

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	令和2年度	令和元年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	2,156,794	1,219,502	937,292
預金	24,074,539	19,970,353	4,104,186
貯蔵品	105,428	144,522	△ 39,094
未収金	16,800	0	16,800
立替金	40,794	62,115	△ 21,321
前払金	29,700	267,300	△ 237,600
前払費用	11,000	11,000	0
流 動 資 産 合 計	26,435,055	21,674,792	4,760,263
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,220,079	4,095,644	1,124,435
青色申告普及事業積立資産	3,000,000	3,000,000	0
指導環境整備積立資産	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	23,220,079	22,095,644	1,124,435
(2) その他の固定資産			
什器備品	1	24,110	△ 24,109
電話加入権	155,284	155,284	0
出資金	7,400	7,400	0
保証金	2,020,000	2,020,000	0
その他の固定資産合計	2,182,685	2,206,794	△ 24,109
固 定 資 産 合 計	25,402,764	24,302,438	1,100,326
資 産 合 計	51,837,819	45,977,230	5,860,589
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	551,806	959,549	△ 407,743
前受金	2,048,400	2,021,200	27,200
未払金	0	0	0
未払費用	357,285	389,123	△ 31,838
流 動 負 債 合 計	2,957,491	3,369,872	△ 412,381
2 固定負債			
退職給付引当金	5,220,079	3,464,028	1,756,051
固 定 負 債 合 計	5,220,079	3,464,028	1,756,051
負 債 合 計	8,177,570	6,833,900	1,343,670
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	43,660,249 (18,000,000)	39,143,330 (18,000,000)	4,516,919 (0)
正 味 財 産 合 計	43,660,249	39,143,330	4,516,919
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	51,837,819	45,977,230	5,860,589

令和2年度正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	令和2年度	令和元年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	1,841	2,296	△ 455
特定資産受取利息	1,841	2,296	△ 455
受取入会金	156,000	156,000	0
受取入会金	156,000	156,000	0
受取会費	37,790,500	38,941,600	△ 1,151,100
正会員受取会費	28,449,300	29,456,000	△ 1,006,700
準会員受取会費	9,341,200	9,485,600	△ 144,400
事業収益	6,484,831	7,906,893	△ 1,422,062
指導謝金収益	322,828	757,585	△ 434,757
特別指導料収益	909,800	965,600	△ 55,800
記帳支援収益	1,715,240	1,964,195	△ 248,955
生損保・共済手数料収益	1,400,931	1,563,978	△ 163,047
小規模企業共済手数料収益	931,489	1,058,066	△ 126,577
手数料収益	1,204,543	1,597,469	△ 392,926
雑収益	268,415	1,098,292	△ 829,877
雑収益	268,415	1,098,292	△ 829,877
経常収益計	44,701,587	48,105,081	△ 3,403,494
(2) 経常費用			
事業費	31,541,849	34,879,225	△ 3,337,376
給料手当	16,670,364	17,616,107	△ 945,743
臨時雇賃金	60,000	589,704	△ 529,704
退職給付費用	1,387,280	1,490,486	△ 103,206
法定福利費	1,494,631	2,295,727	△ 801,096
福利厚生費	63,374	33,102	30,272
旅費交通費	13,654	67,496	△ 53,842
通信運搬費	850,914	870,516	△ 19,602
減価償却費	124,128	20,007	104,121
消耗品費	394,016	329,686	64,330
消耗什器備品費	317,464	156,621	160,843
印刷製本費	333	58,320	△ 57,987

科	目	令和2年度	令和元年度	増 減
	賃借料	3,778,038	3,722,732	55,306
	リース料	811,143	825,374	△ 14,231
	損害保険料	45,758	43,724	2,034
	諸謝金	1,531,500	1,632,500	△ 101,000
	支払負担金	0	0	0
	委託費	2,825,012	2,512,095	312,917
	広告宣伝費	52,694	49,943	2,751
	渉外費	8,972	134,650	△ 125,678
	新聞図書費	9,950	91,757	△ 81,807
	支払手数料	80,629	97,652	△ 17,023
	慶弔費	0	0	0
	会員福利費	995,657	2,187,001	△ 1,191,344
	修繕費	9,130	0	9,130
	雑費	17,208	54,025	△ 36,817
管理費		8,519,564	9,857,011	△ 1,337,447
	給料手当	4,431,363	4,682,762	△ 251,399
	退職給付費用	368,771	396,205	△ 27,434
	法定福利費	397,307	610,257	△ 212,950
	福利厚生費	16,846	8,799	8,047
	旅費交通費	98,797	240,084	△ 141,287
	通信運搬費	143,597	117,368	26,229
	減価償却費	25,424	4,098	21,326
	消耗品費	80,701	67,525	13,176
	消耗什器備品費	61,562	22,244	39,318
	印刷製本費	155,650	213,440	△ 57,790
	賃借料	659,122	657,865	1,257
	リース料	332,025	334,940	△ 2,915
	損害保険料	13,192	12,776	416
	諸謝金	7,000	15,000	△ 8,000
	支払負担金	1,171,420	1,319,024	△ 147,604
	広告宣伝費	10,793	87,850	△ 77,057
	渉外費	22,973	127,100	△ 104,127
	新聞図書費	36,005	35,562	443
	会議費	67,588	270,325	△ 202,737
	支払手数料	297,509	276,929	20,580
	慶弔費	0	0	0

科	目	令和2年度	令和元年度	増 減
	会員福利費	80,302	206,023	△ 125,721
	修繕費	1,870	0	1,870
	租税公課	29,100	56,050	△ 26,950
	雑費	10,647	94,785	△ 84,138
	経常費用計	40,061,413	44,736,236	△ 4,674,823
	当期経常増減額	4,640,174	3,368,845	1,271,329
2.	経常外増減の部			
(1)	経常外収益			
	経常外収益計	0	0	0
(2)	経常外費用			
	固定資産廃棄損	12,057	0	12,057
	什器備品廃棄損	12,057	0	12,057
	棚卸資産除却損	41,198	0	41,198
	棚卸資産除却損	41,198	0	41,198
	経常外費用計	53,255	0	53,255
	当期経常外増減額	△ 53,255	0	△ 53,255
	租税公課	70,000	70,000	0
	当期一般正味財産増減額	4,516,919	3,298,845	1,218,074
	一般正味財産期首残高	39,143,330	35,844,485	3,298,845
	一般正味財産期末残高	43,660,249	39,143,330	4,516,919
II	指定正味財産増減の部			
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
III	正味財産期末残高	43,660,249	39,143,330	4,516,919