

第4期 正味財産増減計算書 附属資料

(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	決算額	内 公 益 目 的 事 業				内 そ の 他 事 業					内管理
			公1	公2	共通	小計	他1	他2	他3	他共通	小計	
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	0	0	1,250	1,250	0	0	0	0	0	0
ア 基本財産受取利息	1,500	1,250	0	0	1,250	1,250	0	0	0	0	0	0
② 特定資産運用益	14,100	20,506	0	0	10,253	10,253	0	0	0	5,126	5,126	5,127
ア 特定資産受取利息	14,100	20,506	0	0	10,253	10,253	0	0	0	5,126	5,126	5,127
③ 受取入金	200,000	248,000	0	0	124,000	124,000	0	0	0	62,000	62,000	62,000
ア 受取入金	200,000	248,000	0	0	124,000	124,000	0	0	0	62,000	62,000	62,000
④ 受取会費	95,144,000	92,628,600	0	0	46,326,300	46,326,300	0	0	0	23,163,150	23,163,150	23,139,150
ア 正会員受取会費	93,744,000	91,065,000	0	0	45,544,500	45,544,500	0	0	0	22,772,250	22,772,250	22,748,250
イ 準会員受取会費	1,400,000	1,563,600	0	0	781,800	781,800	0	0	0	390,900	390,900	390,900
⑤ 事業収益	17,341,000	17,372,146	889,750	0	0	889,750	0	16,482,396	0	0	16,482,396	0
ア 指導事業収益	170,000	889,750	889,750	0	0	889,750	0	0	0	0	0	0
イ 手数料収益	14,990,000	14,350,176	0	0	0	0	0	14,350,176	0	0	14,350,176	0
A 東青連共済収益	4,930,000	4,313,042	0	0	0	0	0	4,313,042	0	0	4,313,042	0
B 小規模共済収益	1,000,000	1,537,983	0	0	0	0	0	1,537,983	0	0	1,537,983	0
C 保険取扱収益	2,310,000	2,008,302	0	0	0	0	0	2,008,302	0	0	2,008,302	0
D 記帳代行収益	5,450,000	5,561,500	0	0	0	0	0	5,561,500	0	0	5,561,500	0
E 物品頒布収益	1,200,000	782,141	0	0	0	0	0	782,141	0	0	782,141	0
F その他手数料収益	100,000	147,208	0	0	0	0	0	147,208	0	0	147,208	0
ウ 事務受託収益	2,181,000	2,132,220	0	0	0	0	0	2,132,220	0	0	2,132,220	0
A 簡保会受託収益	981,000	835,226	0	0	0	0	0	835,226	0	0	835,226	0
B 労保組合受託収益	1,200,000	1,296,994	0	0	0	0	0	1,296,994	0	0	1,296,994	0
⑥ 受取寄附金	600,000	679,000	0	0	679,000	679,000	0	0	0	0	0	0
ア 受取寄附金	600,000	679,000	0	0	679,000	679,000	0	0	0	0	0	0
⑦ 雑収益	3,176,000	4,483,574	260,000	39,500	86,225	385,725	0	1,794,500	0	556,737	2,351,237	1,746,612
ア 受取利息収益	6,000	4,449	0	0	2,225	2,225	0	0	0	1,112	1,112	1,112
イ その他収益	3,170,000	4,479,125	260,000	39,500	84,000	383,500	0	1,794,500	0	555,625	2,350,125	1,745,500
A 振込手数料収益	180,000	168,000	0	0	84,000	84,000	0	0	0	42,000	42,000	42,000
B 会議開催収益	1,450,000	1,703,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,703,500
C 会員福利厚生収益	1,240,000	1,794,500	0	0	0	0	0	1,794,500	0	0	1,794,500	0
D その他収益	300,000	813,125	260,000	39,500	0	299,500	0	0	0	513,625	513,625	0
経常収益計	116,476,600	115,433,076	1,149,750	39,500	47,227,028	48,416,278	0	18,276,896	0	23,787,013	42,063,909	24,952,889

科 目	予算額	決算額	内 公 益 目 的 事 業				内 そ の 他 事 業					内管理
			公1	公2	共通	小計	他1	他2	他3	他共通	小計	
(2) 経常費用												
① 事業費及び管理費												
ア 給料手当	52,000,000	48,805,210	26,487,484	614,383		27,101,867	4,719,551	5,632,644	340,771		10,692,966	11,010,377
イ 臨時雇賃金	6,600,000	5,570,195	5,570,195	0		5,570,195	0	0	0		0	0
ウ 退職給付費用	1,340,000	1,107,525	640,853	12,150		653,003	98,933	182,806	7,077		288,816	165,706
エ 法定福利費	6,670,000	7,469,116	4,427,165	80,846		4,508,011	626,200	1,203,580	41,907		1,871,687	1,089,418
オ 福利厚生費	550,000	551,000	327,954	5,950		333,904	45,666	88,411	3,016		137,093	80,003
カ 中退金掛金	656,000	654,680	392,635	7,039		399,674	53,101	104,221	3,420		160,742	94,264
キ 通勤交通費	1,530,000	1,829,400	1,223,652	9,677		1,233,329	68,378	141,437	3,955		213,770	382,301
ク 本部旅費交通費	1,300,000	1,537,681	1,078,771	84,810		1,163,581	46,100	166,940	0		213,040	161,060
ケ 支部旅費交通費	1,600,000	1,700,506	820,753	0		820,753	879,753	0	0		879,753	0
コ 通信運搬費	4,000,000	3,401,599	2,425,245	11,250		2,436,495	488,787	338,307	16,921		844,015	121,089
サ 備品費	500,000	329,818	233,576	0		233,576	0	0	0		0	96,242
シ 消耗品費	1,000,000	1,913,504	1,040,592	15,278		1,055,870	306,516	224,779	6,630		537,925	319,709
ス 会場費	150,000	112,585	111,545	0		111,545	1,040	0	0		1,040	0
セ 印刷費	850,000	724,698	313,258	0		313,258	411,440	0	0		411,440	0
ソ 本部会議費	3,700,000	3,590,711	138,450	0		138,450	0	0	0		0	3,452,261
タ 支部会議費	2,800,000	2,818,511	1,335,086	0		1,335,086	1,483,425	0	0		1,483,425	0
チ 相談員等謝金	2,110,000	1,734,471	1,614,471	0		1,614,471	120,000	0	0		120,000	0
ツ 減価償却費	650,000	1,418,121	857,574	15,174		872,748	112,267	223,789	7,017		343,073	202,300
テ 賃借料	8,600,000	8,169,751	4,912,767	87,701		5,000,468	657,553	1,296,937	41,953		1,996,443	1,172,840
ト 広報活動費	1,990,000	1,499,835	1,231,411	147,282		1,378,693	118,725	2,417	0		121,142	0
ナ 委託費	900,000	985,950	620,416	10,300		630,716	68,633	148,867	3,542		221,042	134,192
ニ 図書費	200,000	181,543	96,113	0		96,113	0	0	0		0	85,430
ヌ 諸会費	3,605,000	3,347,366	0	0		0	0	0	0		0	3,347,366
ネ 頒布品原価	800,000	746,934	0	0		0	0	746,934	0		746,934	0
ノ 役職員研修費	1,989,200	1,215,364	144,200	0		144,200	0	0	0		0	1,071,164
ハ 口座振替手数料	1,430,000	1,299,371	494,770	8,778		503,548	61,944	625,809	2,932		690,685	105,138
ヒ 修繕費	100,000	16,800	0	0		0	0	0	0		0	16,800
フ 水道光熱費	850,000	869,129	524,484	9,311		533,795	69,235	137,460	4,361		211,056	124,278
ヘ 租税公課	280,000	348,500	0	0		0	0	348,500	0		348,500	0
ホ 慶弔費	450,000	448,695	0	0		0	0	0	0		0	448,695
マ 会員福利厚生費	1,750,000	2,137,499	0	0		0	0	2,137,499	0		2,137,499	0
ミ 渉外費	200,000	172,561	0	0		0	0	0	0		0	172,561
ム 役員報酬	4,800,000	4,685,420	1,657,710	0		1,657,710	0	0	0		0	3,027,710
メ 雑費	450,000	669,168	323,340	5,857		329,197	180,503	85,716	2,439		268,658	71,313
経常費用計	116,400,200	112,063,217	59,044,470	1,125,786	0	60,170,256	10,617,750	13,837,053	485,941	0	24,940,744	26,952,217
当期経常増減額	76,400	3,369,859	▲ 57,894,720	▲ 1,086,286	47,227,028	▲ 11,753,978	▲ 10,617,750	4,439,843	▲ 485,941	23,787,013	17,123,165	▲ 1,999,328

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	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額					4,612,573	4,612,573				▲ 4,612,573	▲ 4,612,573		
租税公課	70,000	70,000				0						0	70,000
当期一般正味財産増減額	6,400	3,299,859	▲ 57,894,720	▲ 1,086,286	51,839,601	▲ 7,141,405	▲ 10,617,750	4,439,843	▲ 485,941	19,174,440	12,510,592	▲ 2,069,328	
一般正味財産期首残高	63,158,658	63,158,658			▲ 3,484,224	▲ 3,484,224				55,042,025	55,042,025	11,600,857	
一般正味財産期末残高	63,165,058	66,458,517	▲ 57,894,720	▲ 1,086,286	48,355,377	▲ 10,625,629	▲ 10,617,750	4,439,843	▲ 485,941	74,216,465	67,552,617	9,531,529	
II 指定正味財産増減の部													
1 指定正味財産収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 指定正味財産費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	63,165,058	66,458,517	▲ 57,894,720	▲ 1,086,286	48,355,377	▲ 10,625,629	▲ 10,617,750	4,439,843	▲ 485,941	74,216,465	67,552,617	9,531,529	

※各目的事業毎に予算を計上しており、事業区分は下記の通りである。

公1: 納税道義の高揚を図り、適正申告の実践を支援する事業

公2: 地域の振興と健全な発展に資する事業

公共: 上記の共通収入

他1: 組織維持、拡大、発展に資する事業

他2: 会員の福利厚生、親睦及び利便に資する事業

他3: 友誼団体との連携及び協調に資する事業

他共: 上記のその他事業の共通収入

管理: 会の運営管理のための要する費用

※その他事業から生じた収益については、50% (4,612,573円 (その他事業を行うための管理費を除く)) を公益目的事業会計に繰り入れる。