

## 第2号議案 令和元年度 決算報告の承認に関する件

## 貸借対照表

令和2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	2,240,713	1,757,308	483,405
普通預金	46,809,889	59,751,887	△ 12,941,998
通常貯金	7,330,518	6,992,860	337,658
振替貯金	355,651	115,502	240,149
定期預金	14,000,000	14,000,000	0
未収金	20,000	0	20,000
前払金	26,464	39,696	△ 13,232
流動資産合計	70,783,235	82,657,253	△ 11,874,018
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	54,876,505	53,076,008	1,800,497
会館修繕積立預金	3,710,420	4,110,069	△ 399,649
固定資産取得引当預金	6,457,909	7,675,491	△ 1,217,582
機械化推進特定預金	6,480,052	6,886,404	△ 406,352
財政調整基金	3,500,463	3,230,189	270,274
会館取得引当預金	2,500,195	2,300,000	200,195
特定資産合計	77,525,544	77,278,161	247,383
(3) その他の固定資産			
什器備品	1,370,867	47,485	1,323,382
車両運搬具	2	2	0
建物	9,831,893	9,819,410	12,483
敷地権	2,558,840	2,558,840	0
電話加入権	74,300	74,300	0
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	13,960,022	12,624,157	1,335,865
固定資産合計	96,485,566	94,902,318	1,583,248
資産合計	167,268,801	177,559,571	△ 10,290,770
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,747,940	15,658,934	△ 13,910,994
前受金	786,000	623,000	163,000
流動負債合計	2,533,940	16,281,934	△ 13,747,994
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,876,505	53,076,008	1,800,497
固定負債合計	54,876,505	53,076,008	1,800,497
負債合計	57,410,445	69,357,942	△ 11,947,497
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	109,858,356	108,201,629	1,656,727
正味財産合計	109,858,356	108,201,629	1,656,727
負債及び正味財産合計	167,268,801	177,559,571	△ 10,290,770

## 令和元年度 損益計算書（正味財産増減計算書）

平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
特定資産運用益	7,743	7,142	601
特定資産受取利息	7,743	7,142	601
受取入会金	186,000	172,000	14,000
受取入会金	186,000	172,000	14,000
受取会費	86,633,500	88,047,250	△ 1,413,750
正会員	85,305,000	86,716,250	△ 1,411,250
準会員	1,328,500	1,331,000	△ 2,500
事業収益	4,290,942	5,101,210	△ 810,268
会員大会事務手数料収益	1,815,240	2,870,420	△ 1,055,180
受取手数料収益	3,496,756	3,294,541	202,215
手数料収益	2,435,757	2,453,261	△ 17,504
指導謝金収益	1,060,999	841,280	219,719
雑収益	1,465,006	979,246	485,760
受取利息	3,226	2,667	559
雑収入	1,461,780	976,579	485,201
<b>経常収益計</b>	<b>97,895,187</b>	<b>100,471,809</b>	<b>△ 2,576,622</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	53,733,337	53,511,418	221,919
給料手当	19,900,469	19,710,997	189,472
退職給付費用	1,021,601	809,860	211,741
法定福利費	4,539,879	3,422,259	1,117,620
福利厚生費	72,763	67,839	4,924
旅費交通費	1,281,039	1,516,094	△ 235,055
地代家賃	1,238,660	1,271,224	△ 32,564
通信運搬費	726,470	689,107	37,363
減価償却費	414,280	263,203	151,077
消耗品費	354,136	409,294	△ 55,158
印刷製本費	267,821	220,996	46,825
新聞図書費	89,762	51,771	37,991
修繕費	51,445	69,944	△ 18,499
備品費	1,202,000	1,124,855	77,145
車両関係費	192,744	197,618	△ 4,874
雑費	106,851	121,881	△ 15,030
租税公課	400,700	397,000	3,700
水道光熱費	290,363	298,761	△ 8,398
事務所管理費	692,189	708,056	△ 15,867
慶弔費	888,939	856,262	32,677
会員福利費	3,214,554	4,024,936	△ 810,382
記帳指導費	2,522,591	2,568,884	△ 46,293
講習会説明会費	77,631	75,020	2,611
税を考える週間行事	358,152	357,829	323
青色学校開催費	68,571	56,954	11,617
調査研究費	600	0	600
記帳指導員費	10,098,797	10,125,837	△ 27,040
記帳確認費	127,993	124,973	3,020
弁護士委嘱費	311,406	308,556	2,850
広告宣伝費	1,900,000	1,798,600	101,400
勸奨費	333,464	500,000	△ 166,536
会員大会費	987,467	1,362,808	△ 375,341

科目	当年度	前年度	増減
管理費	42,505,123	40,091,366	2,413,757
給料手当	15,174,781	14,513,608	661,173
退職給付費用	778,896	596,148	182,748
法定福利費	3,461,319	2,519,165	942,154
福利厚生費	48,307	42,147	6,160
旅費交通費	850,475	941,906	△ 91,431
地代家賃	822,340	789,776	32,564
通信運搬費	482,299	428,124	54,175
減価償却費	275,038	163,522	111,516
消耗品費	235,111	254,284	△ 19,173
印刷製本費	177,807	137,300	40,507
新聞図書費	59,595	32,166	27,429
修繕費	34,155	43,456	△ 9,301
備品費	798,000	698,841	99,159
車両関係費	127,963	122,775	5,188
雑費	70,940	75,722	△ 4,782
支払手数料	618,302	599,004	19,298
租税公課	412,519	359,383	53,136
水道光熱費	192,772	185,612	7,160
事務所管理費	459,543	439,896	19,647
会議費	1,586,085	1,344,102	241,983
慶弔費	77,798	65,519	12,279
支払分担金	3,989,770	4,013,495	△ 23,725
会員福利費	10,870,696	10,885,842	△ 15,146
連合会役職員研究会費	258,500	200,000	58,500
役員研修会費	27,675	7,606	20,069
渉外活動費	287,437	307,967	△ 20,530
会計士委嘱費	327,000	324,000	3,000
<b>経常費用計</b>	<b>96,238,460</b>	<b>93,602,784</b>	<b>2,635,676</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	1,656,727	6,869,025	△ 5,212,298
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,656,727</b>	<b>6,869,025</b>	<b>△ 5,212,298</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
退職給付会計基準変更時差異	0	1,108,277	△ 1,108,277
経常外費用計	0	1,108,277	△ 1,108,277
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 1,108,277</b>	<b>1,108,277</b>
他会計振替額	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,656,727</b>	<b>5,760,748</b>	<b>△ 4,104,021</b>
一般正味財産期首残高	108,201,629	102,440,881	5,760,748
一般正味財産期末残高	109,858,356	108,201,629	1,656,727
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>109,858,356</b>	<b>108,201,629</b>	<b>1,656,727</b>