

第2号議案

平成29年度 正味財産増減計算書

(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

単位：円

科 目	予算額	決算額	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計
				収益事業	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	( 1,000)	( 909)				
基本財産受取利息	1,000	909	909			
特定資産運用益	( 1,000)	( 816)				
特定資産受取利息	1,000	816	32			784
受取会費	( 39,000,000)	( 41,941,832)				
一般会費	39,000,000	41,941,832	19,922,370		12,582,550	9,436,912
事業収益	( 18,594,500)	( 16,065,091)				
税の啓発事業収益	1,291,250	1,608,695	1,608,695			
経営支援事業収益	122,000	110,000	110,000			
地域発展事業収益	2,820,000	2,673,566	2,673,566			
福利厚生事業収益	1,600,000	1,664,640		1,664,640		
会員支援事業収益	12,761,250	10,008,190			10,008,190	
受取補助金等	( 16,374,500)	( 16,983,220)				
受取県連補助金	501,300	1,095,020	100,000			995,020
受取全法連助成金(A)	15,628,200	15,628,200	15,628,200			
受取全法連助成金(B)	150,000	150,000				150,000
受取全法連補助金	95,000	110,000				110,000
受取負担金	( 1,513,000)	( 1,274,500)				
受取負担金	607,000	390,800				390,800
三部会受取負担金	906,000	883,700			883,700	
受取寄付金	( 300,000)	( 330,000)				
受取寄付金	300,000	330,000			330,000	
雑収益	( 510,000)	( 1,429,389)				
受取利息	0	731				731
雑収益	510,000	1,259,998			226,767	1,033,231
貸倒引当金繰入益		168,660	80,114		50,598	37,948
【経常収益計】	76,294,000	78,025,757	40,123,886	1,664,640	24,081,805	12,155,426
(2) 経常費用						
事業費	( 35,516,240)	( 32,650,720)				
税の啓発事業費	( 9,599,700)	( 9,318,848)				
会議費	73,500	67,574	67,574			
旅費交通費	242,000	413,329	413,329			
通信運搬費	1,618,600	2,532,086	2,532,086			
消耗品費	946,000	1,006,214	1,006,214			
印刷製本費	3,159,000	3,185,985	3,185,985			
諸謝金	318,000	90,432	90,432			
支払負担金	391,000	416,104	416,104			
委託費	20,000	0	0			
会場費	1,906,600	827,028	827,028			
図書費	197,000	94,000	94,000			
維持管理費	111,000	108,648	108,648			
支払手数料	617,000	577,448	577,448			
経営支援事業費	( 1,925,600)	( 2,147,374)				
旅費交通費	0	2,426	2,426			
通信運搬費	144,600	131,750	131,750			
消耗品費	5,000	4,700	4,700			
諸謝金	1,151,000	1,480,008	1,480,008			
会場費	425,000	221,194	221,194			
図書費	20,000	27,648	27,648			
支払手数料	180,000	279,648	279,648			
地域発展事業費	( 4,241,750)	( 4,079,507)				

科 目	予算額	決算額	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計
				収益事業	共益事業	
会議費	62,250	68,550	68,550			
旅費交通費	82,000	71,400	71,400			
通信運搬費	96,000	168,382	168,382			
消耗品費	369,000	506,384	506,384			
印刷製本費	40,000	37,800	37,800			
諸謝金	0	10,000	10,000			
支払負担金	0	0	0			
支払寄付金	351,500	254,406	254,406			
会場費	2,550,000	2,261,625	2,261,625			
図書費	455,000	453,600	453,600			
支払手数料	0	22,828	22,828			
雑費	236,000	224,532	224,532			
福利厚生事業費	( 1,000)	( 87,463)				
通信運搬費	1,000	85,657		85,657		
会議費	0	1,806		1,806		
会員支援事業費	( 19,748,190)	( 17,017,528)				
親睦会費	16,055,600	14,157,774			14,157,774	
会議費	1,121,500	591,233			591,233	
旅費交通費	67,000	64,000			64,000	
通信運搬費	1,052,090	953,614			953,614	
消耗品費	300,000	53,586			53,586	
印刷製本費	764,000	797,920			797,920	
支払負担金	256,000	254,000			254,000	
会場費	70,000	87,498			87,498	
支払手数料	62,000	56,217			56,217	
雑費	0	1,686			1,686	
事業管理費	( 30,598,141)	( 28,563,196)				
給与手当	15,300,000	14,307,472	11,445,977	504,970	2,356,525	
退職給付費用	476,000	1,095,110	876,088	38,651	180,371	
福利厚生費	2,519,400	2,175,855	1,740,684	76,795	358,376	
旅費交通費	442,000	376,814	301,451	13,299	62,064	
通信運搬費	1,193,485	994,307	795,446	35,093	163,768	
減価償却費	442,000	421,853	337,482	14,889	69,482	
消耗什器備品費	85,000	0	0	0	0	
消耗品費	937,550	843,164	674,531	29,759	138,874	
修繕費	85,000	10,649	8,519	376	1,754	
印刷製本費	697,850	429,074	343,259	15,144	70,671	
燃料費	25,500	12,674	10,139	447	2,088	
光熱水道費	331,500	286,335	229,068	10,106	47,161	
賃貸料	4,590,000	4,591,061	3,672,849	162,037	756,175	
保険料	267,750	241,544	193,235	8,525	39,784	
租税公課	136,000	111,520	89,216	3,936	18,368	
委託費	790,500	767,945	614,356	27,104	126,485	
リース料	510,000	515,672	412,538	18,200	84,934	
図書費	44,200	44,144	35,315	1,558	7,271	
維持管理費	853,400	633,376	506,701	22,354	104,321	
支払手数料	209,046	199,598	159,678	7,045	32,875	
貸倒損失	280,000	155,775	95,475		60,300	
雑費	201,960	167,936	134,349	5,927	27,660	
貸倒引当金繰入	180,000	181,318	111,130		70,188	
一般管理費	( 9,653,046)	( 8,799,358)				
給与手当	2,700,000	2,524,847				2,524,847
退職給付費用	84,000	193,254				193,254
福利厚生費	444,600	383,975				383,975
会議費	2,619,550	2,024,497				2,024,497
旅費交通費	78,000	66,497				66,497
通信運搬費	210,615	175,466				175,466
減価償却費	78,000	74,444				74,444
消耗什器備品費	15,000	0				0

科 目	予算額	決算額	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計
				収益事業	共益事業	
消耗品費	165,450	148,793				148,793
修繕費	15,000	1,879				1,879
印刷製本費	123,150	75,718				75,718
燃料費	4,500	2,237				2,237
光熱水道費	58,500	50,529				50,529
賃貸料	810,000	810,187				810,187
保険料	47,250	42,625				42,625
租税公課	24,000	19,680				19,680
委託費	139,500	135,519				135,519
渉外慶弔費	530,000	425,003				425,003
表彰費	490,000	730,000				730,000
リース料	90,000	91,001				91,001
諸会費	580,000	540,920				540,920
図書費	7,800	7,790				7,790
維持管理費	150,600	111,772				111,772
支払手数料	36,891	35,222				35,222
貸倒損失	70,000	45,225				45,225
雑費	35,640	29,636				29,636
貸倒引当金繰入	45,000	52,642				52,642
【経常費用計】	75,767,427	70,013,274	38,333,215	1,083,678	21,797,023	8,799,358
【当期経常増減額】	526,573	8,012,483	1,790,671	580,962	2,284,782	3,356,068
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	99,999				99,999
【経常外収益計】	0	99,999				99,999
(2) 経常外費用						
【当期経常外増減額】	0	99,999				99,999
他会計振替額		0	212,593	△ 212,593		
当期一般正味財産増減額	526,573	8,112,482	2,003,264	368,369	2,284,782	3,456,067
一般正味財産期首残高	31,668,574	31,668,574				
一般正味財産期末残高	32,195,147	39,781,056				
Ⅱ 正味財産期末残高	32,195,147	39,781,056				

管理費（事業管理費、一般管理費）は従事割合によって按分

従事割合は 公益事業：68%、収益事業：3%、共益事業：14%、法人会計：15%

公益目的事業比率  $\frac{38,333,215}{70,013,274} = 54.8\%$