

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	令和3年度	令和2年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	925,175	2,156,794	△ 1,231,619
預金	29,282,346	24,074,539	5,207,807
貯蔵品	185,362	105,428	79,934
未収金	2,000	16,800	△ 14,800
立替金	36,399	40,794	△ 4,395
前払金	178,200	29,700	148,500
前払費用	11,000	11,000	0
流動資産合計	30,620,482	26,435,055	4,185,427
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,077,849	5,220,079	857,770
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	24,077,849	23,220,079	857,770
(2) その他の固定資産			
什器備品	1	1	0
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	2,182,685	0
固定資産合計	26,260,534	25,402,764	857,770
資産合計	56,881,016	51,837,819	5,043,197
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	491,003	551,806	△ 60,803
前受金	2,027,600	2,048,400	△ 20,800
未払金	0	0	0
未払費用	689,708	357,285	332,423
流動負債合計	3,208,311	2,957,491	250,820
2 固定負債			
退職給付引当金	6,077,849	5,220,079	857,770
固定負債合計	6,077,849	5,220,079	857,770
負債合計	9,286,160	8,177,570	1,108,590
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)	47,594,856 (18,000,000)	43,660,249 (18,000,000)	3,934,607 (0)
正味財産合計	47,594,856	43,660,249	3,934,607
負債及び正味財産合計	56,881,016	51,837,819	5,043,197

令和3年度正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	令和3年度	令和2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	415	1,841	△ 1,426
特定資産受取利息	415	1,841	△ 1,426
受取入会金	166,000	156,000	10,000
受取入会金	166,000	156,000	10,000
受取会費	37,093,400	37,790,500	△ 697,100
正会員受取会費	27,785,800	28,449,300	△ 663,500
準会員受取会費	9,307,600	9,341,200	△ 33,600
事業収益	6,246,137	6,484,831	△ 238,694
指導謝金収益	422,003	322,828	99,175
特別指導料収益	847,600	909,800	△ 62,200
記帳支援収益	1,569,680	1,715,240	△ 145,560
生損保・共済手数料収益	1,343,862	1,400,931	△ 57,069
小規模企業共済手数料収益	835,487	931,489	△ 96,002
手数料収益	1,227,505	1,204,543	22,962
雑収益	282,599	268,415	14,184
雑収益	282,599	268,415	14,184
経常収益計	43,788,551	44,701,587	△ 913,036
(2) 経常費用			
事業費	31,633,350	31,541,849	91,501
給料手当	16,784,458	16,670,364	114,094
臨時雇賃金	189,315	60,000	129,315
退職給付費用	677,638	1,387,280	△ 709,642
法定福利費	1,567,367	1,494,631	72,736
福利厚生費	104,669	63,374	41,295
旅費交通費	8,291	13,654	△ 5,363
通信運搬費	801,563	850,914	△ 49,351
減価償却費	0	124,128	△ 124,128
消耗品費	359,042	394,016	△ 34,974
消耗什器備品費	113,371	317,464	△ 204,093
印刷製本費	143,810	333	143,477

科	目	令和3年度	令和2年度	増減
	賃借料	3,807,338	3,778,038	29,300
	リース料	841,591	811,143	30,448
	損害保険料	66,541	45,758	20,783
	諸謝金	1,457,500	1,531,500	△ 74,000
	支払負担金	0	0	0
	委託費	2,887,707	2,825,012	62,695
	広告宣伝費	59,998	52,694	7,304
	渉外費	7,573	8,972	△ 1,399
	新聞図書費	8,880	9,950	△ 1,070
	支払手数料	62,177	80,629	△ 18,452
	慶弔費	0	0	0
	会員福利費	1,636,808	995,657	641,151
	修繕費	0	9,130	△ 9,130
	雑費	47,713	17,208	30,505
	管理費	8,150,594	8,519,564	△ 368,970
	給料手当	4,461,691	4,431,363	30,328
	退職給付費用	180,132	368,771	△ 188,639
	法定福利費	416,641	397,307	19,334
	福利厚生費	27,823	16,846	10,977
	旅費交通費	94,698	98,797	△ 4,099
	通信運搬費	108,291	143,597	△ 35,306
	減価償却費	0	25,424	△ 25,424
	消耗品費	73,541	80,701	△ 7,160
	消耗什器備品費	11,394	61,562	△ 50,168
	印刷製本費	51,796	155,650	△ 103,854
	賃借料	672,822	659,122	13,700
	リース料	172,373	332,025	△ 159,652
	損害保険料	17,169	13,192	3,977
	諸謝金	6,000	7,000	△ 1,000
	支払負担金	1,141,415	1,171,420	△ 30,005
	広告宣伝費	42,289	10,793	31,496
	渉外費	16,960	22,973	△ 6,013
	新聞図書費	35,792	36,005	△ 213
	会議費	123,921	67,588	56,333
	支払手数料	290,443	297,509	△ 7,066
	慶弔費	40,000	0	40,000

科 目	令和3年度	令和2年度	増 減
会員福利費	27,256	80,302	△ 53,046
修繕費	0	1,870	△ 1,870
租税公課	39,100	29,100	10,000
雑費	99,047	10,647	88,400
經常費用計	39,783,944	40,061,413	△ 277,469
当期經常増減額	4,004,607	4,640,174	△ 635,567
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産廃棄損	0	12,057	△ 12,057
什器備品廃棄損	0	12,057	△ 12,057
棚卸資産除却損	0	41,198	△ 41,198
棚卸資産除却損	0	41,198	△ 41,198
經常外費用計	0	53,255	△ 53,255
当期經常外増減額	0	△ 53,255	53,255
租税公課	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	3,934,607	4,516,919	△ 582,312
一般正味財産期首残高	43,660,249	39,143,330	4,516,919
一般正味財産期末残高	47,594,856	43,660,249	3,934,607
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	47,594,856	43,660,249	3,934,607