

平成28年度 正味財産増減計算書 【第21期】
自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	1,253	1,250	3	
基本財産受取利息	1,253	1,250		定期預金 5,000,000×0.025%
② 受取入金	32,000	90,000	▲58,000	
受取入金	32,000	90,000	▲58,000	@2,000×16名(▲29名)
③ 受取会費	52,667,000	54,158,000	▲1,491,000	
正会員受取会費	52,667,000	54,158,000	▲1,491,000	@18,000×2,922名(月会費含む)
④ 事業収益	12,280,957	12,422,715	▲141,758	
指導謝金収益	1,042,770	1,157,663	▲114,893	記帳指導受託事業謝金
研修会受取会費	345,440	378,000	▲32,560	夏期研修会、複式簿記研修会費収入
役員等会費	120,000	172,000	▲52,000	意見交換会等
共益事業収益	592,970	486,163	106,807	行事参加会費、成人病健診等
小規模共済手数料収益	2,257,978	2,300,648	▲42,670	小規模企業共済手数料
県民・火災共済手数料収益	1,828,373	1,755,654	72,719	県民共済・火災共済保険手数料
労働保険手数料収益	5,502,032	5,705,064	▲203,032	労働保険料手数料
保険手数料収益	507,154	374,643	132,511	アメリカンファミリー保険手数料
刊行物収益	84,240	92,880	▲8,640	青色帳簿売上
⑤ 雑収益	1,417,838	1,523,605	▲105,767	
雑収益	1,415,334	1,520,369	▲105,035	主として、BRA販売収益
普通預金受取利息	2,504	3,236	▲732	
経常収益計	66,399,048	68,195,570	▲1,796,522	
(2) 経常費用				
① 事業費	52,419,562	53,054,810	▲635,248	
給与手当	20,678,655	19,435,081	1,243,574	職員給与・賞与
臨時雇賃金	3,116,053	2,054,896	1,061,157	確定期アルバイト
法定福利費	2,834,693	2,868,036	▲33,343	社会保険料
福利厚生費	2,289,430	2,082,398	207,032	中退共掛金・職員定期代
交通費	917,463	890,121	27,342	理事会、委員会、研修会交通費等 職員出張交通費等
通信運搬費	2,554,490	2,648,662	▲94,172	会報発送料、電話、切手等
備品費	0	300,085	▲300,085	事務所備品等
消耗品費	563,992	421,921	142,071	コピー用紙、発送ラベル等
修繕費	76,681	13,685	62,996	修理代等
印刷製本費	1,109,706	1,119,386	▲9,680	会報発刊費、コピーチャージ
会報取材費	152	1,710	▲1,558	取材費
光熱水料費	229,377	280,059	▲50,682	電気代
賃借料	3,348,929	3,348,929	0	申告会事務所家賃
リース料	2,749,917	3,063,255	▲313,338	事務器リース等
保険料	18,579	18,587	▲8	
諸謝金	962,136	1,014,300	▲52,164	派遣税理士への謝金代
車輛関係費	547,239	51,657	495,582	車検、ガソリン代
渉外費	536,710	604,073	▲67,363	慶弔費、県連・全青総会参加費 期後申告の補償費等
広告宣伝費	373,721	390,481	▲16,760	HP保守、消化格・電柱広告、アルバイト募集広告等 区民まつり参加費 @90,000.3会場
新聞図書費	77,852	78,929	▲1,077	確定申告の手引、その他参考書、税協、税のしるべ 経済通信社、えらん横浜
会議費	770,098	2,040,777	▲1,270,679	各委員会、協議会の会場費、確定期の受付会場費
支払手数料	718,202	894,852	▲176,650	各種振込料、手数料
租税教育費	149,764	156,213	▲6,449	総務委員会書道展関連費
保守料	1,271,662	2,031,863	▲760,201	事務機器・セコム
支部・部会活動費	5,194,522	5,628,921	▲434,399	農業部会費等
研修会費	745,030	859,579	▲114,549	特別研修会費、複式簿記教室設営費
会員福利費	374,403	501,198	▲126,795	厚生委員会バス研修・勸奨記念代
貯藏品売上原価	75,600	60,770	14,830	青色帳簿購入代
減価償却費	113,241	94,441	18,800	
雑費	21,265	99,946	▲78,681	ゴミ代等

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
②管理費	13,382,483	13,460,255	▲77,772	
給与手当	5,009,115	4,707,877	301,238	職員給与・賞与
法定福利費	999,317	694,742	304,575	
福利厚生費	554,583	504,432	50,151	
交通費	222,243	215,619	6,624	
通信運搬費	618,789	641,601	▲22,812	
備品費	0	72,691	▲72,691	
消耗品費	149,471	102,204	47,267	
修繕費	18,575	3,315	15,260	
印刷製本費	268,811	271,155	▲2,344	
光熱水料費	55,563	67,840	▲12,277	
賃借料	811,231	811,231	▲	
リース料	666,129	742,031	▲75,902	
保険料	4,501	4,503	▲2	
租税公課	513,300	489,780	23,520	支払消費税等
諸謝金	233,064	245,700	▲12,636	
車輛関係費	132,561	12,513	120,048	
支払負担金	2,278,420	2,362,590	▲84,170	県連 会員数×@35×12、全青 会員数×@12×12
渉外費	90,529	146,328	▲55,799	
広告宣伝費	18,858	94,589	▲75,731	
新聞図書費	186,546	19,120	167,426	
会議費	173,975	494,350	▲320,375	
支払手数料	36,278	216,765	▲180,487	
保守料	308,042	492,191	▲184,149	
減価償却費	27,431	22,877	4,554	
雑費	5,151	24,210	▲19,059	
経常費用計	65,802,045	66,515,065	▲713,020	
当期経常増減額	597,003	1,680,505	▲1,083,502	
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
①固定資産売却益	0	0		
什器・備品売却益				
経常外収益計	0	0		
(2)経常外費用				
①固定資産取得支出	0	0		
什器・備品売却損				
什器・備品除却損				
②過年度減価償却費	0	0		
過年度減価償却費				
③過年度退職給付費用	0	0		
過年度退職給付費用				
経常外費用計	0	0		
当期経常外増減額	0	0		
法人税等	166,500	246,100		
当期一般正味財産増減額	430,503	1,434,405	▲1,003,902	
一般正味財産期首残高	62,000,098	60,565,693		
一般正味財産期末残高	62,430,601	62,000,098	430,503	
II 指定正味財産増減の部				
①固定資産受贈益				
土地受贈益				
②正味財産への振替額				
正味財産への振替額				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
II 正味財産期末残高	62,430,601	62,000,098	430,503	

貸借対照表

平成29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	649,063	148,254	500,809
支部現金	1,635,413	1,818,935	▲183,522
普通預金	48,431,984	47,149,894	1,282,090
郵便振替	3,915,463	4,001,243	▲85,780
貯蔵品	71,820	52,693	19,127
未収入金	5,502,032	0	5,502,032
前払費用	351,540	351,540	0
流動資産合計	60,557,315	53,522,559	7,034,756
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
記念事業積立金	8,500,000	10,500,000	▲2,000,000
(3) その他の固定資産			
什器備品	346,050	0	346,050
機械装置	273,067	102,610	170,457
車輛運搬具	1	1	0
無形固定資産	0	0	0
電話加入権	193,173	193,173	0
出資金	4,200	4,200	0
固定資産合計	14,316,491	15,799,984	▲1,483,493
資産の部合計	74,873,806	69,322,543	5,551,263
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	181,127	104,588	76,539
前受金	1,831,500	1,908,000	▲76,500
預り金	10,430,578	5,309,857	5,120,721
流動負債合計	12,443,205	7,322,445	5,120,760
1 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	12,443,205	7,322,445	5,120,760
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	62,430,601	62,000,098	430,503
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(8,500,000)	(10,500,000)	▲2,000,000
2 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	62,430,601	62,000,098	430,503
負債及び正味財産合計	74,873,806	69,322,543	5,551,263

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位： 円)

科目	場 所 等	使用目的等	当 年 度
I 資 産 の 部			
1 流動資産			
現金	事務所金庫に保管	運転資金として	649,063
支部現金	3支部・2部会残高	支部・部会運営資金として	1,635,413
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金 労働保険	48,431,984
郵便振替	上倉田郵便局	一人親方 火災共済	3,915,463
貯 蔵 品	事務所	簡易帳簿等	71,820
未収入金			5,502,032
前払費用		4月分家賃、セコム保守料等	351,540
流動資産合計			60,557,315
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	横浜農協戸塚支店	基本金	5,000,000
(2) 特定資産			
記念事業積立金	横浜農協戸塚支店		4,500,000
	横浜信用金庫戸塚東口支店		4,000,000
(3) その他の固定資産			
什器備品	パソコン	3 会員指導用パソコン	346,050
機械装置	輪転機	1 事業・管理共有資産として使用	1
	Atlas530	1 々	1
	自動織機	1 々	1
	プリンター	1 々	1
	シュレッダー	1 々	1
	ドットプリンター	1 々	51,302
	無停電装置	1 々	221,760
車輛運搬具	車種：ソリオ	1 々	1
電話加入権	番号881-8558他2回線		193,173
出資金			4,200
固定資産合計			14,316,491
資 産 の 部 合 計			74,873,806
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未 払 金	3月経費 未払い分		181,127
前 受 金	会費		1,831,500
預 り 金	源泉所得税、小規模共済掛金等		10,430,578
流動負債合計			12,443,205
1 固定負債			
固定負債合計			0
負 債 の 部 合 計			12,443,205
III 正 味 財 産 の 部			
1 一般正味財産			
			62,430,601
2 指定正味財産			
指定正味財産合計			0
正味財産合計			62,430,601
負債及び正味財産合計			74,873,806