

# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	平成28年度	平成27年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	960,004	1,197,020	△ 237,016
預金	20,443,320	22,500,076	△ 2,056,756
前払金	87,480	0	87,480
流動資産合計	21,490,804	23,697,096	△ 2,206,292
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	19,191,059	16,774,147	2,416,912
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	37,191,059	34,774,147	2,416,912
(2) その他の固定資産			
什器備品	96,425	74,329	22,096
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	2,279,109	2,257,013	22,096
固定資産合計	39,470,168	37,031,160	2,439,008
資産合計	60,960,972	60,728,256	232,716
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	2,520,931	3,117,610	△ 596,679
前受金	1,939,600	1,901,600	38,000
流動負債合計	4,460,531	5,019,210	△ 558,679
2 固定負債			
退職給付引当金	19,191,059	16,774,147	2,416,912
固定負債合計	19,191,059	16,774,147	2,416,912
負債合計	23,651,590	21,793,357	1,858,233
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)	37,309,382 (18,000,000)	38,934,899 (18,000,000)	△ 1,625,517 (0)
正味財産合計	37,309,382	38,934,899	△ 1,625,517
負債及び正味財産合計	60,960,972	60,728,256	232,716

# 平成28年度正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	平成28年度	平成27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	9,341	8,250	1,091
特定資産受取利息	9,341	8,250	1,091
受取入会金	238,000	216,000	22,000
受取入会金	238,000	216,000	22,000
受取会費	40,812,200	41,481,400	△ 669,200
正会員受取会費	30,846,200	31,423,000	△ 576,800
準会員受取会費	9,966,000	10,058,400	△ 92,400
事業収益	9,571,661	9,290,814	280,847
指導謝金収益	368,228	760,699	△ 392,471
特別指導料収益	1,164,400	1,121,800	42,600
記帳支援収益	2,109,185	1,433,260	675,925
生損保・共済手数料収益	2,128,735	2,294,290	△ 165,555
小規模企業共済手数料収益	2,281,640	2,225,582	56,058
手数料収益	1,519,473	1,455,183	64,290
雑収益	81,589	117,843	△ 36,254
雑収益	81,589	117,843	△ 36,254
経常収益計	50,712,791	51,114,307	△ 401,516
(2) 経常費用			
事業費	40,522,124	39,971,640	550,484
給料手当	20,708,241	20,371,564	336,677
臨時雇賃金	581,725	147,660	434,065
退職給付費用	1,909,360	1,357,007	552,353
法定福利費	3,004,655	2,890,394	114,261
福利厚生費	83,196	91,735	△ 8,539
旅費交通費	689,013	728,819	△ 39,806
通信運搬費	327,174	326,787	387
減価償却費	21,674	44,046	△ 22,372
消耗品費	399,112	420,243	△ 21,131
消耗什器備品費	210,981	88,632	122,349
印刷製本費	57,240	54,000	3,240

科	目	平成28年度	平成27年度	増減
	賃借料	3,934,550	3,997,550	△ 63,000
	リース料	867,576	954,726	△ 87,150
	損害保険料	0	0	0
	諸謝金	1,670,000	1,846,000	△ 176,000
	支払負担金	0	0	0
	委託費	2,306,493	2,291,100	15,393
	広告宣伝費	101,750	206,220	△ 104,470
	渉外費	0	35,000	△ 35,000
	新聞図書費	307,640	340,008	△ 32,368
	支払手数料	45,687	46,117	△ 430
	慶弔費	0	0	0
	会員福利費	3,289,577	3,724,312	△ 434,735
	修繕費	0	0	0
	雑費	6,480	9,720	△ 3,240
	管理費	11,673,865	11,736,341	△ 62,476
	給料手当	5,504,722	5,415,226	89,496
	退職給付費用	507,552	360,724	146,828
	法定福利費	798,706	768,333	30,373
	福利厚生費	22,116	24,385	△ 2,269
	旅費交通費	455,816	476,878	△ 21,062
	通信運搬費	639,464	510,218	129,246
	減価償却費	4,439	9,021	△ 4,582
	消耗品費	81,746	122,447	△ 40,701
	消耗什器備品費	31,320	18,154	13,166
	印刷製本費	162,000	196,200	△ 34,200
	賃借料	644,950	648,882	△ 3,932
	リース料	338,976	407,586	△ 68,610
	損害保険料	63,318	63,728	△ 410
	諸謝金	30,000	40,000	△ 10,000
	支払負担金	1,357,287	1,399,695	△ 42,408
	広告宣伝費	60,172	60,172	0
	渉外費	103,624	107,662	△ 4,038
	新聞図書費	86,257	87,314	△ 1,057
	会議費	150,464	330,169	△ 179,705
	支払手数料	364,920	373,538	△ 8,618
	慶弔費	35,000	0	35,000

科	目	平成28年度	平成27年度	増減
	会員福利費	77,552	95,000	△ 17,448
	修繕費	0	6,480	△ 6,480
	租税公課	49,100	69,100	△ 20,000
	雑費	104,364	145,429	△ 41,065
	経常費用計	52,195,989	51,707,981	488,008
	当期経常増減額	△ 1,483,198	△ 593,674	△ 889,524
2.	経常外増減の部			0
(1)	経常外収益			0
	経常外収益計	0	0	0
(2)	経常外費用			0
	固定資産除却損	72,319	0	72,319
	什器備品除却損	72,319	0	72,319
	経常外費用計	72,319	0	72,319
	当期経常外増減額	△ 72,319	0	△ 72,319
	租税公課	70,000	70,000	0
	当期一般正味財産増減額	△ 1,625,517	△ 663,674	△ 961,843
	一般正味財産期首残高	38,934,899	39,598,573	△ 663,674
	一般正味財産期末残高	37,309,382	38,934,899	△ 1,625,517
II	指定正味財産増減の部			0
	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	37,309,382	38,934,899	△ 1,625,517