

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	事業別内訳			前年度	増 減	摘 要
		公 益	収 益	法 人			
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	590	590			350	240	
基本財産受取利息	590	590			350	240	
特定資産運用益	749			749	749	0	
特定資産受取利息	749			749	749	0	
受取会費	24,090,500	4,818,100		19,272,400	24,210,000	-119,500	
正会員受取会費	23,211,500	4,642,300		18,569,200	23,430,000	-218,500	
賛助会員受取会費	879,000	175,800		703,200	780,000	99,000	
事業収益	2,870	2,870			6,660	-3,790	
研修事業収益	2,870	2,870			6,660	-3,790	五法セミナー資料収入
受取補助金等	20,818,600	20,418,600		400,000	20,104,600	714,000	
受取県連補助金	370,000	320,000		50,000	270,000	100,000	道法連講師謝金・社会貢献活動助成金
受取全法連助成金	350,000			350,000	350,000	0	全法連事務支援金及びガバナンス支援金
受取全法連助成金振替額	20,098,600	20,098,600			19,484,600	614,000	全法連 助成金A
受取負担金	1,237,000	0	1,237,000		9,530,715	-8,293,715	
受取負担金	269,000	0	269,000		8,610,715	-8,341,715	ゴルフコンペ等参加者負担金
青年・女性部会受取負担金	968,000		968,000		920,000	48,000	青年・女性部会会費
雑収益	1,223,884	100,000	0	1,123,884	1,791,827	-567,943	
受取利息	124				124	97	普通預金等利息
雑収益	1,223,760	100,000	0	1,123,760	1,791,730	-567,970	研修報奨金・厚生制度報酬金
(2) 経常費用	47,374,193	25,340,160	1,237,000	20,797,033	55,644,901	-8,270,708	
事業費	38,108,821	31,846,716	6,262,105		47,423,366	-9,314,545	
役員報酬	3,562,272	2,770,656	791,616		3,348,000	214,272	常勤理事報酬
給料手当	3,988,998	3,102,555	886,443		4,407,507	-418,509	事務局職員給与・事務局通勤費総額
退職給付費用	311,040	241,920	69,120		311,040	0	サポートさっぽろ
福利厚生費	1,148,290	893,115	255,175		1,219,926	-71,636	法定福利厚生費等
事務委託費	1,291,879	1,004,795	287,084		1,285,293	6,586	4支部委託費・日本システム収納㈱
会議費	624,591	24,441	600,150		7,717,424	-7,092,833	8月理事会懇親会費、青年部会会員交流
旅費交通費	96,259	65,823	30,436		5,701,529	-5,605,270	共同セミナー講師旅費
通信運搬費	3,680,565	3,237,015	443,550		3,501,995	178,570	広報誌郵送費・各種案内郵送費等
減価償却費	134,812	104,854	29,958		83,803	51,009	パソコン・紙折機・看板等償却
消耗品費	14,328,136	12,967,611	1,360,525		9,347,173	4,980,963	配付用小冊子、社会貢献寄贈品等
印刷製本費	2,612,228	2,168,035	444,193		2,371,321	240,907	広報誌印刷費等
賃借料	1,815,218	1,411,837	403,381		1,832,286	-17,068	事務局賃借料
諸謝金	152,920	152,920	0		239,990	-87,070	共同セミナー講師謝金
支払負担金	63,238	0	63,238		2,009,996	-1,946,758	道法連理事会懇親会費等
支払寄付金	0	0			50,000	-50,000	
委託費	983,060	878,560	104,500		842,588	140,472	社会貢献事業、広報誌封入委託費等
会場費	955,327	945,427	9,900		727,943	227,384	研修会等会場費
広告宣伝費	118,800	92,400	26,400		118,800	0	本部事務局看板掲出料
事務機器保守料	591,057	459,711	131,346		590,647	410	事務機器リース料等
事務所管理費	1,050,965	817,418	233,547		1,042,903	8,062	光熱費・共益費等
支払手数料	137,864	107,229	30,635		81,351	56,513	振込手数料等
新聞図書費	423,485	369,088	54,397		421,994	1,491	税務参考図書加除・購入費等
雑費	37,817	31,306	6,511		169,857	-132,040	名刺作成費等
管理費	4,195,785			4,195,785	5,547,483	-1,351,698	
役員報酬	395,808			395,808	372,000	23,808	
給料手当	443,221			443,221	489,722	-46,501	
退職給付費用	34,560			34,560	34,560	0	
福利厚生費	127,587			127,587	135,547	-7,960	
事務委託費	143,541			143,541	142,807	734	
会議費	247,592			247,592	909,759	-662,167	
旅費交通費	69,263			69,263	218,757	-149,494	
通信運搬費	609,848			609,848	560,280	49,568	
減価償却費	14,979			14,979	9,311	5,668	
消耗品費	369,824			369,824	312,308	57,516	
印刷製本費	440,248			440,248	405,810	34,438	
賃借料	201,690			201,690	203,587	-1,897	
諸会費	73,500			73,500	498,020	-424,520	商工会議所、商工会会費
委託費	42,900			42,900	49,500	-6,600	
広告宣伝費	146,700			146,700	105,200	41,500	広告掲載料
渉外慶弔費	80,527			80,527	179,795	-99,268	慶弔費
表彰費	370,000			370,000	664,000	-294,000	会員増強報償費等
事務機器保守料	65,673			65,673	65,627	46	
事務所管理費	116,773			116,773	115,878	895	
支払手数料	15,317			15,317	9,035	6,282	
新聞図書費	61,979			61,979	55,730	6,249	道新、地域政治・経済誌など
雑費	124,255			124,255	10,250	114,005	看板撤去料等
経常費用計	(A) 42,304,606	(B) 31,846,716	6,262,105	4,195,785	52,970,849	-10,666,243	公益事業割合(B)÷(A)=75.2%>50%
評価損益等調整前当期経常増減額	5,069,587	-6,506,556	-5,025,105	16,601,248	2,674,052	2,395,535	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	5,069,587	-6,506,556	-5,025,105	16,601,248	2,674,052	2,395,535	

(単位:円)

科 目	当年度	事業別内訳			前年度	増 減	摘 要
		公 益	収 益	法 人			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	5,069,587	-6,506,556	-5,025,105	16,601,248	2,674,052	2,395,535	
法人税、住民税及び事業税	20,000			20,000	20,000	0	
当期一般正味財産増減額	5,049,587	-6,506,556	-5,025,105	16,581,248	2,654,052	2,395,535	
一般正味財産期首残高	37,937,476	-23,170,666	-45,578,487	106,686,629	35,283,424	2,654,052	
一般正味財産期末残高	42,987,063	-29,677,222	-50,603,592	123,267,877	37,937,476	5,049,587	
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	20,098,600	20,098,600			19,484,600	614,000	
受取全法連助成金	20,098,600	20,098,600			19,484,600	614,000	
一般正味財産への振替額	-20,098,600	-20,098,600			-19,484,600	-614,000	
一般正味財産への振替額	-20,098,600	-20,098,600			-19,484,600	-614,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	
III 基金増減の部							
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	
IV 正味財産期末残高	42,987,063	-29,677,222	-50,603,592	123,267,877	37,937,476	5,049,587	

(注1) 受取会費については、会費規定第3条に基づき、下記により配賦している。

公益目的事業会計(事業費) 20.0% 法人会計(管理費) 80.0%

(注2) 事業費の各勘定科目には当該事業会計の直接費に管理費からの配賦額(間接経費)を加算している。

管理費から事業費への配賦が可能な間接経費については従事割合等に基づき下記により配賦している。

公益目的事業会計(事業費) 70.0% 収益事業会計(事業費) 20.0% 法人会計(管理費) 10.0%