

# 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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			
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	170	170			590	-420	
基本財産受取利息	170	170			590	-420	
特定資産運用益	307			307	749	-442	
特定資産受取利息	307			307	749	-442	
受取会費	24,145,500	4,829,100		19,316,400	24,090,500	55,000	
正会員受取会費	23,233,500	4,646,700		18,586,800	23,211,500	22,000	
賛助会員受取会費	912,000	182,400		729,600	879,000	33,000	
事業収益	9,160	9,160			2,870	6,290	
研修事業収益	9,160	9,160			2,870	6,290	共同セミナー資料収入
受取補助金等	20,666,600	20,316,600		350,000	20,818,600	-152,000	
受取県連補助金	270,000	270,000		0	370,000	-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	20,046,600	20,046,600			20,098,600	-52,000	全法連 助成金A
受取負担金	1,358,400	82,880	1,275,520		1,237,000	121,400	
受取負担金	350,400	82,880	267,520		269,000	81,400	フォーラム旅費、ゴルフ等参加者負担金
青年/女性部会受取負担金	1,008,000		1,008,000		968,000	40,000	青年・女性部会会費
雑収益	1,092,264	60,000	20,000	1,012,264	1,223,884	-131,620	
受取利息	154			154	124	30	普通預金等利息
雑収益	1,092,110	60,000	20,000	1,012,110	1,223,760	-131,650	研修報奨金・厚生制度報酬金
経常収益計	47,272,401	25,297,910	1,295,520	20,678,971	47,374,193	-101,792	
(2) 経常費用							
事業費	44,954,579	34,769,186	10,185,393		38,108,821	6,845,758	
役員報酬	0	0	0		3,562,272	-3,562,272	常勤理事報酬は給与手当勘定に算入
給料手当	10,649,538	8,282,974	2,366,564		3,988,998	6,660,540	事務局全職員給与及び通勤費総額
退職給付費用	324,000	252,000	72,000		311,040	12,960	サポートさっぽろ
福利厚生費	1,698,588	1,321,124	377,464		1,148,290	550,298	法定福利厚生費等
事務委託費	1,292,383	1,005,189	287,194		1,291,879	504	4支部委託費・日本システム収納料
会議費	905,638	83,068	822,570		624,591	281,047	大会、作品展等の準備、会員増強会議等
旅費交通費	442,045	331,653	110,392		96,259	345,788	共同セミナー講師旅費、フォーラム等旅費
通信運搬費	3,902,223	3,182,704	719,519		3,680,565	221,658	広報誌郵送費・各種案内郵送費等
減価償却費	151,095	117,519	33,576		134,812	16,283	パソコン・紙折機・看板等償却
消耗品費	15,007,579	11,401,010	3,606,569		14,328,136	679,443	配付用小冊子、社会貢献寄贈品等
印刷製本費	2,277,168	1,759,960	517,208		2,612,228	-335,060	広報誌印刷費等
賃借料	1,823,569	1,418,332	405,237		1,815,218	8,351	事務局賃借料
諸謝金	494,057	494,057			152,920	341,137	特別講演会、共同セミナー等講師謝金
支払負担金	658,087	405,000	253,087		63,238	594,849	大会等の登録料、懇親会費、Web参加料
支払寄付金	0				0	0	
委託費	1,002,002	969,002	33,000		983,060	18,942	社会貢献事業、広報誌封入委託費等
会場費	1,624,639	1,604,114	20,525		955,327	669,312	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	919,377	715,071	204,306		591,057	328,320	事務機器リース料等
事務所管理費	1,050,965	817,418	233,547		1,050,965	0	光熱費・共益費等
支払手数料	103,753	80,698	23,055		137,864	-34,111	振込手数料等
新聞図書費	436,062	376,662	59,400		423,485	12,577	税務参考図書加除・購入費等
雑費	73,011	59,231	13,780		37,817	35,194	名刺作成費等
管理費	6,297,916			6,297,916	4,195,785	2,102,131	
役員報酬	0			0	395,808	-395,808	
給料手当	1,183,282			1,183,282	443,221	740,061	
退職給付費用	36,000			36,000	34,560	1,440	
福利厚生費	188,732			188,732	127,587	61,145	
事務委託費	143,597			143,597	143,541	56	
会議費	1,144,005			1,144,005	247,592	896,413	総会、理事会、各種役員会、支部会議等
旅費交通費	154,856			154,856	69,263	85,593	
通信運搬費	661,768			661,768	609,848	51,920	
減価償却費	16,788			16,788	14,979	1,809	
消耗品費	593,809			593,809	369,824	223,985	
印刷製本費	236,023			236,023	440,248	-204,225	
賃借料	202,618			202,618	201,690	928	
諸会費	107,500			107,500	73,500	34,000	商工会議所、商工会会費
委託費	16,500			16,500	42,900	-26,400	
広告宣伝費	106,700			106,700	146,700	-40,000	広告掲載料
渉外慶弔費	205,840			205,840	80,527	125,313	慶弔費
表彰費	992,000			992,000	370,000	622,000	会員増強報償費等
事務機器保守料	102,153			102,153	65,673	36,480	
事務所管理費	116,773			116,773	116,773	0	
支払手数料	11,527			11,527	15,317	-3,790	
新聞図書費	70,555			70,555	61,979	8,576	道新、地域政治・経済誌など
雑費	6,890			6,890	124,255	-117,365	
経常費用計	51,252,495	34,769,186	10,185,393	6,297,916	42,304,606	8,947,889	
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,980,094	-9,471,276	-8,889,873	14,381,055	5,069,587	-9,049,681	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	-3,980,094	-9,471,276	-8,889,873	14,381,055	5,069,587	-9,049,681	

(単位:円)

科 目	当年度	事業別内訳			前年度	増 減	適 用
		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	-3,980,094	-9,471,276	-8,889,873	14,381,055	5,069,587	-9,049,681	
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	-4,000,094	-9,471,276	-8,889,873	14,361,055	5,049,587	-9,049,681	
一般正味財産期首残高	42,987,063	-29,677,222	-50,603,592	123,267,877	37,937,476	5,049,587	
一般正味財産期末残高	38,986,969	-39,148,498	-59,493,465	137,628,932	42,987,063	-4,000,094	

(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%