

令和3年度 正味財産増減計算書 【第26期】

自 令和3年4月1日 至 令和4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	190	761	▲571	
基本財産受取利息	190	761	▲571	
② 受取入会金	34,000	38,000	▲4,000	
受取入会金	34,000	38,000	▲4,000	@2,000×17名
③ 受取会費	52,267,000	53,021,500	▲754,500	会員数内訳
正会員受取会費	50,247,000	50,641,500	▲394,500	事務局+税・部+歯・部 = 2,699
準会員受取会費	2,020,000	2,380,000	▲360,000	農・部 正: 611 準: 201
④ 事業収益	11,853,279	11,683,448	169,831	
指導謝金収益	1,762,088	1,565,022	197,066	記帳指導受託事業謝金
研修会受取会費	0	0	0	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	0	0	意見交換会等役員会費だが開催していない
補助手数料	168,000	166,000	2,000	申告期補助手数料 計84件
共益事業収益	199,249	250,898	▲51,649	行事参加会費、成人病健診等
小規模共済手数料収益	2,026,753	1,817,288	209,465	小規模企業共済手数料
県民・火災共済手数料収益	1,030,384	1,114,364	▲83,980	県民共済・火災共済保険手数料
労働保険手数料収益	6,097,937	6,188,366	▲90,429	労働保険料手数料
保険手数料収益	473,278	512,540	▲39,262	アメリカンファミリー保険手数料
刊行物収益	95,590	68,970	26,620	青色帳簿売上
⑤ 雑収益	3,554,778	6,200,542	▲2,645,764	7-11・YA販売収益×56セット
雑収益	3,554,456	6,199,966	▲2,645,510	記帳代行料×10件 帳簿印刷手数料×45
普通預金受取利息	322	576	▲254	
経常収益計	67,709,247	70,944,251	▲3,235,004	
(2) 経常費用				
① 事業費	59,121,052	57,927,424	1,193,628	
給与手当	27,033,292	24,443,326	2,589,966	職員給与・賞与
臨時雇賃金	4,889,729	4,523,539	366,190	有期雇用者給与
法定福利費	4,180,864	3,672,253	508,611	社会保険料
福利厚生費	2,832,028	2,445,039	386,989	中退共掛金・職員定期代
交通費	737,211	490,551	246,660	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	4,211,321	4,480,988	▲269,667	会報発送料、電話、切手等
備品費	0	222,128	▲222,128	事務所備品等
消耗品費	638,512	759,728	▲121,216	コピー用紙、発送ラベル等
修繕費	490,464	92,092	398,372	修理代等
印刷製本費	1,416,844	1,356,200	60,644	会報費用、コピーチャージ
会報取材費	500	1,590	▲1,090	取材費
光熱水料費	268,796	241,742	27,054	電気代
賃借料	3,410,946	3,410,946	0	申告会事務所家賃
リース料	234,339	192,699	41,640	事務器リース等
保険料	51,327	38,511	12,816	
諸謝金	1,350,388	3,053,408	▲1,703,020	派遣税理士への謝金代
車輛関係費	29,569	103,872	▲74,303	車検、ガソリン代
渉外費	1,220,852	3,800,032	▲2,579,180	慶弔費、県連・全青総会参加費、人材派遣料 本人送付Quoカード
広告宣伝費	6,319	6,266	53	HP保守、アルバイト募集広告等
新聞図書費	104,644	104,784	▲140	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	416,016	541,532	▲125,516	各委員会、協議会の会場費、確申期の受付会場費
支払手数料	737,467	774,793	▲37,326	各種振込料、手数料
租税教育費	229,720	135,415	94,305	総務委員会書道展覧関連費
保守料	705,092	720,681	▲15,589	事務機器・セコム
支部・部会活動費	1,633,252	1,539,822	93,430	本部及び農協組合員活動費
研修会費	170,309	100,551	69,758	特別研修会費、複式簿記教室設営費
会員福利費	52,000	0	52,000	
貯蔵品売上原価	1,617,868	43,092	1,574,776	青色帳簿購入代、会計ソフト購入代
減価償却費	400,998	507,182	▲106,184	
雑費	50,385	124,662	▲74,277	ゴミ代等

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
②管理費	14,858,018	15,061,434	▲203,416	
給与手当	6,548,437	5,921,054	627,383	職員給与・賞与
法定福利費	1,012,756	889,552	123,204	
福利厚生費	686,019	592,277	93,742	
交通費	178,579	118,829	59,750	
通信運搬費	1,020,134	1,085,457	▲65,323	
備品費	0	53,807	▲53,807	
消耗品費	154,671	184,034	▲29,363	
修繕費	118,808	22,308	96,500	
印刷製本費	343,211	328,521	14,690	
光熱水料費	65,112	58,558	6,554	
賃借料	826,254	826,254	0	
リース料	56,765	46,679	10,086	
保険料	12,433	9,329	3,104	
租税公課	616,700	606,300	10,400	消費税・自動車税・法人事業税納付額
諸謝金	327,112	739,646	▲412,534	
車輛関係費	7,163	25,162	▲17,999	
支払負担金	2,001,695	1,959,770	41,925	県連 会員数×@35×12、全青 会員数×@20×12
渉外費	295,734	920,505	▲624,771	
広告宣伝費	1,531	1,518	13	
新聞図書費	25,349	25,382	▲33	
会議費	100,774	131,178	▲30,404	
支払手数料	178,641	187,683	▲9,042	
保守料	170,799	174,575	▲3,776	
減価償却費	97,136	122,858	▲25,722	
雑費	12,205	30,198	▲17,993	
③共通費	1,285,285	483,777	801,508	
予備費	1,285,285	483,777	801,508	コロナ対策関連製品購入等
経常費用計	75,264,355	73,472,635	1,791,720	
当期経常増減額	▲7,555,108	▲2,528,384	▲5,026,724	
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				
過年度減価償却費				
③営業外費用				
雑損失				
経常外費用計	0	0		
当期経常外増減額	▲7,555,108	▲2,528,384		
法人税等	82,600	142,900		
当期一般正味財産増減額	▲7,637,708	▲2,671,284	▲4,966,424	
一般正味財産期首残高	63,517,125	66,188,409		
一般正味財産期末残高	55,879,417	63,517,125	▲7,637,708	
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	55,879,417	63,517,125	▲7,637,708	

# 貸借対照表

令和 4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	279,670	462,490	▲182,820
支部現金	631,091	540,043	91,048
普通預金	41,380,779	49,002,116	▲7,621,337
郵便振替	4,730,933	5,302,156	▲571,223
貯 蔵 品	141,372	53,690	87,682
前払費用	375,550	360,550	15,000
保証金	10,000	10,000	0
流動資産合計	47,549,395	55,731,045	▲8,181,650
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	370,376	599,374	▲228,998
車輛運搬具	1	1	0
無形固定資産	672,840	941,976	▲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	14,740,592	15,238,726	▲498,134
資産の部合計	62,289,987	70,969,771	▲8,679,784
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未 払 金	21,780	0	21,780
前 受 金	1,275,000	1,215,000	60,000
預 り 金	5,113,790	6,237,646	▲1,123,856
流動負債合計	6,410,570	7,452,646	▲1,042,076
1 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	6,410,570	7,452,646	▲1,042,076
III 正 味 財 産 の 部			
1 一般正味財産	55,879,417	63,517,125	▲7,637,708
(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	55,879,417	63,517,125	▲7,637,708
負債及び正味財産合計	62,289,987	70,969,771	▲8,679,784

# 財 産 目 録

令和 4年3月31日現在

(単位： 円)

科目	場 所 等	使用目的等	当 年 度
<b>I 資 産 の 部</b>			
1 流動資産			
現金	事務所金庫に保管	運転資金として	279,670
支部現金	3支部・2部会残高	支部・部会運営資金として	631,091
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金 労働保険	41,380,779
郵便振替	上倉田郵便局	一人親方 火災共済	4,730,933
貯 蔵 品	事務所	会計ソフト・簡易帳簿等	141,372
前払費用		4月分家賃、セコム保守料等	375,550
保証金		データ通信協同組合	10,000
流動資産合計			47,549,395
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	46,732
	NECサーバー	1 々	262,744
	電話主装置	1 々	60,896
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	672,840
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			14,740,592
資 産 の 部 合 計			62,289,987
<b>II 負 債 の 部</b>			
1 流動負債			
未 払 金	3月経費 未払い分		21,780
前 受 金	会費		1,275,000
預 り 金	源泉所得税、一人親方保険料等		5,113,790
流動負債合計			6,410,570
1 固定負債			
固定負債合計			0
負 債 の 部 合 計			6,410,570
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>			
1 一般正味財産			
			55,879,417
2 指定正味財産			
指定正味財産合計			0
正味財産合計			55,879,417
負債及び正味財産合計			62,289,987