ 中退金掛金	108,305	94,264	14,041	(注2)
	カ 通勤交通費	252,603	382,301	▲ 129,698	(注2)
	キ 本部旅費交通費	50,000	161,060	▲ 111,060	(注3)
	ク 通信運搬費	660,400	121,089	539,311	(注3)
	ケ 備品費	250,000	96,242	153,758	(注3)
	コ 消耗品費	165,100	319,709	▲ 154,609	(注3)
	サ 本部会議費	1,800,000	3,452,261	▲ 1,652,261	(注3)
	シ 減価償却費	107,315	202,300	▲ 94,985	(注3)
	ス 賃借料	1,419,860	1,172,840	247,020	(注3)
	セ PC等委託費	148,590	134,192	14,398	(注3)

科 目				予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
			ソ 図書費	100,000	85,430	14,570	
			タ 諸会費	3,605,000	3,347,366	257,634	
			チ 役職員研修費	596,760	1,071,164	▲ 474,404	
			ツ ロ座振替手数料	236,093	105,138	130,955	(注3)
			テ 修繕費	100,000	16,800	83,200	
			ト 水道光熱費	140,335	124,278	16,057	(注3)
			ナ 慶弔費	450,000	448,695	1,305	
			ヌ 渉外費	200,000	172,561	27,439	
			ヌ 役員報酬	3,112,800	3,027,710	85,090	
			ネ 雑費	74,295	71,313	2,982	(注3)
経常費用計				116,400,200	112,063,217	4,336,983	
当期経常増減額				76,400	3,369,859	▲ 3,293,459	
	2	経常外増減の部					
		(1)経常外収益					
経常外収益計				0			
		(2)経常外費用					
		経常外費用計		0			
当期経常外増減額				0			
他会計振替額				0			
租税公課(法人税等)				70,000	70,000	0	
当期一般正味財産増減額				6,400	3,299,859	▲ 3,293,459	
一般正味財産期首残高				63,158,658	63,158,658	0	
一般正味財産期末残高				63,165,058	66,458,517	▲ 3,293,459	
Ⅱ 指定正味財産増減の部						0	
	1	指定正味財産収益		0		0	
		2 指定正味財産費用		0		0	
当期指定正味財産増減額				0		0	
指定正味財産期首残高				0		0	
指定正味財産期末残高				0		0	
Ⅲ 正味財産期末残高				63,165,058	66,458,517	▲ 3,293,459	

(注2) 従事割合等により按分した。

(注3) 使用割合等により按分した。