

令和2年度 正味財産増減計算書 【第25期】

自 令和2年 4月 1日 至 令和3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	761	500	261	
基本財産受取利息	761	500	261	
② 受取入会金	38,000	48,000	▲10,000	
受取入会金	38,000	48,000	▲10,000	@2,000×19名
③ 受取会費	53,021,500	53,474,000	▲452,500	
正会員受取会費	50,641,500	50,994,000	▲352,500	
準会員受取会費	2,380,000	2,480,000	▲100,000	
④ 事業収益	11,683,448	12,351,482	▲668,034	
指導謝金収益	1,565,022	1,582,036	▲17,014	記帳指導受託事業謝金
研修会受取会費	0	342,800	▲342,800	夏期研修会等会費収入だが開催していない
役員等会費	0	114,000	▲114,000	意見交換会等役員会費だが開催していない
補助手数料	166,000	176,000	▲10,000	申告期補助手数料 計83件
共益事業収益	250,898	314,445	▲63,547	行事参加会費、成人病健診等
小規模共済手数料収益	1,817,288	1,443,502	373,786	小規模企業共済手数料
県民・火災共済手数料収益	1,114,364	1,408,988	▲294,624	県民共済・火災共済保険手数料
労働保険手数料収益	6,188,366	6,302,658	▲114,292	労働保険料手数料
保険手数料収益	512,540	602,233	▲89,693	アメリカンファミリー保険手数料
刊行物収益	68,970	64,820	4,150	青色帳簿売上
⑤ 雑収益	6,200,542	1,448,963	4,751,579	アルルカ-YA販売収益、持続化給付金、
雑収益	6,199,966	1,448,082	4,751,884	家賃支援給付金、雇用調整助成金
普通預金受取利息	576	881	▲305	
経常収益計	70,944,251	67,322,945	3,621,306	
(2) 経常費用				
① 事業費	57,927,424	53,142,152	4,785,272	
給与手当	24,443,326	20,504,211	3,939,115	職員給与・賞与
臨時雇賃金	4,523,539	3,875,970	647,569	有期雇用者給与
法定福利費	3,672,253	3,178,161	494,092	社会保険料
福利厚生費	2,445,039	2,094,808	350,231	中退共掛金・職員定期代
交通費	490,551	808,453	▲317,902	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	4,480,988	4,814,554	▲333,566	会報発送料、電話、切手等
備品費	222,128	85,613	136,515	事務所備品等
消耗品費	759,728	585,642	174,086	コピー用紙、発送ラベル等
修繕費	92,092	34,776	57,316	修理代等
印刷製本費	1,356,200	1,573,119	▲216,919	会報費用、コピーチャージ
会報取材費	1,590	1,590	0	取材費
光熱水料費	241,742	264,137	▲22,395	電気代
賃借料	3,410,946	3,379,937	31,009	申告会事務所家賃
リース料	192,699	112,813	79,886	事務器リース等
保険料	38,511	18,740	19,771	
諸謝金	3,053,408	2,854,169	199,239	派遣税理士への謝金代
車輛関係費	103,872	48,787	55,085	車検、ガソリン代
渉外費	3,800,032	1,927,857	1,872,175	慶弔費、県連・全青協会参加費、人材派遣料 本人送付Quoカード
広告宣伝費	6,266	296,066	▲289,800	HP保守、アルバイト募集広告等
新聞図書費	104,784	82,490	22,294	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
会議費	541,532	606,739	▲65,207	各委員会、協議会の会議費、確申期の受付会場費
支払手数料	774,793	1,128,915	▲354,122	各種振込料、手数料
租税教育費	135,415	183,642	▲48,227	総務委員会書道展関連費
保守料	720,681	628,167	92,514	事務機器・セコム
支部・部会活動費	1,539,822	2,469,928	▲930,106	本部及び農協組合員活動費
研修会費	100,551	259,693	▲159,142	特別研修会費、複式簿記教室設営費
会員福利費	0	764,307	▲764,307	
貯蔵品売上原価	43,092	41,580	1,512	青色帳簿購入代
減価償却費	507,182	486,308	20,874	
雑費	124,662	30,980	93,682	ゴミ代等

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
②管理費	15,061,434	13,820,789	1,240,645	
給与手当	5,921,054	4,966,859	954,195	職員給与・賞与
法定福利費	889,552	769,865	119,687	
福利厚生費	592,277	507,438	84,839	
交通費	118,829	195,837	▲77,008	
通信運搬費	1,085,457	1,166,258	▲80,801	
備品費	53,807	20,739	33,068	
消耗品費	184,034	141,864	42,170	
修繕費	22,308	8,424	13,884	
印刷製本費	328,521	381,066	▲52,545	
光熱水料費	58,558	63,983	▲5,425	
賃借料	826,254	818,743	7,511	
リース料	46,679	27,327	19,352	
保険料	9,329	4,540	4,789	
租税公課	606,300	534,080	72,220	支払消費税・自動車税・法人事業税等
諸謝金	739,646	691,383	48,263	
車輛関係費	25,162	11,818	13,344	
支払負担金	1,959,770	2,253,960	▲294,190	県連 会員数×@35×12、全青 会員数×@20×12
渉外費	920,505	466,997	453,508	
広告宣伝費	1,518	71,718	▲70,200	
新聞図書費	25,382	19,982	5,400	
会議費	131,178	146,974	▲15,796	
支払手数料	187,683	273,464	▲85,781	
保守料	174,575	152,165	22,410	
減価償却費	122,858	117,801	5,057	
雑費	30,198	7,504	22,694	
③共通費	483,777	1,953,838	▲1,470,061	
予備費	483,777	1,953,838	▲1,470,061	コロナ対策関連製品購入等
経常費用計	73,472,635	68,916,779	4,555,856	
当期経常増減額	▲2,528,384	▲1,593,834	▲934,550	
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			1	
②過年度減価償却費			0	
過年度減価償却費				
③営業外費用			0	
雑損失			0	
経常外費用計	0	1		
当期経常外増減額	▲2,528,384	▲1,593,835		
法人税等	142,900	232,900		
当期一般正味財産増減額	▲2,671,284	▲1,826,735	▲844,549	
一般正味財産期首残高	66,188,409	68,015,144		
一般正味財産期末残高	63,517,125	66,188,409	▲2,671,284	
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	63,517,125	66,188,409	▲2,671,284	

貸借対照表

令和 3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	462,490	351,462	111,028
支部現金	540,043	328,765	211,278
普通預金	49,002,116	52,090,058	▲3,087,942
郵便振替	5,302,156	5,219,650	82,506
貯蔵品	53,690	54,432	▲742
前払費用	360,550	359,550	1,000
保証金	10,000	0	10,000
流動資産合計	55,731,045	58,403,917	▲2,672,872
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	8,500,000	0
(3) その他の固定資産			
什器備品	2	2	0
機械装置	599,374	960,278	▲360,904
車輛運搬具	1	1	0
無形固定資産	941,976	1,211,112	▲269,136
電話加入権	193,173	193,173	0
出資金	4,200	4,200	0
固定資産合計	15,238,726	15,868,766	▲630,040
資産の部合計	70,969,771	74,272,683	▲3,302,912
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	614,982	▲614,982
前受金	1,215,000	1,224,000	▲9,000
預り金	6,237,646	6,245,292	▲7,646
流動負債合計	7,452,646	8,084,274	▲631,628
1 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	7,452,646	8,084,274	▲631,628
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	63,517,125	66,188,409	▲2,671,284
(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)	(8,500,000)	0
2 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	63,517,125	66,188,409	▲2,671,284
負債及び正味財産合計	70,969,771	74,272,683	▲3,302,912

財 産 目 録

令和 3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	462,490
支部現金	3支部・2部会残高	支部・部会運営資金として	540,043
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金 労働保険	49,002,116
郵便振替	上倉田郵便局	一人親方 火災共済	5,302,156
貯 蔵 品	事務所	簡易帳簿等	53,690
前払費用		4月分家賃、セコム保守料等	360,550
保証金		データ通信協同組合	10,000
流動資産合計			55,731,045
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	2 会員指導用パソコン	2
機械装置	輸転機	1 事業・管理共有資産として使用	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
	無停電装置	1 々	70,167
	NECサーバー	1 々	437,906
	電話主装置	1 々	91,297
車輛運搬具	車種：ソリオ	1 々	1
その他無形固定資産	ソフトウェア	2 々	941,976
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			15,238,726
資 産 の 部 合 計			70,969,771
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未 払 金	3月经費 未払い分		0
前 受 金	会費		1,215,000
預 り 金	源泉所得税、小規模共済掛金等		6,237,646
流動負債合計			7,452,646
1 固定負債			
固定負債合計			0
負 債 の 部 合 計			7,452,646
III 正 味 財 産 の 部			
1 一般正味財産			
			63,517,125
2 指定正味財産			
指定正味財産合計			0
正味財産合計			63,517,125
負債及び正味財産合計			70,969,771