

平成29年度 決算報告の承認に関する件

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(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	1,615,526	1,658,990	△ 43,464
普通預金	50,112,120	46,782,073	3,330,047
通常貯金	6,438,011	5,863,887	574,124
振替貯金	432,619	298,587	134,032
定期預金	14,000,000	13,000,000	1,000,000
仮払金	5,390	0	5,390
未収金	0	75,000	△ 75,000
前払金	71,464	0	71,464
流動資産合計	72,675,130	67,678,537	4,996,593
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) 特定資産			
退職給付引当預金	50,561,723	48,027,654	2,534,069
会館修繕積立預金	4,109,720	4,109,371	349
固定資産取得引当預金	7,674,841	7,674,191	650
機械化推進特定預金	6,885,820	7,004,026	△ 118,206
財政調整基金	2,230,000	0	2,230,000
特定資産合計	71,462,104	66,815,242	4,646,862
(3) その他の固定資産			
什器備品 (注1)	94,959	136,726	△ 41,767
車両運搬具 (注2)	2	163,468	△ 163,466
建物 (注3)	10,198,661	10,577,912	△ 379,251
敷地権 (注4)	2,558,840	2,558,840	0
電話加入権 (注5)	74,300	233,400	△ 159,100
保証金	100,000	100,000	0
出資金	5,600	5,600	0
預託金	18,520	18,520	0
その他の固定資産合計	13,050,882	13,794,466	△ 743,584
固定資産合計	89,512,986	85,609,708	3,903,278
資産合計	162,188,116	153,288,245	8,899,871
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	8,660,012	8,529,196	130,816
前受金	525,500	625,000	△ 99,500
未払金	0	0	0
流動負債合計	9,185,512	9,154,196	31,316
2. 固定負債			
退職給付引当金	50,561,723	48,027,654	2,534,069
固定負債合計	50,561,723	48,027,654	2,534,069
負債合計	59,747,235	57,181,850	2,565,385
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			
正味財産合計	102,440,881	96,106,395	6,334,486
負債及び正味財産合計	162,188,116	153,288,245	8,899,871

(注1) 40,319 円は実施事業資産である。

(注2) 0 円は実施事業資産である。

(注3) 4,330,351 円は実施事業資産である。

(注4) 1,086,483 円は実施事業資産である。

(注5) 31,547 円は実施事業資産である。

平成29年度 損益計算書（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	前年度	実施事業会計	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					
特定資産運用益	16,074	0	0	6,677	6,677
特定資産受取利息	16,074	0	0	6,677	6,677
受取入会金	242,000	0	0	258,000	258,000
受取入会金	242,000	0	0	258,000	258,000
受取会費	89,457,750	0	0	89,186,000	89,186,000
正会員	88,273,750	0	0	87,905,000	87,905,000
準会員	1,184,000	0	0	1,281,000	1,281,000
事業収益	5,641,967	0	5,152,648	0	5,152,648
会員大会事務手数料収益	1,971,250	0	2,836,900	0	2,836,900
受取手数料収益	3,659,007	905,370	2,106,624	0	3,011,994
手数料収益	2,767,351	0	2,106,624	0	2,106,624
指導謝金収益	891,656	905,370	0	0	905,370
雑収益	1,085,255	80,000	1,082,138	3,763	1,165,901
受取利息	6,464	0	0	2,784	2,784
雑収入	1,078,791	80,000	1,082,138	979	1,163,117
経常収益計	102,073,303	985,370	11,178,310	89,454,440	101,618,120
(2) 経常費用					
事業費	51,014,493	38,058,743	15,232,442	0	53,291,185
給料手当	18,661,354	13,199,540	5,947,102	0	19,146,642
退職給付費用	1,058,623	559,374	252,060	0	811,434
法定福利費	3,220,169	2,115,306	953,180	0	3,068,486
福利厚生費	73,287	50,074	22,171	0	72,245
旅費交通費	1,541,515	1,106,068	489,733	0	1,595,801
地代家賃	1,240,309	849,200	376,000	0	1,225,200
通信運搬費	739,590	493,894	218,681	0	712,575
減価償却費	590,490	298,614	132,217	0	430,831
消耗品費	375,392	314,057	139,054	0	453,111
印刷製本費	306,105	159,305	70,535	0	229,840
新聞図書費	116,694	76,241	33,757	0	109,998
修繕費	142,524	53,826	23,832	0	77,658
備品費	609,999	526,501	233,118	0	759,619
車両関係費	191,573	150,373	66,580	0	216,953
雑費	114,847	55,555	24,598	0	80,153
租税公課	451,100	0	402,000	0	402,000
水道光熱費	268,319	202,255	89,552	0	291,807
事務所管理費	693,019	487,420	215,814	0	703,234
慶弔費	1,003,051	0	948,893	0	948,893
会員福利費	4,203,867	1,423,954	2,750,565	0	4,174,519
記帳指導費	2,436,289	2,499,391	0	0	2,499,391
講習会説明会費	87,621	77,068	0	0	77,068
税を考える週間行事	402,557	356,931	0	0	356,931
青色学校開催費	70,556	68,467	0	0	68,467
調査研究費	0	0	0	0	0
記帳指導員費	8,707,655	10,599,258	0	0	10,599,258
記帳確認費	127,501	120,683	0	0	120,683
弁護士委嘱費	308,556	310,000	0	0	310,000
広告宣伝費	1,768,480	1,894,700	0	0	1,894,700
勸奨費	392,649	10,688	476,709	0	487,397
会員大会費	1,110,802	0	1,366,291	0	1,366,291

科目	前年度	実施事業会計	その他会計	法人会計	合計
管理費	41,160,156	0	0	40,723,349	40,723,349
給料手当	14,822,474	0	0	14,458,751	14,458,751
退職給付費用	840,936	0	0	612,635	612,635
法定福利費	2,557,996	0	0	2,316,713	2,316,713
福利厚生費	48,495	0	0	45,689	45,689
旅費交通費	1,019,995	0	0	1,009,165	1,009,165
地代家賃	820,691	0	0	774,800	774,800
通信運搬費	489,374	0	0	450,624	450,624
減価償却費	390,718	0	0	272,453	272,453
消耗品費	248,392	0	0	286,543	286,543
印刷製本費	202,545	0	0	145,349	145,349
新聞図書費	77,216	0	0	69,562	69,562
修繕費	94,306	0	0	49,112	49,112
備品費	403,627	0	0	480,375	480,375
車両関係費	126,762	0	0	137,200	137,200
雑費	75,994	0	0	50,690	50,690
支払手数料	607,670	0	0	611,690	611,690
租税公課	396,779	0	0	397,907	397,907
水道光熱費	177,544	0	0	184,537	184,537
事務所管理費	458,559	0	0	444,718	444,718
会議費	1,374,606	0	0	1,749,098	1,749,098
慶弔費	69,307	0	0	65,333	65,333
支払分担金	4,001,740	0	0	4,004,925	4,004,925
会員福利費	11,026,053	0	0	11,212,675	11,212,675
連合会役職員研究会費	186,500	0	0	194,000	194,000
役員研修会費	38,227	0	0	62,600	62,600
渉外活動費	279,650	0	0	312,205	312,205
会計士委嘱費	324,000	0	0	324,000	324,000
経常費用計	92,174,649	38,058,743	15,232,442	40,723,349	94,014,534
評価損益等調整前当期計上増減額	9,898,654	△ 37,073,373	△ 4,054,132	48,731,091	7,603,586
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	9,898,654	△ 37,073,373	△ 4,054,132	48,731,091	7,603,586
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	1,500	0	1,500
経常外収益計	0	0	1,500	0	1,500
(2) 経常外費用					
退職給付会計基準変更時差異	1,110,000	436,008	196,470	477,522	1,110,000
雑損失	0	68,190	30,192	62,218	160,600
経常外費用計	1,110,000	504,198	226,662	539,740	1,270,600
当期経常外増減額	△ 1,110,000	△ 504,198	△ 225,162	△ 539,740	△ 1,269,100
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,788,654	△ 37,577,571	△ 4,279,294	48,191,351	6,334,486
一般正味財産期首残高	87,317,741	0	0	0	96,106,395
一般正味財産期末残高	96,106,395	△ 37,577,571	△ 4,279,294	48,191,351	102,440,881
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	96,106,395	△ 37,577,571	△ 4,279,294	48,191,351	102,440,881

※前年度は各会計区分の合計金額のみ表示としております。