第２号議案
令和４年度収支報告承認の件

正味財産増減計算書　総括表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月 31日まで

一般社団法人　川崎南青色申告会　　（単位:円）

科　　目	当年度	前年度	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			
基本財産運用益	1,137	927	210
基本財産受取利息	1,137	927	210
資産運用益	150,975	140,254	10,721
資産受取利息	150,975	140,254	10,721
受取入会金	74,500	53,000	21,500
受取入会金	74,500	53,000	21,500
受取会費	47,596,000	49,570,500	▲ 1,974,500
正会員受取会費	45,649,500	47,648,500	▲ 1,999,000
特別会員受取会費	1,922,500	1,901,000	21,500
賛助会員受取会費	24,000	21,000	3,000
事業収益	5,136,776	4,903,160	233,616
指導謝金収益	844,754	686,881	157,873
小規模企業共済手数料	917,002	834,000	83,002
青色共済手数料	293,043	315,339	▲ 22,296
労働保険手数料	1,301,411	1,310,110	▲ 8,699
火災保険手数料	1,012,441	892,151	120,290
損害保険手数料	768,125	864,679	▲ 96,554
雑収益	1,276,566	2,461,775	▲ 1,185,209
雑収益	1,276,566	2,461,775	▲ 1,185,209
経常収益計	54,235,954	57,129,616	▲ 2,893,662
(2) 経常費用			
事業費	38,435,222	37,707,674	727,548
給料手当	18,371,097	18,494,301	▲ 123,204
臨時雇賃金	2,355,017	2,181,651	173,366
退職給付費用	127,462	77,318	50,144
法定福利費	2,974,689	2,871,835	102,854
福利厚生費	1,523,206	1,521,669	1,537
旅費交通費	751,416	592,160	159,256
通信運搬費	1,293,621	1,309,462	▲ 15,841
減価償却費	509,872	509,872	0
消耗品費	805,612	745,954	59,658
修繕費	46,852	40,888	5,964
備品費	47,674	29,466	18,208
印刷製本費	479,970	427,403	52,567
光熱水料費	549,419	455,601	93,818
賃借料	3,122,381	3,122,381	0
リース料	1,464,889	1,461,451	3,438
諸謝金	1,029,152	835,275	193,877
車両関係費	469,426	341,931	127,495
慶弔費	45,000	65,000	▲ 20,000
委託費	481,310	491,237	▲ 9,927
広告宣伝費	145,681	86,571	59,110
雑費	475,723	595,791	▲ 120,068
会員福利費	1,121,770	1,180,397	▲ 58,627
新聞図書費	28,558	27,090	1,468
会議費	61,890	20,620	41,270
支払手数料	150,108	201,968	▲ 51,860
接待交際費	3,427	20,382	▲ 16,955

科　　目	当年度	前年度	増　減
管理費	13,925,691	12,655,803	1,269,888
給料手当	5,900,402	5,939,972	▲ 39,570
退職給付費用	40,938	24,832	16,106
法定福利費	955,406	922,372	33,034
福利厚生費	443,744	443,296	448
会議費	664,257	63,835	600,422
旅費交通費	245,488	158,093	87,395
通信運搬費	374,107	371,789	2,318
消耗品費	143,475	120,348	23,127
修繕費	13,648	11,912	1,736
備品費	13,888	8,584	5,304
印刷製本費	139,825	124,512	15,313
光熱水料費	160,058	132,726	27,332
賃借料	909,619	909,619	0
リース料	426,755	425,753	1,002
諸謝金	95,000	55,000	40,000
車両関係費	136,754	99,612	37,142
支払負担金	1,901,290	1,807,165	94,125
渉外費	81,860	9,776	72,084
委託費	76,126	66,199	9,927
広告宣伝費	28,560	23,219	5,341
雑費	184,018	197,797	▲ 13,779
会員福利費	465,000	215,000	250,000
新聞図書費	20,475	14,454	6,021
支払報酬費	504,000	504,000	0
接待交際費	998	5,938	▲ 4,940
経常費用計	52,360,913	50,363,477	1,997,436
当期経常増減額	1,875,041	6,766,139	▲ 4,891,098
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
租税公課	84,587	84,587	0
当期一般正味財産増減額	1,790,454	6,681,552	▲ 4,891,098
一般正味財産期首残高	30,498,359	23,816,807	6,681,552
一般正味財産期末残高	32,288,813	30,498,359	1,790,454
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	32,288,813	30,498,359	1,790,454

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月 31日まで

一般社団法人　川崎南青色申告会　　（単位：円）

科　　目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合　計
Ⅰ　一般正味財産増減の部				
1．経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	0	1,137	1,137
基本財産受取利息	0	0	1,137	1,137
資産運用益	78,371	38,544	34,060	150,975
資産受取利息	78,371	38,544	34,060	150,975
受取入会金	0	0	74,500	74,500
受取入会金	0	0	74,500	74,500
受取会費	0	0	47,596,000	47,596,000
正会員受取会費	0	0	45,649,500	45,649,500
特別会員受取会費	0	0	1,922,500	1,922,500
賛助会員受取会費	0	0	24,000	24,000
事業収益	844,754	4,292,022	0	5,136,776
指導謝金収益	844,754	0	0	844,754
小規模企業共済手数料	0	917,002	0	917,002
青色共済手数料	0	293,043	0	293,043
労働保険手数料	0	1,301,411	0	1,301,411
火災保険手数料	0	1,012,441	0	1,012,441
損害保険手数料	0	768,125	0	768,125
雑収益	6,000	1,107,466	163,100	1,276,566
雑収益	6,000	1,107,466	163,100	1,276,566
経常収益計	929,125	6,586,719	47,868,797	54,235,954
(2) 経常費用				
事業費	26,711,108	11,724,114	0	38,435,222
給料手当	12,427,007	5,944,090	0	18,371,097
臨時雇賃金	2,355,017	0	0	2,355,017
退職給付費用	86,221	41,241	0	127,462
法定福利費	2,012,209	962,480	0	2,974,689
福利厚生費	1,021,044	502,162	0	1,523,206
旅費交通費	751,416	0	0	751,416
通信運搬費	860,811	432,810	0	1,293,621
減価償却費	509,872	0	0	509,872
消耗品費	625,541	180,071	0	805,612
修繕費	31,406	15,446	0	46,852
備品費	31,957	15,717	0	47,674
印刷製本費	321,736	158,234	0	479,970
光熱水料費	368,290	181,129	0	549,419
賃借料	2,093,011	1,029,370	0	3,122,381
リース料	981,952	482,937	0	1,464,889
諸謝金	1,029,152	0	0	1,029,152
車両関係費	314,668	154,758	0	469,426
慶弔費	0	45,000	0	45,000
委託費	395,163	86,147	0	481,310
広告宣伝費	113,361	32,320	0	145,681
雑費	318,889	156,834	0	475,723
会員福利費	0	1,121,770	0	1,121,770
新聞図書費	28,558	0	0	28,558
会議費	31,530	30,360	0	61,890
支払手数料	0	150,108	0	150,108
接待交際費	2,297	1,130	0	3,427

科　　目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合　計
管理費	0	0	13,925,691	13,925,691
給料手当	0	0	5,900,402	5,900,402
退職給付費用	0	0	40,938	40,938
法定福利費	0	0	955,406	955,406
福利厚生費	0	0	443,744	443,744
会議費	0	0	664,257	664,257
旅費交通費	0	0	245,488	245,488
通信運搬費	0	0	374,107	374,107
消耗品費	0	0	143,475	143,475
修繕費	0	0	13,648	13,648
備品費	0	0	13,888	13,888
印刷製本費	0	0	139,825	139,825
光熱水料費	0	0	160,058	160,058
賃借料	0	0	909,619	909,619
リース料	0	0	426,755	426,755
諸謝金	0	0	95,000	95,000
車両関係費	0	0	136,754	136,754
支払負担金	0	0	1,901,290	1,901,290
渉外費	0	0	81,860	81,860
委託費	0	0	76,126	76,126
広告宣伝費	0	0	28,560	28,560
雑費	0	0	184,018	184,018
会員福利費	0	0	465,000	465,000
新聞図書費	0	0	20,475	20,475
支払報酬費	0	0	504,000	504,000
接待交際費	0	0	998	998
経常費用計	26,711,108	11,724,114	13,925,691	52,360,913
当期経常増減額	▲ 25,781,983	▲ 6,286,082	33,943,106	1,875,041
２．経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
租税公課	0	70,000	14,587	84,587
当期一般正味財産増減額	▲ 25,781,983	▲ 6,356,082	33,928,519	1,790,454
一般正味財産期首残高				30,498,359
一般正味財産期末残高				32,288,813
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高				32,288,813

貸借対照表

令和 5年 3月 31日現在

一般社団法人　川崎南青色申告会　　（単位:円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
Ⅰ　資産の部			
１．流動資産			
現金	228,485	118,741	109,744
普通預金	24,886,888	21,608,798	3,278,090
未収会費	594,000	967,500	▲ 373,500
未収金	0	43,100	▲ 43,100
棚卸資産	71,581	60,318	11,263
流動資産合計	25,780,954	22,798,457	2,982,497
２．固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) その他固定資産			
定期預金	81,048,261	80,874,392	173,869
有価証券	87,319,915	87,319,915	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	296,124	473,796	▲ 177,672
ソフトウェア	553,667	885,867	▲ 332,200
保証金	3,000,000	3,000,000	0
預け金	53,956	53,956	0
その他固定資産合計	172,271,924	172,607,927	▲ 336,003
固定資産合計	177,271,924	177,607,927	▲ 336,003
資産合計	203,052,878	200,406,384	2,646,494
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	901,800	189,475	712,325
前受金	0	0	0
預り金	1,416,149	1,440,834	▲ 24,685
流動負債合計	2,317,949	1,630,309	687,640
２．固定負債			
退職給付引当金	10,004,226	9,835,826	168,400
会館建設準備金	130,000,000	130,000,000	0
青色申告普及事業積立金	28,441,890	28,441,890	0
固定負債合計	168,446,116	168,277,716	168,400
負債合計	170,764,065	169,908,025	856,040
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	32,288,813	30,498,359	1,790,454
（うち基本財産への充当額）	(5,000,000)	(5,000,000)	0
正味財産合計	32,288,813	30,498,359	1,790,454
負債及び正味財産合計	203,052,878	200,406,384	2,646,494

（貸借対照表に関する注記）

実施事業資産は，次のとおりである。

流動資産	普通預金	450,640
その他固定資産	定期預金	55,434,777
	有価証券	45,161,635
	什器備品	296,121
	ソフトウェア	553,667
		101,896,840

財産目録

令和 5年 3月 31日現在

一般社団法人　川崎南青色申告会　　（単位:円）

貸借対照表科目		場所・物量等	金　額
（流動資産）			
	現金	手元保管	228,485
	普通預金	普通預金	24,886,888
		商工組合中央金庫	43,820
		川崎信用金庫	22,930,211
		横浜銀行	1,000
		川崎信用金庫（火災共済口）	981,560
		商工組合中央金庫（小規模口）	160,410
		川崎信用金庫（小規模口）	662
		横浜銀行（小規模口）	580
		郵便局（小規模口）	594
		郵便局	92,674
		ＪＡセレサ	669,587
		大和ネクスト	5,790
	未収会費		594,000
	棚卸資産		71,581
流動資産合計			25,780,954
（固定資産）			
基本財産			5,000,000
	定期預金	定期預金	5,000,000
		川崎信用金庫	5,000,000
その他固定資産			172,271,924
	定期預金	定期預金	81,048,261
		商工組合中央金庫	21,000,000
		川崎信用金庫	20,201,542
		ＪＡセレサ農協	27,991,250
		大和証券	11,855,469
	有価証券	有価証券	87,319,915
		野村ＣＲＦ	7,319,915
		三井住友ＦＧ社債	20,000,000
		合同地方債	60,000,000
	車両運搬具		1
	什器備品		296,124
	ソフトウェア		553,667
	保証金		3,000,000
	預け金		53,956
固定資産合計			177,271,924
資産合計			203,052,878
（流動負債）			
	未払金		901,800
	預り金	預り金	1,416,149
		源泉口	272,343
		川崎信用金庫（火災共済口）	981,560
		商工組合中央金庫（小規模口）	160,410
		川崎信用金庫（小規模口）	662
		横浜銀行（小規模口）	580
		郵便局（小規模口）	594
		その他	0
流動負債合計			2,317,949
（固定負債）			
	退職給付引当金		10,004,226
	会館建設準備金		130,000,000
	青色申告普及事業積立金		28,441,890
固定負債合計			168,446,116
負債合計			170,764,065
正味財産			32,288,813