

## 平成28年度 正味財産増減計算書

(自 平成28年4月1日 至 平成29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						
Ⅰ 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	( 1,000)	( 1,232)				
基本財産受取利息	1,000	1,232	1,232			
特定資産運用益	( 1,000)	( 1,271)				
特定資産受取利息	1,000	1,271	51			1,220
受取会費	( 34,000,000)	( 34,147,750)				
一般会費	34,000,000	34,147,750	17,073,876		11,951,713	5,122,161
事業収益	( 18,810,150)	( 15,868,832)				
税の啓発事業収益	1,587,600	1,696,986	1,696,986			
経営支援事業収益	279,000	154,000	154,000			
地域発展事業収益	3,778,850	2,640,010	2,640,010			
福利厚生事業収益	1,650,000	1,632,420		1,632,420		
会員支援事業収益	11,514,700	9,745,416			9,745,416	
受取補助金等	( 16,140,100)	( 16,850,540)				
受取県連補助金	0	1,314,240			253,220	1,061,020
受取全法連助成金(A)	15,282,300	15,282,300	15,282,300			
受取全法連助成金(B)	857,800	150,000				150,000
受取全法連補助金	0	104,000				104,000
受取負担金	( 1,582,550)	( 1,471,750)				
受取負担金	681,350	575,750				575,750
三部会受取負担金	901,200	896,000			896,000	
受取寄付金	( 0)	( 70,000)				
受取寄付金	0	70,000				70,000
雑収益	( 612,100)	( 987,885)				
受取利息	2,100	314				314
雑収益	610,000	759,001			155,000	604,001
貸倒引当金繰入益	0	228,570	114,285		80,000	34,285
【経常収益計】	71,146,900	69,399,260	36,962,740	1,632,420	23,081,349	7,722,751
(2) 経常費用						
事業費	( 35,089,850)	( 31,965,563)				
税の啓発事業費	( 9,392,300)	( 9,242,106)				
会議費	78,200	209,144	209,144			
旅費交通費	192,000	122,470	122,470			
通信運搬費	1,632,800	1,551,861	1,551,861			
消耗品費	830,000	914,093	914,093			
印刷製本費	3,299,000	3,323,294	3,323,294			
諸謝金	210,000	198,432	198,432			
支払負担金	432,000	370,596	370,596			
委託費	20,000	18,169	18,169			
会場費	1,823,300	1,372,451	1,372,451			
図書費	140,000	283,745	283,745			
維持管理費	111,000	108,648	108,648			
支払手数料	444,000	530,003	530,003			
雑費	180,000	239,200	239,200			
経営支援事業費	( 1,492,600)	( 1,529,371)				
会議費	21,000	0				
旅費交通費	0	266	266			
通信運搬費	113,600	286,019	286,019			
消耗品費	0	65,793	65,793			
諸謝金	487,000	642,820	642,820			
会場費	641,000	318,922	318,922			
図書費	0	15,552	15,552			

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	
支払手数料	230,000	199,999	199,999			
地域発展事業費	( 6,738,450)	( 5,505,590)				
会議費	59,950	72,868	72,868			
旅費交通費	30,000	54,800	54,800			
通信運搬費	162,000	47,569	47,569			
消耗品費	845,000	693,608	693,608			
印刷製本費	165,000	300,780	300,780			
諸謝金	1,114,000	761,689	761,689			
支払負担金	15,000	0				
支払寄付金	1,291,500	804,454	804,454			
会場費	2,780,000	2,408,153	2,408,153			
保険料	0	13,790	13,790			
支払手数料	0	125,291	125,291			
雑費	276,000	222,588	222,588			
福利厚生事業費	( 0)	( 1,576)				
通信運搬費	0	1,576		1,576		
会員支援事業費	( 17,466,500)	( 15,686,920)				
親睦会費	13,790,500	12,131,939			12,131,939	
会議費	1,181,850	926,706			926,706	
旅費交通費	80,000	91,710			91,710	
通信運搬費	958,150	1,022,777			1,022,777	
消耗品費	280,000	383,400			383,400	
印刷製本費	720,000	755,936			755,936	
支払負担金	284,000	260,000			260,000	
会場費	162,000	70,992			70,992	
支払手数料	10,000	43,460			43,460	
事業管理費	( 32,863,791)	( 32,624,873)				
給与手当	16,560,000	16,531,169	12,218,690	539,060	3,773,419	
退職給付費用	317,400	455,907	336,974	14,867	104,066	
福利厚生費	2,392,000	2,744,771	2,028,744	89,503	626,524	
旅費交通費	478,400	470,033	347,416	15,327	107,290	
通信運搬費	1,307,596	1,285,660	950,270	41,924	293,466	
減価償却費	736,000	458,440	338,847	14,949	104,644	
消耗什器備品費	92,000	107,671	79,583	3,511	24,577	
消耗品費	1,041,440	890,903	658,494	29,051	203,358	
修繕費	138,000	117,874	87,124	3,844	26,906	
印刷製本費	792,120	768,848	568,279	25,071	175,498	
燃料費	32,200	15,855	11,719	517	3,619	
光熱水道費	386,400	290,693	214,860	9,479	66,354	
買貨料	4,968,000	4,968,663	3,672,490	162,022	1,134,151	
保険料	290,720	299,021	221,015	9,751	68,255	
租税公課	202,400	142,324	105,196	4,641	32,487	
委託費	846,400	851,876	629,647	27,779	194,450	
リース料	1,196,000	648,228	479,125	21,138	147,965	
図書費	47,840	46,648	34,479	1,521	10,648	
維持管理費	280,600	795,348	587,866	25,935	181,547	
支払手数料	234,915	196,835	145,486	6,419	44,930	
貸倒損失	297,500	189,550	111,500		78,050	
雑費	225,860	205,195	151,666	6,691	46,838	
貸倒引当金繰入	0	143,361	84,330		59,031	
一般管理費	( 6,822,052)	( 6,890,762)				
給与手当	1,440,000	1,437,493				1,437,493
退職給付費用	27,600	39,643				39,643
福利厚生費	208,000	238,676				238,676
会議費	2,122,700	2,127,714				2,127,714
旅費交通費	41,600	40,873				40,873
通信運搬費	113,704	111,796				111,796
減価償却費	64,000	39,864				39,864
消耗什器備品費	8,000	9,363				9,363

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	
消耗品費	90,560	77,470				77,470
修繕費	12,000	10,250				10,250
印刷製本費	68,880	66,856				66,856
燃料費	2,800	1,379				1,379
光熱水道費	33,600	25,278				25,278
賃貸料	432,000	432,057				432,057
保険料	25,280	26,001				26,001
租税公課	17,600	12,376				12,376
委託費	73,600	74,075				74,075
渉外慶弔費	480,000	392,666				392,666
表彰費	715,000	945,000				945,000
リース料	104,000	56,368				56,368
諸会費	620,000	558,640				558,640
図書費	4,160	4,056				4,056
維持管理費	24,400	69,161				69,161
支払手数料	20,428	17,115				17,115
貸倒損失	52,500	33,450				33,450
雑費	19,640	17,843				17,843
貸倒引当金繰入	0	25,299				25,299
【経常費用計】	74,775,693	71,481,198	40,340,867	1,054,576	23,194,993	6,890,762
【当期経常増減額】	△ 3,628,793	△ 2,081,938	△ 3,378,127	577,844	△ 113,644	831,989
他会計振替額	0	0	232,669	△ 232,669		
当期一般正味財産増減額	△ 3,628,793	△ 2,081,938	△ 3,145,458	345,175	△ 113,644	831,989
一般正味財産期首残高	33,750,512	33,750,512				
一般正味財産期末残高	30,121,719	31,668,574				
Ⅱ 正味財産期末残高	30,121,719	31,668,574				

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：21%、法人会計：8%

公益目的事業比率  $\frac{40,340,867}{71,481,198} = 56.4\%$