

第5期計算書類

第5期正味財産増減計算書

(平成26年4月1日～平成27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	15,900	13,424	2,476	
ア 特定資産受取利息	15,900	13,424	2,476	
③ 受取入会金	240,000	208,000	32,000	
ア 受取入会金	240,000	208,000	32,000	
④ 受取会費	94,065,400	94,987,600	▲ 922,200	
ア 正会員受取会費	92,561,400	93,494,000	▲ 932,600	
イ 準会員受取会費	1,504,000	1,493,600	10,400	
⑤ 事業収益	18,722,500	19,324,071	▲ 601,571	
ア 指導事業収益	210,000	1,060,477	▲ 850,477	(注1)
イ 手数料収益	16,440,000	16,257,345	182,655	
A 東青連共済収益	4,850,000	4,550,796	299,204	
B 小規模共済収益	1,500,000	1,878,458	▲ 378,458	
C 保険取扱収益	2,200,000	2,115,066	84,934	
D 記帳代行収益	6,260,000	6,873,000	▲ 613,000	
E 物品頒布収益	1,100,000	558,912	541,088	
F その他手数料収益	530,000	281,113	248,887	
ウ 事務受託収益	2,072,500	2,006,249	66,251	
A 簡保会受託収益	722,500	646,193	76,307	
B 労保組合受託収益	1,350,000	1,360,056	▲ 10,056	
⑥ 受取寄附金	650,000	804,500	▲ 154,500	
ア 受取寄附金	650,000	804,500	▲ 154,500	
⑦ 雑収益	4,460,000	4,050,614	409,386	
ア 受取利息収益	10,000	5,619	4,381	
イ その他収益	4,450,000	4,044,995	405,005	
A 振込手数料収益	200,000	167,000	33,000	
B 会議開催収益	2,200,000	1,980,500	219,500	
C 会員福利厚生収益	1,800,000	1,507,820	292,180	
E その他収益	250,000	389,675	▲ 139,675	
経常収益計	118,155,300	119,389,459	▲ 1,234,159	

(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、862,977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〕	70,804,718	63,357,568	7,447,150	
公1) 納税道義の高揚に資する事業	69,121,342	62,099,282	7,022,060	
ア 給料手当	31,880,100	29,974,506	1,905,594	(注2)
イ 臨時雇賃金	6,600,000	5,557,340	1,042,660	
ウ 退職給付費用	1,135,807	1,192,177	▲ 56,370	(注2)
エ 法定福利費	4,825,772	4,180,944	644,828	(注2)
オ 福利厚生費	343,805	137,965	205,840	(注2)
カ 中退金掛金	397,564	375,220	22,344	(注2)
キ 通勤交通費	1,181,439	1,090,839	90,600	(注2)
ク 本部旅費交通費	710,000	905,522	▲ 195,522	(注3)
ケ 支部交通費	772,500	741,758	30,742	
コ 通信運搬費	2,187,850	2,604,523	▲ 416,673	(注3)
サ 備品費	210,000	55,288	154,712	(注3)
シ 消耗品費	843,885	856,215	▲ 12,330	(注3)
ス 会場費	150,000	61,112	88,888	
セ 印刷費	445,000	343,019	101,981	
ソ 本部会議費	1,800,000	24,821	1,775,179	
タ 支部会議費	1,287,500	1,215,156	72,344	
チ 相談員等謝金	1,860,000	1,435,967	424,033	
ツ 減価償却費	675,108	710,337	▲ 35,229	(注3)
テ 賃借料	5,188,330	4,823,137	365,193	(注3)
ト 広報活動費	1,070,000	1,313,562	▲ 243,562	(注3)
ナ 委託費	718,865	700,858	18,007	(注3)
ニ 図書費	150,000	41,040	108,960	
ヌ 役員研修費	700,000	468,799	231,201	
ネ 口座振替手数料	968,905	632,325	336,580	(注3)
ノ 水道光熱費	581,343	546,397	34,946	(注3)
ハ 役員報酬	2,000,000	1,657,710	342,290	
ヒ 雑費	437,570	452,745	▲ 15,175	(注3)
公2) 地域の振興と健全な発展に資する事業	1,683,376	1,258,286	425,090	
ア 給料手当	877,200	671,189	206,011	(注2)
イ 退職給付費用	31,252	26,365	4,887	(注2)
ウ 法定福利費	132,784	96,707	36,077	(注2)
エ 福利厚生費	9,460	4,809	4,651	(注2)
オ 中退金掛金	10,939	8,868	2,071	(注2)
カ 通勤交通費	32,508	11,203	21,305	(注2)
キ 本部旅費交通費	120,000	432	119,568	(注3)
ク 通信運搬費	60,200	13,491	46,709	(注3)

科 目	予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
ケ 消耗品費	23,220	16,831	6,389	(注3)
コ 減価償却費	18,576	15,709	2,867	(注3)
サ 賃借料	142,760	113,401	29,359	(注3)
シ 広報活動費	150,000	241,407	▲ 91,407	(注3)
ス 委託費	19,780	12,180	7,600	(注3)
セ 口座振替手数料	26,660	7,916	18,744	(注3)
ソ 水道光熱費	15,996	12,505	3,491	(注3)
タ 雑費	12,040	5,273	6,767	(注3)
〔その他事業費〕	23,121,520	22,613,906	507,614	
他1)組織維持に資する事業	10,389,789	10,144,444	245,345	
ア 給料手当	4,477,800	3,972,843	504,957	(注2)
イ 退職給付費用	159,533	149,125	10,408	(注2)
ウ 法定福利費	677,816	556,777	121,039	(注2)
エ 福利厚生費	48,290	31,249	17,041	(注2)
オ 中退金掛金	55,841	51,473	4,368	(注2)
カ 通勤交通費	165,942	61,579	104,363	(注2)
キ 本部旅費交通費	150,000	132,343	17,657	(注3)
ク 支部旅費交通費	772,500	831,330	▲ 58,830	
ケ 通信運搬費	307,300	568,874	▲ 261,574	(注3)
コ 消耗品費	118,530	99,999	18,531	(注3)
サ 会場費	0	6,533	▲ 6,533	(注4)
シ 印刷費	445,000	632,960	▲ 187,960	
ス 支部会議費	1,287,500	1,771,846	▲ 484,346	
セ 相談員謝金	120,000	150,000	▲ 30,000	
ソ 減価償却費	94,824	88,854	5,970	(注3)
タ 賃借料	728,740	656,931	71,809	(注3)
チ 広報活動費	400,000	22,800	377,200	(注3)
ツ 委託費	100,970	111,691	▲ 10,721	(注3)
テ 口座振替手数料	136,090	53,940	82,150	(注3)
ト 水道光熱費	81,654	71,701	9,953	(注3)
ナ 雑費	61,460	121,596	▲ 60,136	(注3)
他2)会員の福利厚生事業	12,274,821	11,927,198	347,623	
ア 給料手当	5,135,700	4,880,674	255,026	(注2)
イ 退職給付費用	182,972	277,906	▲ 94,934	(注2)
ウ 法定福利費	777,404	1,024,031	▲ 246,627	(注2)
エ 福利厚生費	55,385	52,618	2,767	(注2)
オ 中退金掛金	64,045	94,103	▲ 30,058	(注2)
カ 通勤交通費	190,323	117,236	73,087	(注2)
キ 本部旅費交通費	150,000	142,308	7,692	(注3)
ク 通信運搬費	352,450	317,085	35,365	(注3)
ケ 消耗品費	135,945	185,544	▲ 49,599	(注3)
コ 減価償却費	108,756	165,585	▲ 56,829	(注3)

科 目	予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
サ 賃借料	835,810	1,202,719	▲ 366,909	(注3)
シ 広報活動費	400,000	61,740	338,260	(注3)
ス 委託費	115,805	125,908	▲ 10,103	(注3)
セ 頒布品原価	1,000,000	351,630	648,370	
ソ 口座振替手数料	156,085	577,768	▲ 421,683	(注3)
タ 水道光熱費	93,651	132,273	▲ 38,622	(注3)
チ 租税公課	400,000	381,600	18,400	
ツ 会員福利厚生費	2,050,000	1,777,173	272,827	
テ 雑費	70,490	59,297	11,193	(注3)
他3) 友誼団体との連携に資する事業	456,909	542,264	▲ 85,355	
ア 給料手当	209,100	397,281	▲ 188,181	(注2)
イ 退職給付費用	7,450	10,204	▲ 2,754	(注2)
ウ 法定福利費	31,652	39,660	▲ 8,008	(注2)
エ 福利厚生費	2,255	2,785	▲ 530	(注2)
オ 中退金掛金	2,608	3,732	▲ 1,124	(注2)
カ 通勤交通費	7,749	3,928	3,821	(注2)
キ 本部旅費交通費	20,000	0	20,000	
ク 通信運搬費	14,350	4,915	9,435	(注3)
ケ 消耗品費	5,535	986	4,549	(注3)
コ 減価償却費	4,428	6,080	▲ 1,652	(注3)
サ 賃借料	34,030	47,431	▲ 13,401	(注3)
シ 広報活動費	100,000	10,800	89,200	
ス 委託費	4,715	3,526	1,189	(注3)
セ 口座振替手数料	6,355	3,205	3,150	(注3)
ソ 水道光熱費	3,813	5,062	▲ 1,249	(注3)
タ 雑費	2,870	2,669	201	(注3)
②管理費	24,116,762	24,256,371	▲ 139,609	
ア 給料手当	8,420,100	8,487,961	▲ 67,861	(注2)
イ 退職給付費用	299,987	273,723	26,264	(注2)
ウ 法定福利費	1,274,572	746,778	527,794	(注2)
エ 福利厚生費	90,805	312,804	▲ 221,999	(注2)
オ 中退金掛金	105,003	92,604	12,399	(注2)
カ 通勤交通費	312,039	341,899	▲ 29,860	(注2)
キ 本部旅費交通費	50,000	119,281	▲ 69,281	(注3)
ク 通信運搬費	577,850	123,622	454,228	(注3)
ケ 備品費	610,000	28,230	581,770	(注3)
コ 消耗品費	222,885	176,243	46,642	(注3)
サ 本部会議費	1,800,000	3,673,015	▲ 1,873,015	(注3)
シ 減価償却費	178,308	163,093	15,215	(注3)
ス 賃借料	1,370,330	1,183,646	186,684	(注3)
セ 委託料	189,865	124,337	65,528	(注3)

科 目	予算額①	決算額②	差額(①-②)	備 考
ソ 図書費	50,000	70,044	▲ 20,044	
タ 諸会費	3,740,000	3,250,069	489,931	
チ 役職員研修費	650,000	865,176	▲ 215,176	
ツ 口座振替手数料	255,905	80,340	175,565 (注3)	
テ 修繕費	100,000	141,729	▲ 41,729	
ト 水道光熱費	153,543	130,221	23,322 (注3)	
ナ 慶弔費	450,000	455,988	▲ 5,988	
ヌ 渉外費	200,000	168,058	31,942	
ネ 役員報酬	2,900,000	3,187,710	▲ 287,710	
ネ 雑費	115,570	59,800	55,770 (注3)	
経常費用計	118,043,000	110,227,845	7,815,155	
当期経常増減額	112,300	9,161,614	▲ 9,049,314	
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	42,300	9,091,614	▲ 9,049,314	
一般正味財産期首残高	66,458,517	66,458,517	0	
一般正味財産期末残高	66,500,817	75,550,131	▲ 9,049,314	
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	66,500,817	75,550,131	▲ 9,049,314	

(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。

(注4) 当初予定になかった新規入会者の記帳説明会を外部会場にて実施した。