

## 第2号議案

令和5年度収支報告承認の件

**正味財産増減計算書 総括表**

令和5年 4月 1日から令和6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      | 1,058      | 1,137      | ▲ 79        |
| 基本財産受取利息     | 1,058      | 1,137      | ▲ 79        |
| 資産運用益        | 142,358    | 150,975    | ▲ 8,617     |
| 資産受取利息       | 142,358    | 150,975    | ▲ 8,617     |
| 受取入会金        | 46,500     | 74,500     | ▲ 28,000    |
| 受取入会金        | 46,500     | 74,500     | ▲ 28,000    |
| 受取会費         | 47,589,278 | 47,596,000 | ▲ 6,722     |
| 正会員受取会費      | 44,880,750 | 45,649,500 | ▲ 768,750   |
| 特別会員受取会費     | 2,684,528  | 1,922,500  | 762,028     |
| 賛助会員受取会費     | 24,000     | 24,000     | 0           |
| 事業収益         | 4,981,212  | 5,136,776  | ▲ 155,564   |
| 指導謝金収益       | 1,369,462  | 844,754    | 524,708     |
| 小規模企業共済手数料   | 337,509    | 917,002    | ▲ 579,493   |
| 青色共済手数料      | 263,859    | 293,043    | ▲ 29,184    |
| 労働保険手数料      | 1,316,427  | 1,301,411  | 15,016      |
| 火災保険手数料      | 1,010,461  | 1,012,441  | ▲ 1,980     |
| 損害保険手数料      | 683,494    | 768,125    | ▲ 84,631    |
| 雑収益          | 3,011,726  | 1,276,566  | 1,735,160   |
| 雑収益          | 3,011,726  | 1,276,566  | 1,735,160   |
| 経常収益計        | 55,772,132 | 54,235,954 | 1,536,178   |
| (2) 経常費用     |            |            |             |
| 事業費          | 38,249,911 | 38,435,222 | ▲ 185,311   |
| 給料手当         | 17,336,506 | 18,371,097 | ▲ 1,034,591 |
| 臨時雇賃金        | 3,140,948  | 2,355,017  | 785,931     |
| 退職給付費用       | 141,237    | 127,462    | 13,775      |
| 法定福利費        | 2,916,331  | 2,974,689  | ▲ 58,358    |
| 福利厚生費        | 1,417,283  | 1,523,206  | ▲ 105,923   |
| 旅費交通費        | 855,490    | 751,416    | 104,074     |
| 通信運搬費        | 1,245,018  | 1,293,621  | ▲ 48,603    |
| 減価償却費        | 509,872    | 509,872    | 0           |
| 消耗品費         | 646,444    | 805,612    | ▲ 159,168   |
| 修繕費          | 35,777     | 46,852     | ▲ 11,075    |
| 備品費          | 38,014     | 47,674     | ▲ 9,660     |
| 印刷製本費        | 479,196    | 479,970    | ▲ 774       |
| 光熱水料費        | 452,013    | 549,419    | ▲ 97,406    |
| 賃借料          | 3,122,381  | 3,122,381  | 0           |
| リース料         | 1,464,434  | 1,464,889  | ▲ 455       |
| 諸謝金          | 944,114    | 1,029,152  | ▲ 85,038    |
| 車両関係費        | 329,855    | 469,426    | ▲ 139,571   |
| 慶弔費          | 65,000     | 45,000     | 20,000      |
| 委託費          | 493,026    | 481,310    | 11,716      |
| 広告宣伝費        | 156,249    | 145,681    | 10,568      |
| 雑費           | 397,753    | 475,723    | ▲ 77,970    |
| 会員福利費        | 1,713,404  | 1,121,770  | 591,634     |
| 新聞図書費        | 22,578     | 28,558     | ▲ 5,980     |
| 会議費          | 150,216    | 61,890     | 88,326      |
| 支払手数料        | 138,497    | 150,108    | ▲ 11,611    |
| 接待交際費        | 38,275     | 3,427      | 34,848      |

| 科 目           | 当年度        | 前年度        | 増 減       |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 管理費           | 14,340,611 | 13,925,691 | 414,920   |
| 給料手当          | 5,568,113  | 5,900,402  | ▲ 332,289 |
| 退職給付費用        | 45,363     | 40,938     | 4,425     |
| 法定福利費         | 936,663    | 955,406    | ▲ 18,743  |
| 福利厚生費         | 412,886    | 443,744    | ▲ 30,858  |
| 会議費           | 1,425,359  | 664,257    | 761,102   |
| 旅費交通費         | 406,892    | 245,488    | 161,404   |
| 通信運搬費         | 362,573    | 374,107    | ▲ 11,534  |
| 消耗品費          | 91,784     | 143,475    | ▲ 51,691  |
| 修繕費           | 10,423     | 13,648     | ▲ 3,225   |
| 備品費           | 11,074     | 13,888     | ▲ 2,814   |
| 印刷製本費         | 139,600    | 139,825    | ▲ 225     |
| 光熱水料費         | 131,681    | 160,058    | ▲ 28,377  |
| 賃借料           | 909,619    | 909,619    | 0         |
| リース料          | 426,622    | 426,755    | ▲ 133     |
| 諸謝金           | 56,000     | 95,000     | ▲ 39,000  |
| 車両関係費         | 96,093     | 136,754    | ▲ 40,661  |
| 支払負担金         | 1,845,835  | 1,901,290  | ▲ 55,455  |
| 渉外費           | 494,031    | 81,860     | 412,171   |
| 委託費           | 66,720     | 76,126     | ▲ 9,406   |
| 広告宣伝費         | 20,255     | 28,560     | ▲ 8,305   |
| 雑費            | 115,617    | 184,018    | ▲ 68,401  |
| 会員福利費         | 245,000    | 465,000    | ▲ 220,000 |
| 新聞図書費         | 7,257      | 20,475     | ▲ 13,218  |
| 支払報酬費         | 504,000    | 504,000    | 0         |
| 接待交際費         | 11,151     | 998        | 10,153    |
| 経常費用計         | 52,590,522 | 52,360,913 | 229,609   |
| 当期経常増減額       | 3,181,610  | 1,875,041  | 1,306,569 |
| 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          | 86,075     | 84,587     | 1,488     |
| 当期一般正味財産増減額   | 3,095,535  | 1,790,454  | 1,305,081 |
| 一般正味財産期首残高    | 32,288,813 | 30,498,359 | 1,790,454 |
| 一般正味財産期末残高    | 35,384,348 | 32,288,813 | 3,095,535 |
| 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  | 35,384,348 | 32,288,813 | 3,095,535 |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和6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          | 1,058      | 1,058      |
| 基本財産受取利息     | 0          | 0          | 1,058      | 1,058      |
| 資産運用益        | 73,898     | 36,344     | 32,116     | 142,358    |
| 資産受取利息       | 73,898     | 36,344     | 32,116     | 142,358    |
| 受取入金         | 0          | 0          | 46,500     | 46,500     |
| 受取入金         | 0          | 0          | 46,500     | 46,500     |
| 受取会費         | 0          | 491,000    | 47,098,278 | 47,589,278 |
| 正会員受取会費      | 0          | 0          | 44,880,750 | 44,880,750 |
| 特別会員受取会費     | 0          | 491,000    | 2,193,528  | 2,684,528  |
| 賛助会員受取会費     | 0          | 0          | 24,000     | 24,000     |
| 事業収益         | 1,369,462  | 3,611,750  | 0          | 4,981,212  |
| 指導謝金収益       | 1,369,462  | 0          | 0          | 1,369,462  |
| 小規模企業共済手数料   | 0          | 337,509    | 0          | 337,509    |
| 青色共済手数料      | 0          | 263,859    | 0          | 263,859    |
| 労働保険手数料      | 0          | 1,316,427  | 0          | 1,316,427  |
| 火災保険手数料      | 0          | 1,010,461  | 0          | 1,010,461  |
| 損害保険手数料      | 0          | 683,494    | 0          | 683,494    |
| 雑収益          | 3,000      | 2,739,484  | 269,242    | 3,011,726  |
| 雑収益          | 3,000      | 2,739,484  | 269,242    | 3,011,726  |
| 経常収益計        | 1,446,360  | 6,878,578  | 47,447,194 | 55,772,132 |
| (2) 経常費用     |            |            |            |            |
| 事業費          | 26,407,666 | 11,842,245 | 0          | 38,249,911 |
| 給料手当         | 11,727,165 | 5,609,341  | 0          | 17,336,506 |
| 臨時雇賃金        | 3,140,948  | 0          | 0          | 3,140,948  |
| 退職給付費用       | 95,539     | 45,698     | 0          | 141,237    |
| 法定福利費        | 1,972,733  | 943,598    | 0          | 2,916,331  |
| 福利厚生費        | 950,041    | 467,242    | 0          | 1,417,283  |
| 旅費交通費        | 855,490    | 0          | 0          | 855,490    |
| 通信運搬費        | 834,272    | 410,746    | 0          | 1,245,018  |
| 減価償却費        | 509,872    | 0          | 0          | 509,872    |
| 消耗品費         | 510,352    | 136,092    | 0          | 646,444    |
| 修繕費          | 23,982     | 11,795     | 0          | 35,777     |
| 備品費          | 25,482     | 12,532     | 0          | 38,014     |
| 印刷製本費        | 321,217    | 157,979    | 0          | 479,196    |
| 光熱水料費        | 302,996    | 149,017    | 0          | 452,013    |
| 賃借料          | 2,093,011  | 1,029,370  | 0          | 3,122,381  |
| リース料         | 981,647    | 482,787    | 0          | 1,464,434  |
| 諸謝金          | 944,114    | 0          | 0          | 944,114    |
| 車両関係費        | 221,110    | 108,745    | 0          | 329,855    |
| 慶弔費          | 0          | 65,000     | 0          | 65,000     |
| 委託費          | 417,522    | 75,504     | 0          | 493,026    |
| 広告宣伝費        | 133,328    | 22,921     | 0          | 156,249    |
| 雑費           | 266,034    | 131,719    | 0          | 397,753    |
| 会員福利費        | 0          | 1,713,404  | 0          | 1,713,404  |
| 新聞図書費        | 19,008     | 3,570      | 0          | 22,578     |
| 会議費          | 36,146     | 114,070    | 0          | 150,216    |
| 支払手数料        | 0          | 138,497    | 0          | 138,497    |
| 接待交際費        | 25,657     | 12,618     | 0          | 38,275     |

| 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           | 14,340,611 | 14,340,611 |
| 給料手当         | 0            | 0           | 5,568,113  | 5,568,113  |
| 退職給付費用       | 0            | 0           | 45,363     | 45,363     |
| 法定福利費        | 0            | 0           | 936,663    | 936,663    |
| 福利厚生費        | 0            | 0           | 412,886    | 412,886    |
| 会議費          | 0            | 0           | 1,425,359  | 1,425,359  |
| 旅費交通費        | 0            | 0           | 406,892    | 406,892    |
| 通信運搬費        | 0            | 0           | 362,573    | 362,573    |
| 消耗品費         | 0            | 0           | 91,784     | 91,784     |
| 修繕費          | 0            | 0           | 10,423     | 10,423     |
| 備品費          | 0            | 0           | 11,074     | 11,074     |
| 印刷製本費        | 0            | 0           | 139,600    | 139,600    |
| 光熱水料費        | 0            | 0           | 131,681    | 131,681    |
| 賃借料          | 0            | 0           | 909,619    | 909,619    |
| リース料         | 0            | 0           | 426,622    | 426,622    |
| 諸謝金          | 0            | 0           | 56,000     | 56,000     |
| 車両関係費        | 0            | 0           | 96,093     | 96,093     |
| 支払負担金        | 0            | 0           | 1,845,835  | 1,845,835  |
| 渉外費          | 0            | 0           | 494,031    | 494,031    |
| 委託費          | 0            | 0           | 66,720     | 66,720     |
| 広告宣伝費        | 0            | 0           | 20,255     | 20,255     |
| 雑費           | 0            | 0           | 115,617    | 115,617    |
| 会員福利費        | 0            | 0           | 245,000    | 245,000    |
| 新聞図書費        | 0            | 0           | 7,257      | 7,257      |
| 支払報酬費        | 0            | 0           | 504,000    | 504,000    |
| 接待交際費        | 0            | 0           | 11,151     | 11,151     |
| 経常費用計        | 26,407,666   | 11,842,245  | 14,340,611 | 52,590,522 |
| 当期経常増減額      | ▲ 24,961,306 | ▲ 4,963,667 | 33,106,583 | 3,181,610  |
| 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      | 16,075     | 86,075     |
| 当期一般正味財産増減額  | ▲ 24,961,306 | ▲ 5,033,667 | 33,090,508 | 3,095,535  |
| 一般正味財産期首残高   |              |             |            | 32,288,813 |
| 一般正味財産期末残高   |              |             |            | 35,384,348 |
| 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   |              |             |            | 35,384,348 |

# 貸借対照表

令和6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            | 340,247                   | 228,485                   | 111,762        |
| 普通預金          | 29,311,569                | 24,886,888                | 4,424,681      |
| 未収会費          | 676,500                   | 594,000                   | 82,500         |
| 棚卸資産          | 38,676                    | 71,581                    | ▲ 32,905       |
| 流動資産合計        | 30,366,992                | 25,780,954                | 4,586,038      |
| 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          | 80,242,319                | 81,048,261                | ▲ 805,942      |
| 有価証券          | 87,319,915                | 87,319,915                | 0              |
| 車両運搬具         | 1                         | 1                         | 0              |
| 什器備品          | 118,452                   | 296,124                   | ▲ 177,672      |
| ソフトウェア        | 221,467                   | 553,667                   | ▲ 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     | 170,956,110               | 172,271,924               | ▲ 1,315,814    |
| 固定資産合計        | 175,956,110               | 177,271,924               | ▲ 1,315,814    |
| 資産合計          | 206,323,102               | 203,052,878               | 3,270,224      |
| II 負債の部       |                           |                           |                |
| 1. 流動負債       |                           |                           |                |
| 未払金           | 1,601,413                 | 901,800                   | 699,613        |
| 預り金           | 1,694,282                 | 1,416,149                 | 278,133        |
| 流動負債合計        | 3,295,695                 | 2,317,949                 | 977,746        |
| 2. 固定負債       |                           |                           |                |
| 退職給付引当金       | 9,201,169                 | 10,004,226                | ▲ 803,057      |
| 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        | 167,643,059               | 168,446,116               | ▲ 803,057      |
| 負債合計          | 170,938,754               | 170,764,065               | 174,689        |
| 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     |                           |                           |                |
| (うち基本財産への充当額) | 35,384,348<br>(5,000,000) | 32,288,813<br>(5,000,000) | 3,095,535<br>0 |
| 正味財産合計        | 35,384,348                | 32,288,813                | 3,095,535      |
| 負債及び正味財産合計    | 206,323,102               | 203,052,878               | 3,270,224      |

(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   | 55,023,612        |
|         | 有価証券   | 45,161,635        |
|         | 什器備品   | 118,449           |
|         | ソフトウェア | 221,467           |
|         |        | <hr/> 100,975,803 |

# 財産目録

令和6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            | 340,247     |
|         | 普通預金    | 普通預金            | 29,311,569  |
|         |         | 商工組合中央金庫        | 43,627      |
|         |         | 川崎信用金庫          | 27,358,947  |
|         |         | 横浜銀行            | 1,000       |
|         |         | 川崎信用金庫 (火災共済口)  | 1,067,830   |
|         |         | 商工組合中央金庫 (小規模口) | 160,410     |
|         |         | 郵便局             | 3,601       |
|         |         | J A セレサ         | 670,152     |
|         |         | 大和ネクスト          | 6,002       |
|         | 未収会費    |                 | 676,500     |
|         | 棚卸資産    |                 | 38,676      |
| 流動資産合計  |         |                 | 30,366,992  |
| (固定資産)  |         |                 |             |
| 基本財産    | 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 | 定期預金    | 定期預金            | 170,956,110 |
|         |         | 商工組合中央金庫        | 80,242,319  |
|         |         | 川崎信用金庫          | 21,000,000  |
|         |         | J A セレサ農協       | 19,394,992  |
|         |         | 大和証券            | 27,991,250  |
|         | 有価証券    | 有価証券            | 11,856,077  |
|         |         | 野村 C R F        | 87,319,915  |
|         |         | 三井住友 F G 社債     | 7,319,915   |
|         |         | 合同地方債           | 20,000,000  |
|         | 車両運搬具   |                 | 60,000,000  |
|         | 什器備品    |                 | 1           |
|         | ソフトウェア  |                 | 118,452     |
|         | 保証金     |                 | 221,467     |
|         | 預け金     |                 | 3,000,000   |
|         |         |                 | 53,956      |
| 固定資産合計  |         |                 | 175,956,110 |
| 資産合計    |         |                 | 206,323,102 |
| (流動負債)  |         |                 |             |
|         | 未払金     |                 | 1,601,413   |
|         | 預り金     | 預り金             | 1,694,282   |
|         |         | 事務局口            | 191,389     |
|         |         | 源泉口             | 253,653     |
|         |         | 川崎信用金庫 (火災共済口)  | 1,067,830   |
|         |         | 商工組合中央金庫 (小規模口) | 160,410     |
|         |         | その他             | 21,000      |
| 流動負債合計  |         |                 | 3,295,695   |
| (固定負債)  |         |                 |             |
|         | 退職給付引当金 |                 | 9,201,169   |
|         | 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  |         |                 | 167,643,059 |
| 負債合計    |         |                 | 170,938,754 |
| 正味財産    |         |                 | 35,384,348  |