

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 平成29年度 | 平成28年度 | 増 減 |
|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金 | 1,170,767 | 960,004 | 210,763 |
| 預金 | 20,514,228 | 20,443,320 | 70,908 |
| 前払金 | 0 | 87,480 | △ 87,480 |
| 流動資産合計 | 21,684,995 | 21,490,804 | 194,191 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 21,022,063 | 19,191,059 | 1,831,004 |
| 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 | 39,022,063 | 37,191,059 | 1,831,004 |
| (2) その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 72,320 | 96,425 | △ 24,105 |
| 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 | 2,255,004 | 2,279,109 | △ 24,105 |
| 固定資産合計 | 41,277,067 | 39,470,168 | 1,806,899 |
| 資産合計 | 62,962,062 | 60,960,972 | 2,001,090 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 預り金 | 1,567,374 | 2,520,931 | △ 953,557 |
| 前受金 | 2,270,800 | 1,939,600 | 331,200 |
| 未払金 | 204,708 | 0 | 204,708 |
| 流動負債合計 | 4,042,882 | 4,460,531 | △ 417,649 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 21,022,063 | 19,191,059 | 1,831,004 |
| 固定負債合計 | 21,022,063 | 19,191,059 | 1,831,004 |
| 負債合計 | 25,064,945 | 23,651,590 | 1,413,355 |
| 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) | 37,897,117 (18,000,000) | 37,309,382 (18,000,000) | 587,735 (0) |
| 正味財産合計 | 37,897,117 | 37,309,382 | 587,735 |
| 負債及び正味財産合計 | 62,962,062 | 60,960,972 | 2,001,090 |

平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

| 科 | 目 | 平成29年度 | 平成28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 | 3,508 | 9,341 | △ 5,833 |
| | 特定資産受取利息 | 3,508 | 9,341 | △ 5,833 |
| | 受取入会金 | 226,000 | 238,000 | △ 12,000 |
| | 受取入会金 | 226,000 | 238,000 | △ 12,000 |
| | 受取会費 | 40,167,800 | 40,812,200 | △ 644,400 |
| | 正会員受取会費 | 30,291,800 | 30,846,200 | △ 554,400 |
| | 準会員受取会費 | 9,876,000 | 9,966,000 | △ 90,000 |
| | 事業収益 | 8,790,071 | 9,571,661 | △ 781,590 |
| | 指導謝金収益 | 320,536 | 368,228 | △ 47,692 |
| | 特別指導料収益 | 1,005,400 | 1,164,400 | △ 159,000 |
| | 記帳支援収益 | 1,988,100 | 2,109,185 | △ 121,085 |
| | 生損保・共済手数料収益 | 1,831,807 | 2,128,735 | △ 296,928 |
| | 小規模企業共済手数料収益 | 2,118,706 | 2,281,640 | △ 162,934 |
| | 手数料収益 | 1,525,522 | 1,519,473 | 6,049 |
| | 雑収益 | 109,493 | 81,589 | 27,904 |
| | 雑収益 | 109,493 | 81,589 | 27,904 |
| | 経常収益計 | 49,296,872 | 50,712,791 | △ 1,415,919 |
| | (2) 経常費用 | | | |
| | 事業費 | 37,347,471 | 40,522,124 | △ 3,174,653 |
| | 給料手当 | 18,883,373 | 20,708,241 | △ 1,824,868 |
| | 臨時雇賃金 | 522,190 | 581,725 | △ 59,535 |
| | 退職給付費用 | 1,446,493 | 1,909,360 | △ 462,867 |
| | 法定福利費 | 2,898,845 | 3,004,655 | △ 105,810 |
| | 福利厚生費 | 52,162 | 83,196 | △ 31,034 |
| | 旅費交通費 | 663,276 | 689,013 | △ 25,737 |
| | 通信運搬費 | 348,643 | 327,174 | 21,469 |
| | 減価償却費 | 20,007 | 21,674 | △ 1,667 |
| | 消耗品費 | 430,388 | 399,112 | 31,276 |
| | 消耗什器備品費 | 319,391 | 210,981 | 108,410 |
| | 印刷製本費 | 57,240 | 57,240 | 0 |

| 科 | 目 | 平成29年度 | 平成28年度 | 増減 |
|---|---------|------------|------------|-----------|
| | 賃借料 | 3,876,218 | 3,934,550 | △ 58,332 |
| | リース料 | 887,795 | 867,576 | 20,219 |
| | 損害保険料 | 0 | 0 | 0 |
| | 諸謝金 | 1,670,000 | 1,670,000 | 0 |
| | 支払負担金 | 0 | 0 | 0 |
| | 委託費 | 2,244,144 | 2,306,493 | △ 62,349 |
| | 広告宣伝費 | 76,280 | 101,750 | △ 25,470 |
| | 渉外費 | 152,890 | 0 | 152,890 |
| | 新聞図書費 | 108,409 | 307,640 | △ 199,231 |
| | 支払手数料 | 43,823 | 45,687 | △ 1,864 |
| | 慶弔費 | 0 | 0 | 0 |
| | 会員福利費 | 2,585,067 | 3,289,577 | △ 704,510 |
| | 修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| | 雑費 | 60,837 | 6,480 | 54,357 |
| | 管理費 | 11,291,666 | 11,673,865 | △ 382,199 |
| | 給料手当 | 5,019,630 | 5,504,722 | △ 485,092 |
| | 退職給付費用 | 384,511 | 507,552 | △ 123,041 |
| | 法定福利費 | 770,578 | 798,706 | △ 28,128 |
| | 福利厚生費 | 13,866 | 22,116 | △ 8,250 |
| | 旅費交通費 | 438,202 | 455,816 | △ 17,614 |
| | 通信運搬費 | 613,886 | 639,464 | △ 25,578 |
| | 減価償却費 | 4,098 | 4,439 | △ 341 |
| | 消耗品費 | 88,152 | 81,746 | 6,406 |
| | 消耗什器備品費 | 64,690 | 31,320 | 33,370 |
| | 印刷製本費 | 195,040 | 162,000 | 33,040 |
| | 賃借料 | 664,814 | 644,950 | 19,864 |
| | リース料 | 343,117 | 338,976 | 4,141 |
| | 損害保険料 | 63,400 | 63,318 | 82 |
| | 諸謝金 | 10,000 | 30,000 | △ 20,000 |
| | 支払負担金 | 1,335,041 | 1,357,287 | △ 22,246 |
| | 広告宣伝費 | 60,172 | 60,172 | 0 |
| | 渉外費 | 144,644 | 103,624 | 41,020 |
| | 新聞図書費 | 88,302 | 86,257 | 2,045 |
| | 会議費 | 363,006 | 150,464 | 212,542 |
| | 支払手数料 | 340,350 | 364,920 | △ 24,570 |
| | 慶弔費 | | 35,000 | △ 35,000 |

| 科 | 目 | 平成29年度 | 平成28年度 | 増減 |
|-----|-------------|------------|-------------|-------------|
| | 会員福利費 | 153,800 | 77,552 | 76,248 |
| | 修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| | 租税公課 | 49,100 | 49,100 | 0 |
| | 雑費 | 83,267 | 104,364 | △ 21,097 |
| | 経常費用計 | 48,639,137 | 52,195,989 | △ 3,556,852 |
| | 当期経常増減額 | 657,735 | △ 1,483,198 | 2,140,933 |
| 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 | | | |
| | 固定資産除却損 | 0 | 72,319 | △ 72,319 |
| | 什器備品除却損 | 0 | 72,319 | △ 72,319 |
| | 経常外費用計 | 0 | 72,319 | △ 72,319 |
| | 当期経常外増減額 | 0 | △ 72,319 | 72,319 |
| | 租税公課 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| | 当期一般正味財産増減額 | 587,735 | △ 1,625,517 | 2,213,252 |
| | 一般正味財産期首残高 | 37,309,382 | 38,934,899 | △ 1,625,517 |
| | 一般正味財産期末残高 | 37,897,117 | 37,309,382 | 587,735 |
| 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 | 37,897,117 | 37,309,382 | 587,735 |