

【 審議事項 第1号議案 】 令和4年度計算書類（案）の承認に関する件

令和4年度 正味財産増減計算書 【第27期】

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月 31日

(単位： 円)

科 目	令和4年度	令和3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	190	0	
基本財産受取利息	190	190	0	
② 受取入会金	30,000	34,000	▲4,000	
受取入会金	30,000	34,000	▲4,000	@2,000×15名
③ 受取会費	50,502,500	52,267,000	▲1,764,500	会員数内訳
正会員受取会費	48,662,500	50,247,000	▲1,584,500	事務局 + 税 + 歯 + 農・部 = 2,633
準会員受取会費	1,840,000	2,020,000	▲180,000	(農・部 正; 601 準; 178)
④ 事業収益	12,390,426	11,853,279	537,147	
指導謝金収益	1,796,944	1,762,088	34,856	記帳指導受託事業謝金
研修会受取会費	0	0	0	
役員等会費	54,000	0	54,000	
補助手数料	176,000	168,000	8,000	申告期補助手数料 計88件
共益事業収益	285,539	199,249	86,290	行事参加会費、成人病健診等
小規模共済手数料収益	2,455,393	2,026,753	428,640	小規模企業共済手数料
県民・火災共済手数料収益	953,995	1,030,384	▲76,389	県民共済・火災共済保険手数料
労働保険手数料収益	6,133,856	6,097,937	35,919	労働保険事務手数料
保険手数料収益	466,169	473,278	▲7,109	アメリカンファミリー保険手数料
刊行物収益	68,530	95,590	▲27,060	青色帳簿売上
⑤ 雑収益	4,483,741	3,554,778	928,963	アルリターノA販売収益×51セット
雑収益	4,482,645	3,554,456	928,189	記帳代行料×24件 帳簿印刷手数料×68
普通預金受取利息	1,096	322	774	
経常収益計	67,406,857	67,709,247	▲302,390	
(2) 経常費用				
① 事業費	59,962,264	59,121,052	841,212	
給与手当	26,430,812	27,033,292	▲602,480	職員給与・賞与
臨時雇賃金	6,988,472	4,889,729	2,098,743	有期雇用者給与
法定福利費	4,308,320	4,180,864	127,456	社会保険料
福利厚生費	2,994,989	2,832,028	162,961	中退共掛金・職員定期代
交通費	725,418	737,211	▲11,793	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	3,400,363	4,211,321	▲810,958	会報発送料、電話、切手等
備品費	0	0	0	
消耗品費	817,248	638,512	178,736	コピー用紙、発送ラベル等
修繕費	62,170	490,464	▲428,294	修理代等
印刷製本費	1,282,623	1,416,844	▲134,221	会報印刷費、コピーチャージ・トナー代
会報取材費	1,700	500	1,200	取材費
光熱水料費	351,475	268,796	82,679	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	235,100	234,339	761	事務器リース等
保険料	85,869	51,327	34,542	自動車保険、火災共済、動産保険
諸謝金	974,050	1,350,388	▲376,338	派遣税理士への謝金代
車輛関係費	35,552	29,569	5,983	車検、ガソリン代
渉外費	1,250,542	1,220,852	29,690	郵便費、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	296,652	6,319	290,333	HP保守、3地区 区民まつり参加費
新聞図書費	96,666	104,644	▲7,978	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	388,797	416,016	▲27,219	各委員会、協議会の会費、確中期の受付会費
支払手数料	601,399	737,467	▲136,068	各種振込料、手数料
租税教育費	240,432	229,720	10,712	総務委員会書道展関連費
保守料	693,772	705,092	▲11,320	事務機器・セコム
支部・部会活動費	1,691,395	1,633,252	58,143	本部及び農協組合員活動費
研修会費	325,854	170,309	155,545	特別研修会費、複式簿記教室設営費
会員福利費	4,000	52,000	▲48,000	
貯蔵品売上原価	1,485,484	1,617,868	▲132,384	青色帳簿購入代、会計ソフト購入代
減価償却費	679,092	400,998	278,094	
雑費	103,072	50,385	52,687	ゴミ代等

科 目	令和4年度	令和3年度	増 減	備 考
②管理費	14,608,879	14,858,018	▲249,139	
給与手当	6,402,495	6,548,437	▲145,942	職員給与・賞与
法定福利費	1,043,630	1,012,756	30,874	
福利厚生費	725,494	686,019	39,475	
交通費	175,722	178,579	▲2,857	
通信運搬費	823,691	1,020,134	▲196,443	
備品費	0	0	0	
消耗品費	197,967	154,671	43,296	
修繕費	15,060	118,808	▲103,748	
印刷製本費	310,698	343,211	▲32,513	
光熱水料費	85,140	65,112	20,028	
賃借料	826,254	826,254	0	
リース料	56,950	56,765	185	
保険料	20,801	12,433	8,368	
租税公課	725,650	616,700	108,950	消費税・自動車税・法人事業税納付額
諸謝金	235,950	327,112	▲91,162	
車輛関係費	8,612	7,163	1,449	
支払負担金	1,959,175	2,001,695	▲42,520	県連 会員数×@35×12、全青 会員数×@20×12
渉外費	302,926	295,734	7,192	
広告宣伝費	71,860	1,531	70,329	
新聞図書費	23,416	25,349	▲1,933	
会議費	94,181	100,774	▲6,593	
支払手数料	145,681	178,641	▲32,960	
保守料	168,057	170,799	▲2,742	
減価償却費	164,501	97,136	67,365	
雑費	24,968	12,205	12,763	
③共通費	0	1,285,285	▲1,285,285	
予備費	0	1,285,285	▲1,285,285	
経常費用計	74,571,143	75,264,355	▲693,212	
当期経常増減額	▲7,164,286	▲7,555,108	390,822	
2 経常外増減の部		0		
(1)経常外収益		0		
①固定資産売却益	0	0		
什器・備品売却益		0		
経常外収益計	0	0		
(2)経常外費用		0		
①固定資産取得支出	0	0		
什器・備品売却損		0		
什器・備品除却損	1	0		
②過年度減価償却費	0	0		
過年度減価償却費		0		
③営業外費用	0	0		
雑損失		0		
経常外費用計	1	0		
当期経常外増減額	▲1	▲7,555,108		
法人税等	74,500	82,600		
当期一般正味財産増減額	▲7,238,787	▲7,637,708	398,921	
一般正味財産期首残高	55,879,417	63,517,125		
一般正味財産期末残高	48,640,630	55,879,417	▲7,238,787	
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	48,640,630	55,879,417	▲7,238,787	

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	521,304	279,670	241,634
支部現金	657,296	631,091	26,205
普通預金	33,691,150	41,380,779	▲7,689,629
郵便振替	4,135,111	4,730,933	▲595,822
貯蔵品	386,848	141,372	245,476
前払費用	369,550	375,550	▲6,000
仮払い消費税等	350,000	0	350,000
リサイクル預託金	9,880	0	9,880
保証金	10,000	10,000	0
流動資産合計	40,131,139	47,549,395	▲7,418,256
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	424,786	2	424,784
機械装置	195,291	370,376	▲175,085
車輛運搬具	224,584	1	224,583
無形固定資産	403,704	672,840	▲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	14,945,738	14,740,592	205,146
資産の部合計	55,076,877	62,289,987	▲7,213,110
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	21,780	▲21,780
前受金	1,371,000	1,275,000	96,000
預り金	5,065,247	5,113,790	▲48,543
流動負債合計	6,436,247	6,410,570	25,677
1 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	6,436,247	6,410,570	25,677
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	48,640,630	55,879,417	▲7,238,787
(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	48,640,630	55,879,417	▲7,238,787
負債及び正味財産合計	55,076,877	62,289,987	▲7,213,110

財 産 目 録

令和 5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	521,304
支部現金	3支部・2部会残高	支部・部会運営資金として	657,296
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金 労働保険	33,691,150
郵便振替	上倉田郵便局	一人親方 火災共済	4,135,111
貯 蔵 品	事務所	会計ソフト・簡易帳簿等	386,848
前払費用等		4月分家賃、セコム保守料等	719,550
保証金等		データ通信協同組合+リサイクル預託金	19,880
流 動 資 産 合 計			40,131,139
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	5 会員指導用パソコン	424,786
機械装置	輪転機	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	23,297
	NECサーバー	1 々	131,372
	電話主装置	1 々	40,618
車輛運搬具	車種：ワゴンR	1 々	224,584
その他無形固定資産	ソフトウェア	2 々	403,704
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			14,945,738
資 産 の 部 合 計			55,076,877
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未 払 金	3月経費 未払い分		0
前 受 金	会費		1,371,000
預 り 金	源泉所得税、一人親方保険料等		5,065,247
流 動 負 債 合 計			6,436,247
1 固定負債			
固 定 負 債 合 計			0
負 債 の 部 合 計			6,436,247
III 正 味 財 産 の 部			
1 一般正味財産			48,640,630
2 指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計			0
正 味 財 産 合 計			48,640,630
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計			55,076,877