

第2号議案 令和4年度 決算報告の承認に関する件

貸借対照表

令和5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	3,353,021	4,458,520	△ 1,105,499
普通預金	53,341,620	51,331,039	2,010,581
通常貯金	5,782,558	6,560,717	△ 778,159
振替貯金	545,482	176,957	368,525
定期預金	14,000,000	14,000,000	0
前払金	85,276	0	85,276
流動資産合計	77,107,957	76,527,233	580,724
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	59,045,084	57,044,117	2,000,967
会館修繕積立預金	3,710,862	3,710,799	63
固定資産取得引当預金	5,744,113	6,074,008	△ 329,895
機械化推進特定預金	5,384,944	5,534,447	△ 149,503
財政調整基金	5,000,932	5,000,846	86
会館取得引当預金	3,500,527	3,500,467	60
特定資産合計	82,386,462	80,864,684	1,521,778
(3) その他の固定資産			
什器備品	990,158	1,002,313	△ 12,155
車両運搬具	2	2	0
建物	8,656,940	9,048,591	△ 391,651
敷地権	2,558,840	2,558,840	0
電話加入権	74,300	74,300	0
ソフトウェア	430,650	608,850	△ 178,200
保証金	100,000	100,000	0
出資金	5,800	5,800	0
預託金	18,520	18,520	0
その他の固定資産合計	12,835,210	13,417,216	△ 582,006
固定資産合計	100,221,672	99,281,900	939,772
資産合計	177,329,629	175,809,133	1,520,496
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	6,156,728	644,416	5,512,312
前受金	991,000	896,000	95,000
流動負債合計	7,147,728	1,540,416	5,607,312
2. 固定負債			
退職給付引当金	59,045,084	57,044,117	2,000,967
固定負債合計	59,045,084	57,044,117	2,000,967
負債合計	66,192,812	58,584,533	7,608,279
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	111,136,817	117,224,600	△ 6,087,783
正味財産合計	111,136,817	117,224,600	△ 6,087,783
負債及び正味財産合計	177,329,629	175,809,133	1,520,496

令和4年度 損益計算書（正味財産増減計算書）

令和4年4月1日から 令和5年3月31日まで

（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			
特定資産運用益	1,615	1,596	19
特定資産受取利息	1,615	1,596	19
受取入金	168,000	192,000	△ 24,000
受取入金	168,000	192,000	△ 24,000
受取会費	80,864,000	83,100,750	△ 2,236,750
正会員	79,622,500	81,813,750	△ 2,191,250
準会員	1,241,500	1,287,000	△ 45,500
事業収益	3,796,740	4,238,398	△ 441,658
会員大会事務手数料収益	845,920	0	845,920
受取手数料収益	3,197,836	2,850,613	347,223
手数料収益	2,351,601	2,198,278	153,323
指導謝金収益	846,235	652,335	193,900
雑収益	1,237,111	767,451	469,660
受取利息	1,194	1,190	4
雑収入	1,235,917	766,261	469,656
経常収益計	90,111,222	91,150,808	△ 1,039,586
(2) 経常費用			
事業費	56,525,243	51,704,613	4,820,630
給料手当	20,839,380	19,865,594	973,786
退職給付費用	1,138,549	616,640	521,909
法定福利費	4,382,433	4,241,658	140,775
福利厚生費	73,058	80,069	△ 7,011
旅費交通費	1,327,750	1,079,940	247,810
地代家賃	1,386,440	1,244,665	141,775
通信運搬費	709,556	685,673	23,883
減価償却費	639,935	581,368	58,567
消耗品費	471,270	366,823	104,447
印刷製本費	268,135	315,175	△ 47,040
新聞図書費	45,383	59,090	△ 13,707
修繕費	41,420	47,272	△ 5,852
備品費	1,376,753	1,347,247	29,506
車両関係費	200,538	206,815	△ 6,277
雑費	106,336	101,845	4,491
租税公課	0	353,800	△ 353,800
水道光熱費	324,271	292,097	32,174
事務所管理費	696,452	682,152	14,300
慶弔費	756,440	387,092	369,348
会員福利費	3,132,287	2,605,395	526,892
記帳指導費	2,872,515	2,886,003	△ 13,488
講習会説明会費	58,110	55,447	2,663
税を考える週間行事	80,410	0	80,410
青色学校開催費	65,949	0	65,949
調査研究費	0	0	0
記帳指導員費	12,900,000	11,300,000	1,600,000
記帳確認費	131,602	133,730	△ 2,128
弁護士委嘱費	314,256	314,256	0
広告宣伝費	1,517,515	1,569,215	△ 51,700
勸奨費	317,371	285,552	31,819
会員大会費	331,129	0	331,129
利用手数料	20,000	0	20,000

科目	当年度	前年度	増減
管理費	40,673,762	40,061,664	612,098
給料手当	15,782,230	15,601,087	181,143
退職給付費用	862,418	484,308	378,110
法定福利費	3,319,561	3,331,381	△ 11,820
福利厚生費	48,142	55,436	△ 7,294
旅費交通費	874,890	747,680	127,210
地代家賃	913,560	861,725	51,835
通信運搬費	467,546	474,716	△ 7,170
減価償却費	421,671	402,503	19,168
消耗品費	310,534	253,966	56,568
印刷製本費	176,682	218,208	△ 41,526
新聞図書費	29,905	40,910	△ 11,005
修繕費	27,294	32,728	△ 5,434
備品費	907,180	932,746	△ 25,566
車両関係費	132,141	143,185	△ 11,044
雑費	70,068	70,513	△ 445
支払手数料	526,427	556,458	△ 30,031
租税公課	383,519	393,950	△ 10,431
水道光熱費	213,672	202,230	11,442
事務所管理費	458,912	472,280	△ 13,368
会議費	1,333,789	800,000	533,789
慶弔費	43,560	1,480	42,080
支払分担金	3,685,345	3,747,225	△ 61,880
会員福利費	9,138,524	9,776,524	△ 638,000
連合会役職員研究会費	20,000	0	20,000
役員研修会費	5,880	44,025	△ 38,145
渉外活動費	190,312	86,400	103,912
会計士委嘱費	330,000	330,000	0
経常費用計	97,199,005	91,766,277	5,432,728
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,087,783	△ 615,469	△ 6,472,314
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,087,783	△ 615,469	△ 6,472,314
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	1,000,000	512,000	488,000
経常外収益計	1,000,000	512,000	488,000
(2) 経常外費用			
退職給付会計基準変更時差異	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,000,000	512,000	488,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,087,783	△ 103,469	△ 5,984,314
一般正味財産期首残高	117,224,600	117,224,600	0
一般正味財産期末残高	111,136,817	117,121,131	△ 5,984,314
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	111,136,817	117,121,131	△ 5,984,314