

令和5年度 正味財産増減計算書 【第28期】

自 令和5年 4月 1日 至 令和6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	190	0	
基本財産受取利息	190	190	0	
② 受取入会金	46,000	30,000	16,000	
受取入会金	46,000	30,000	16,000	@2,000×23名
③ 受取会費	60,260,000	50,502,500	9,757,500	会員数内訳
正会員受取会費	58,256,000	48,662,500	9,593,500	事務局 + 税・部 + 歯・部 = 2,648
準会員受取会費	2,004,000	1,840,000	164,000	農・部 正: 618 準: 167
④ 事業収益	11,406,723	12,390,426	▲983,703	
指導謝金収益	2,026,386	1,796,944	229,442	記帳指導受託事業謝金
研修会受取会費	170,000	0	170,000	バス研修旅行等会費
役員等会費	153,000	54,000	99,000	税務懇話会等会費
補助手数料	146,000	176,000	▲30,000	申告期補助手数料 計73件
共益事業収益	243,818	285,539	▲41,721	行事参加会費、成人病健診等
小規模共済手数料収益	1,135,268	2,455,393	▲1,320,125	小規模企業共済手数料
県民・火災共済手数料収益	908,809	953,995	▲45,186	県民共済・火災共済保険手数料
労働保険手数料収益	6,088,555	6,133,856	▲45,301	労働保険料手数料
保険手数料収益	467,567	466,169	1,398	アメリカンファミリー保険手数料
刊行物収益	67,320	68,530	▲1,210	青色帳簿売上
⑤ 雑収益	5,035,370	4,483,741	551,629	
雑収益	5,034,564	4,482,645	551,919	BRA販売収益、記帳代行料
普通預金受取利息	806	1,096	▲290	
経常収益計	76,748,283	67,406,857	9,341,426	
(2) 経常費用				
① 事業費	61,340,071	59,962,264	1,377,807	
給与手当	26,554,816	26,430,812	124,004	職員給与・賞与
臨時雇賃金	8,324,520	6,988,472	1,336,048	有期雇用者給与
法定福利費	4,450,099	4,308,320	141,779	社会保険料 事業者負担分
福利厚生費	3,157,081	2,994,989	162,092	中退共掛金・職員定期代
交通費	698,788	725,418	▲26,630	理事会、委員会、研修会交通費等 職員出張交通費
通信運搬費	2,749,917	3,400,363	▲650,446	会報発送料、電話料金、切手代等
備品費	0	0	0	事務所備品等
消耗品費	782,040	817,248	▲35,208	コピー用紙、発送ラベル等
修繕費	22,315	62,170	▲39,855	修理代等
印刷製本費	1,406,857	1,282,623	124,234	会報・チラシ印刷費、コピーチャージ
会報取材費	12,580	1,700	10,880	取材費
光熱水料費	283,577	351,475	▲67,898	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	243,867	235,100	8,767	事務器リース等
保険料	58,193	85,869	▲27,676	
諸謝金	686,263	974,050	▲287,787	派遣税理士への謝金代
車輛関係費	28,674	35,552	▲6,878	車検、ガソリン代
渉外費	1,345,882	1,250,542	95,340	慶弔費、県連・全青総会参加費、人材派遣料 本人送信Quoカード
広告宣伝費	240,798	296,652	▲55,854	区民まつり参加費、HP保守
新聞図書費	106,353	96,666	9,687	確定申告の手引、その他参考書、税協、税のしるべ 経済通産社
会議費	664,056	388,797	275,259	総会費、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	896,842	601,399	295,443	各種振込料、手数料
租税教育費	195,225	240,432	▲45,207	総務委員会書道展覧連費
保守料	613,044	693,772	▲80,728	事務機器・セコム
支部・部会活動費	1,267,121	1,691,395	▲424,274	本部及び農協組合員活動費
研修会費	268,358	325,854	▲57,496	特別研修会費、複式簿記教室設営費
会員福利費	426,534	4,000	422,534	バス研修旅行負担費
貯蔵品売上原価	1,588,048	1,485,484	102,564	青色帳簿購入代
減価償却費	765,318	679,092	86,226	
雑費	91,959	103,072	▲11,113	ゴミ代等

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
②管理費	14,692,309	14,608,879	83,430	
給与手当	6,432,533	6,402,495	30,038	
法定福利費	1,077,974	1,043,630	34,344	
福利厚生費	764,759	725,494	39,265	
交通費	169,272	175,722	▲6,450	
通信運搬費	666,129	823,691	▲157,562	
備品費	0	0	0	
消耗品費	189,438	197,967	▲8,529	
修繕費	5,405	15,060	▲9,655	
印刷製本費	340,791	310,698	30,093	
光熱水料費	68,692	85,140	▲16,448	
賃借料	826,254	826,254	0	
リース料	59,073	56,950	2,123	
保険料	14,097	20,801	▲6,704	
租税公課	741,080	725,650	15,430	支払消費税・自動車税・法人事業税等
諸謝金	166,237	235,950	▲69,713	
車輛関係費	6,946	8,612	▲1,666	
支払負担金	2,019,245	1,959,175	60,070	県連 会員数×@35×12、全青 会員数×@20×12
渉外費	326,021	302,926	23,095	
広告宣伝費	58,330	71,860	▲13,530	
新聞図書費	25,763	23,416	2,347	
会議費	160,858	94,181	66,677	
支払手数料	217,247	145,681	71,566	
保守料	148,501	168,057	▲19,556	
減価償却費	185,388	164,501	20,887	
雑費	22,276	24,968	▲2,692	
③共通費	150,000	0	150,000	
予備費	150,000	0	150,000	本人送信粗品（マグネットフック）
経常費用計	76,182,380	74,571,143	1,611,237	
当期経常増減額	565,903	▲7,164,286	7,730,189	
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	1		
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	1	1		
当期経常外増減額	▲1	▲1		
法人税等	74,500	74,500		
当期一般正味財産増減額	491,402	▲7,238,787	7,730,189	
一般正味財産期首残高	48,640,630	55,879,417		
一般正味財産期末残高	49,132,032	48,640,630	491,402	
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	49,132,032	48,640,630	491,402	

貸 借 対 照 表

令和 6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	569,358	521,304	48,054
支部現金	352,675	657,296	▲304,621
普通預金	35,495,064	33,691,150	1,803,914
郵便貯金	3,646,561	4,135,111	▲488,550
貯 蔵 品	369,600	386,848	▲17,248
前払費用	382,550	369,550	13,000
未収入金	84,000	0	84,000
仮払金	50,530	0	50,530
仮払い消費税等	359,600	350,000	9,600
リサイクル預託金	9,880	9,880	0
保証金	10,000	10,000	0
流 動 資 産 合 計	41,329,818	40,131,139	1,198,679
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	474,282	424,786	49,496
機械装置	27,057	195,291	▲168,234
車輛運搬具	1	224,584	▲224,583
無形固定資産	134,568	403,704	▲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	14,333,281	14,945,738	▲612,457
資 産 の 部 合 計	55,663,099	55,076,877	586,222
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未 払 金	744,065	0	744,065
前 受 金	983,000	1,371,000	▲388,000
預 り 金	4,804,002	5,065,247	▲261,245
流 動 負 債 合 計	6,531,067	6,436,247	94,820
1 固定負債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 の 部 合 計	6,531,067	6,436,247	94,820
III 正 味 財 産 の 部			
1 一般正味財産	49,132,032	48,640,630	491,402
(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	49,132,032	48,640,630	491,402
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	55,663,099	55,076,877	586,222

財 産 目 録

令和 6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	569,358
支部現金	3支部・2部会残高	支部・部会運営資金として	352,675
普通預金	横浜銀行戸塚支店	運転資金 労働保険	35,495,064
郵便振替	上倉田郵便局	一人親方 火災共済	3,646,561
貯 蔵 品	事務所	会計ソフト・簡易帳簿等	369,600
前払費用等		4月分家賃、セコム保守料等	382,550
仮払金	年末調整超過額		50,530
未収入金	労働保険未収入保険料		84,000
仮払い消費税等	消費税 中間納付額		359,600
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			41,329,818
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	212,394
機械装置	輪転機・自動折機 各1	事業・管理共有資産として使用	2
	プリンター 1	々	1
	シュレッダー 1	々	84,854
	プロジェクター 1	々	177,034
	無停電装置 1	々	1
	NECサーバー 1	々	1
	電話主装置 1	々	27,052
車輛運搬具	車種：ワゴンR 1	々	1
その他無形固定資産	ソフトウェア 2	々	134,568
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			14,333,281
資 産 の 部 合 計			55,663,099
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未 払 金	3月経費 未払い分		744,065
前 受 金	会費		983,000
預 り 金	源泉所得税、一人親方保険料等		4,804,002
流 動 負 債 合 計			6,531,067
1 固定負債			
固 定 負 債 合 計			0
負 債 の 部 合 計			6,531,067
III 正 味 財 産 の 部			
1 一般正味財産			49,132,032
2 指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計			0
正 味 財 産 合 計			49,132,032
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計			55,663,099