

【第1号議案】平成24年度決算報告承認の件

正味財産増減計算書（総括表）

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,302	2,650	-1,348
基本財産受取利息	1,302	2,650	-1,348
特定資産運用益	697	1,204	-507
特定資産受取利息	697	1,204	-507
受取会費	10,124,000	10,240,000	-116,000
正会員受取会費	10,124,000	10,240,000	-116,000
事業収益	4,383,710	2,228,220	2,155,490
研修事業収益	181,000	127,000	54,000
広報事業収益	360,000	250,000	110,000
福利厚生事業収益	590,660	624,720	-34,060
会員親睦事業収益	3,033,500	0	3,033,500
社会貢献事業収益	218,550	1,226,500	-1,007,950
受取補助金等	8,147,800	8,361,400	-213,600
受取県連補助金	288,300	443,400	-155,100
受取全法連助成金振替額	7,859,500	7,918,000	-58,500
受取負担金	604,000	618,000	-14,000
青年・女性部会受取負担金	604,000	618,000	-14,000
雑収益	615,053	579,921	35,132
受取利息	1,033	1,103	-70
雑収益	614,020	578,818	35,202
経常収益計	23,876,562	22,031,395	1,845,167
(2) 経常費用			
事業費	21,004,903	16,890,666	4,114,237
【税制提言事業】	147,120	229,588	-82,468
【研修相談事業】	331,729	171,581	160,148
【税の広報事業】	2,301,123	2,180,712	120,411
【租税教育事業】	888,123	480,884	407,239
【社会貢献事業】	3,197,615	4,064,331	-866,716
【経営支援事業】	816,887	701,345	115,542
【福利厚生事業】	42,595	145,428	-102,833
【会員支援事業】	6,519,347	1,967,599	4,551,748
【会員増強事業】	488,720	673,081	-184,361
給料手当	2,820,940	2,777,508	43,432
福利厚生費	442,038	456,496	-14,458
旅費交通費	684,657	691,603	-6,946
通信運搬費	394,926	476,130	-81,204
減価償却費	0	5,834	-5,834
消耗什器備品費	136,710	69,980	66,730
消耗品費	263,691	123,785	139,906
印刷製本費	264,491	493,110	-228,619
光熱水道費	118,817	126,614	-7,797
賃借料	624,960	675,240	-50,280
保険料	21,808	28,797	-6,989
リース料	170,614	126,926	43,688
支払手数料	236,450	74,705	161,745
雑費	91,542	149,389	-57,847

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,944,242	6,367,580	-423,338
給料手当	1,512,302	1,418,124	94,178
福利厚生費	236,975	233,076	3,899
会議費	2,128,605	2,631,838	-503,233
旅費交通費	367,043	353,115	13,928
通信運搬費	211,719	243,099	-31,380
減価償却費	0	2,978	-2,978
消耗什器備品費	73,290	35,730	37,560
消耗品費	141,364	63,201	78,163
印刷製本費	141,793	251,769	-109,976
光熱水道費	63,697	64,646	-949
賃借料	335,040	344,760	-9,720
保険料	11,692	14,703	-3,011
租税公課	4,350	0	4,350
支払負担金	287,070	247,820	39,250
渉外慶弔費	122,000	138,500	-16,500
表彰費	40,000	145,000	-105,000
リース料	91,466	64,804	26,662
支払手数料	126,761	38,143	88,618
雑費	49,075	76,274	-27,199
經常費用計	26,949,145	23,258,246	3,690,899
評価損益等調整前当期經常増減額	-3,072,583	-1,226,851	-1,845,732
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	-3,072,583	-1,226,851	-1,845,732
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-3,072,583	-1,226,851	-1,845,732
法人税、住民税及び事業税	67,800	104,000	-36,200
当期一般正味財産増減額	-3,140,383	-1,330,851	-1,809,532
一般正味財産期首残高	11,334,803	12,665,654	-1,330,851
一般正味財産期末残高	8,194,420	11,334,803	-3,140,383
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,859,500	7,918,000	-58,500
受取全法連助成金	7,859,500	7,918,000	-58,500
一般正味財産への振替額	-7,859,500	-7,918,000	58,500
一般正味財産への振替額	-7,859,500	-7,918,000	58,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	8,194,420	11,334,803	-3,140,383

貸借対照表

平成25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			
現金預金	3,098,941	3,821,878	-722,937
前払金	56,000	0	56,000
流動資産合計	3,154,941	3,821,878	-666,937
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	500,000	500,000	0
周年行事引当資産	0	2,500,000	-2,500,000
青年部会周年行事引当資産	100,000	100,000	0
特定資産合計	600,000	3,100,000	-2,500,000
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
電話加入権	85,800	85,800	0
その他固定資産合計	85,803	85,803	0
固定資産合計	5,685,803	8,185,803	-2,500,000
資産合計	8,840,744	12,007,681	-3,166,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	59,424	68,878	-9,454
未払法人税等	86,900	104,000	-17,100
流動負債合計	146,324	172,878	-26,554
2. 固定負債			
退職給付引当金	500,000	500,000	0
固定負債合計	500,000	500,000	0
負債合計	646,324	672,878	-26,554
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	8,194,420	11,334,803	-3,140,383
一般正味財産合計	8,194,420	11,334,803	-3,140,383
(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)	1,650,000	4,150,000	-2,500,000
正味財産合計	8,194,420	11,334,803	-3,140,383
負債及び正味財産合計	8,840,744	12,007,681	-3,166,937

総合財産目録

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金手許有高	93,669		
普通預金 広島銀行大河支店	2,632,510		
" もみじ銀行翠町支店	56,215		
" 広島信用金庫旭町支店	315,673		
" 広島市信用組合大河支店	874		
前払金	56,000		
【流動資産合計】		3,154,941	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 広島銀行大河支店	1,000,000		
" もみじ銀行翠町支店	1,000,000		
" 広島信用金庫旭町支店	1,500,000		
" 広島市信用組合大河支店	1,500,000		
【基本財産合計】	5,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	500,000		
青年部会周年行事引当資産	100,000		
【特定資産合計】	600,000		
(3) その他の固定資産			
什器備品	3		
電話加入権	85,800		
【その他の固定資産合計】	85,803		
【固定資産合計】		5,685,803	
【資産合計】			8,840,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	59,424		
未払法人税等	86,900		
【流動負債合計】		146,324	
2. 固定負債			
退職給付引当金	500,000		
【固定負債合計】		500,000	
【負債合計】			646,324
【正味財産】			8,194,420

〔理事会承認報告事項〕

収支予算書(損益ベース)

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,500	3,000	-1,500
基本財産受取利息	1,500	3,000	-1,500
特定資産運用益	500	5,000	-4,500
特定資産受取利息	500	5,000	-4,500
受取会費	10,500,000	10,000,000	500,000
正会員受取会費	10,500,000	10,000,000	500,000
事業収益	3,160,000	3,050,000	110,000
研修事業収益	200,000	200,000	0
広報事業収益	260,000	250,000	10,000
福利厚生事業収益	600,000	600,000	0
会員親睦事業収益	1,600,000	1,000,000	600,000
社会貢献事業収益	500,000	1,000,000	-500,000
受取補助金等	8,116,200	8,065,300	50,900
受取県連補助金	147,900	268,300	-120,400
受取全法連助成金振替額	7,968,300	7,797,000	171,300
受取負担金	716,000	700,000	16,000
青年・女性部会受取負担金	716,000	700,000	16,000
雑収益	1,200,800	601,000	599,800
受取利息	800	1,000	-200
雑収益	1,200,000	600,000	600,000
経常収益計	23,695,000	22,424,300	1,270,700
(2) 経常費用			
事業費	17,637,410	20,315,100	-2,677,690
【税制提言事業】	200,000	250,000	-50,000
【研修相談事業】	200,000	200,000	0
【税の広報事業】	2,500,000	2,500,000	0
【租税教育事業】	800,000	500,000	300,000
【社会貢献事業】	1,500,000	4,000,000	-2,500,000
【経営支援事業】	1,500,000	1,700,000	-200,000
【福利厚生事業】	150,000	150,000	0
【会員支援事業】	3,500,000	3,500,000	0
【会員増強事業】	300,000	200,000	100,000
給料手当	3,773,400	3,972,000	-198,600
福利厚生費	430,300	463,400	-33,100
旅費交通費	496,500	529,600	-33,100
通信運搬費	397,200	397,200	0
消耗什器備品費	33,100	33,100	0
消耗品費	264,800	132,400	132,400
印刷製本費	231,700	397,200	-165,500
光熱水道費	119,160	132,400	-13,240
賃借料	635,520	635,520	0
保険料	23,170	26,480	-3,310
リース料	165,500	132,400	33,100
支払手数料	331,000	331,000	0
雑費	86,060	132,400	-46,340

科 目	予算額	前年度予算額	増 減
管理費	6,057,590	6,224,900	-167,310
給料手当	1,926,600	2,028,000	-101,400
福利厚生費	219,700	236,600	-16,900
会議費	2,000,000	2,000,000	0
旅費交通費	253,500	270,400	-16,900
通信運搬費	202,800	202,800	0
消耗什器備品費	16,900	16,900	0
消耗品費	135,200	67,600	67,600
印刷製本費	118,300	202,800	-84,500
光熱水道費	60,840	67,600	-6,760
賃借料	324,480	324,480	0
保険料	11,830	13,520	-1,690
租税公課	5,000	10,000	-5,000
諸会費	260,000	250,000	10,000
支払負担金	25,000	30,000	-5,000
渉外慶弔費	100,000	100,000	0
表彰費	100,000	100,000	0
リース料	84,500	67,600	16,900
支払手数料	169,000	169,000	0
雑費	43,940	67,600	-23,660
経常費用計	23,695,000	26,540,000	-2,845,000
当期経常増減額	0	-4,115,700	4,115,700
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	-4,115,700	4,115,700
法人税、住民税及び事業税	71,000	101,000	-30,000
当期一般正味財産増減額	-71,000	-4,216,700	4,145,700
一般正味財産期首残高	8,194,420	11,334,803	-3,140,383
一般正味財産期末残高	8,123,420	7,118,103	1,005,317
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,968,300	7,797,000	171,300
受取全法連助成金	7,968,300	7,797,000	171,300
一般正味財産への振替額	-7,968,300	-7,797,000	-171,300
一般正味財産への振替額	-7,968,300	-7,797,000	-171,300
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	8,123,420	7,118,103	1,005,317