

令和2年度会計報告及び監査報告承認の件

貸借対照表

(単位：円)

科目	当年度 (令和 3年 3月31日現在)	前年度 (令和 2年 3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	161,844	307,512	△ 145,668
預金	35,433,869	20,380,343	15,053,526
未収金	371,524	380,912	△ 9,388
たな卸資産	157,167	125,451	31,716
前払金	298,890	298,890	0
前払費用	0	0	0
有価証券	67,000	67,000	0
預け金	8,820	8,820	0
流動資産合計	36,499,114	21,568,928	14,930,186
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,037,928	6,607,887	△ 3,569,959
特定資産合計	3,037,928	6,607,887	△ 3,569,959
(3) その他固定資産			
建物	21,433,422	22,415,752	△ 982,330
車両運搬具	1	1	0
什器備品	857,940	1,055,808	△ 197,868
土地	59,000,000	59,000,000	0
建物付属設備	1,241,917	1,359,167	△ 117,250
一括償却資産	138,759	277,517	△ 138,758
ソフトウェア	287,100	490,140	△ 203,040
給水設備水道権	0	0	0
保険積立金	695,767	521,799	173,968
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	83,654,906	85,120,184	△ 1,465,278
固定資産合計	86,692,834	91,728,071	△ 5,035,237
資産合計	123,191,948	113,296,999	9,894,949
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	0	0
未払金	2,389,640	1,361,445	1,028,195
未払消費税等	407,300	417,800	△ 10,500
前受金	80,000		80,000
預り金	87,829	145,376	△ 57,547
未払法人税等	138,600	102,400	36,200
短期借入金		1,000,000	△ 1,000,000
流動負債合計	3,103,369	3,027,021	76,348
2. 固定負債			
長期借入金			0
退職給付引当金	3,037,823	6,607,823	△ 3,570,000
固定負債合計	3,037,823	6,607,823	△ 3,570,000
負債合計	6,141,192	9,634,844	△ 3,493,652
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	117,050,756	103,662,155	13,388,601
負債及び正味財産合計	123,191,948	113,296,999	9,894,949

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は定額法を採用している。
一括償却資産は3年間の均等償却を採用している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,607,887	921	3,570,880	3,037,928
その他の積立資産	0	0	0	0
その他特定資産	0	0	0	0
小 計	6,607,887	921	3,570,880	3,037,928
その他固定資産				
有形固定資産				
土地	59,000,000	0	0	59,000,000
建物	22,415,752	0	982,330	21,433,422
車両運搬具	1	0	0	1
什器備品	1,055,808	0	197,868	857,940
建物付属設備	1,359,167	0	117,250	1,241,917
一括償却資産	277,517	0	138,758	138,759
無形固定資産				
ソフトウェア	490,140	0	203,040	287,100
給水設備水道権	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0
保険積立金	521,799	173,968	0	695,767
小 計	85,120,184	173,968	1,639,246	83,654,906
合 計	91,728,071	174,889	5,210,126	86,692,834

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	0	-	-	-
小 計	0	-	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	3,037,928	-	3,037,928	-
小 計	3,037,928	-	3,037,928	-
その他固定資産				
有形固定資産				
土地	59,000,000	-	59,000,000	-
建物	21,433,422	-	21,433,422	-
車両運搬具	1	-	1	-
什器備品	857,940	-	857,940	-
建物付属設備	1,241,917	-	1,241,917	-
一括償却資産	138,759	-	138,759	-
無形固定資産				
ソフトウェア	287,100	-	287,100	-
給水設備水道権	0	-	-	-
保険積立金	695,767	-	695,767	-
小 計	83,654,906	-	83,654,906	-
合 計	86,692,834	-	86,692,834	-

4. 担保に供している資産
該当している資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	0	0	0
小 計	0	0	0
特定資産			
建物	0	0	0
小 計	0	0	0
その他固定資産			
建物	40,425,135	18,991,713	21,433,422
建物付属設備	1,750,000	508,083	1,241,917
車両運搬具	1,181,780	1,181,779	1
什器備品	10,028,635	9,170,695	857,940
一括償却資産	416,275	277,516	138,759
ソフトウェア	1,928,270	1,641,170	287,100
給水設備水道権	483,000	483,000	0
小 計	56,213,095	32,253,956	23,959,139
合 計	56,213,095	32,253,956	23,959,139

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
振替はありません。

7. 関連当事者との取引の内容
取引はありません。

8. 重要な後発事象
該当はありません。

9. その他
該当はありません。

正味財産増減計算書

(1)

(単位: 円)

科目	当年度 (自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)	前年度 (自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)	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			
基本財産運用益計	0	0	0
特定資産運用益			
特定資産運用益計	0	0	0
受取入会金			
受取入会金	198,000	244,000	△ 46,000
受取入会金計	198,000	244,000	△ 46,000
受取会費			
正会員受取会費	46,099,000	46,047,000	52,000
総会会費	0	259,000	△ 259,000
その他会費	0	277,000	△ 277,000
受取会費計	46,099,000	46,583,000	△ 484,000
事業収益			
特別指導料収入	5,159,515	5,898,629	△ 739,114
指導謝金収入	0	0	0
青色帳簿売上収入	1,821,190	1,961,210	△ 140,020
共済事務手数料収入	1,832,799	2,074,206	△ 241,407
事務手数料収入	1,429,827	1,359,736	70,091
市川共済収入	368,000	396,000	△ 28,000
雑収入	438,085	619,089	△ 181,004
値引・戻り高	0	0	0
事業収益計	11,049,416	12,308,870	△ 1,259,454
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取民間補助金	800,000	800,000	0
受取補助金等計	800,000	800,000	0
受取負担金			
受取負担金計			0
受取寄付金	128,385	34,000	94,385
受取寄付金計	128,385	34,000	94,385
雑収益			
受取利息	371	315	56
雑収益	20,000	0	20,000
雑収益計	20,371	315	20,056
経常収益計	58,295,172	59,970,185	△ 1,675,013
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	1,680,240	1,802,407	△ 122,167
給料手当	14,918,961	18,010,763	△ 3,091,802
臨時雇賃金	2,554,800	1,284,809	1,269,991
賞与	3,036,638	3,475,563	△ 438,925
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	82,618	237,428	△ 154,810
法定福利費	1,662,528	3,346,743	△ 1,684,215
旅費交通費	578,733	284,312	294,421
通信運搬費	2,852,103	2,802,606	49,497
減価償却費	1,406,471	1,482,270	△ 75,799
販売促進費	25,350	2,000	23,350
消耗品費	2,165,926	2,143,718	22,208
修繕費	473,999	45,120	428,879
光熱水料費	716,716	729,157	△ 12,441
保険料	206,316	230,134	△ 23,818
諸謝金	340,000	400,000	△ 60,000
租税公課	1,017,165	1,031,340	△ 14,175
支払負担金	212,288	213,503	△ 1,215
車輛関係費	14,021	72,622	△ 58,601
渉外費	55,600	853,069	△ 797,469
広告宣伝費	36,960	92,984	△ 56,024
新聞図書費	93,087	76,754	16,333
会議費	0	114,182	△ 114,182
支払手数料	378,562	427,498	△ 48,936
会員福利費	41,050	1,971,075	△ 1,930,025
市川共済費	72,000	348,250	△ 276,250
雑費	95,805	164,731	△ 68,926
その他事業費	0	144,792	△ 144,792
事業費計	34,717,937	41,787,830	△ 7,069,893

正味財産増減計算書

(2)

(単位：円)

科目	当年度 (自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)	前年度 (自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)	増 減
管理費			
給料手当	2,990,956	3,610,801	△ 619,845
賞与	608,787	696,782	△ 87,995
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	16,562	47,599	△ 31,037
法定福利費	333,304	670,956	△ 337,652
交際費	0	0	0
旅費交通費	305,022	1,194,450	△ 889,428
通信運搬費	129,912	154,494	△ 24,582
減価償却費	232,773	245,317	△ 12,544
リース料	82,632	72,948	9,684
消耗品費	226,291	220,035	6,256
修繕費	78,449	7,467	70,982
光熱水料費	118,617	120,677	△ 2,060
保険料	34,146	38,088	△ 3,942
租税公課	110,085	116,587	△ 6,502
支払負担金	2,618,222	2,633,207	△ 14,985
支払寄付金	0	0	0
車輛関係費	2,321	12,019	△ 9,698
渉外費	242,138	631,400	△ 389,262
広告宣伝費	145,000	90,800	54,200
新聞図書費	39,799	12,703	27,096
会議費	8,391	99,440	△ 91,049
支払手数料	1,674,270	1,549,614	124,656
慶弔費	36,500	46,200	△ 9,700
会員福利費	0	345,000	△ 345,000
支払利息	0	16,000	△ 16,000
固定資産除却損	0	0	0
雑費	15,857	27,264	△ 11,407
その他管理費	0	0	0
管理費計	10,050,034	12,659,848	△ 2,609,814
経常費用計	44,767,971	54,447,678	△ 9,679,707
評価損益等調整前当期経常増減額	13,527,201	5,522,507	8,004,694
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	13,527,201	5,522,507	8,004,694
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
固定資産売却益計	0	0	0
固定資産受贈益			
固定資産受贈益計	0	0	0
その他の経常外収益			
その他の経常外収益計	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
固定資産売却損計	0	0	0
固定資産減損損失			
減損損失計	0	0	0
災害損失			
災害損失計	0	0	0
その他の経常外費用			
その他の経常外費用計	0	0	0
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	13,527,201	5,522,507	8,004,694
法人税、住民税及び事業税	138,600	102,400	36,200
当期一般正味財産増減額	13,388,601	5,420,107	7,968,494
一般正味財産期首残高	103,662,155	98,242,048	5,420,107
一般正味財産期末残高	117,050,756	103,662,155	13,388,601
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産運用益計	0	0	0
特定資産運用益			
特定資産運用益計	0	0	0
受取補助金等			
受取補助金等計	0	0	0

正味財産増減計算書

(3)

(単位：円)

科目	当年度 (自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)	前年度 (自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)	増 減
受取負担金			
受取負担金計	0	0	0
受取寄付金			
受取寄付金計	0	0	0
固定資産受贈益			
固定資産受贈益計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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	117,050,756	103,662,155	13,388,601

(単位:円)

令和 2年4月1日 至令和 3年3月31日

(単位:円)

令和 2 年度正味財産増減計算書 (事業別区分内訳表)
自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位:円)

(2)

科 目	公 1			公 2		公 3		共通	小計	収 1	他 1	共通	小計	法人会計	小計	合計
	0	0	0	0	0	0	0									
(2) 経常費用																
事業費	8,208,698	8,066,728	14,118,265	360,400	0	0	0	360,400	30,754,091	2,115,169	1,848,677	0	3,963,846			34,717,937
給料手当	3,134,235	4,352,110	6,358,021	0	0	0	0	0	13,844,366	214,919	859,676	0	1,074,595			14,918,961
臨時雇賃金	0	0	2,554,800	0	0	0	0	0	2,554,800	0	0	0	0			2,554,800
賞与	637,949	885,638	1,294,126	0	0	0	0	0	2,817,913	43,745	174,980	0	218,725			3,036,638
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
法定福利費	349,271	484,987	708,520	0	0	0	0	0	1,542,778	23,950	95,800	0	119,750			1,662,528
福利厚生費	17,357	24,101	35,209	0	0	0	0	0	76,667	1,190	4,761	0	5,951			82,618
旅費交通費	68,664	59,611	450,458	0	0	0	0	0	578,733	0	0	0	0			578,733
通信運搬費	1,935,715	380,984	444,467	0	0	0	0	0	2,761,166	12,323	78,614	0	90,937			2,852,103
減価償却費	286,868	480,298	483,577	0	0	0	0	0	1,250,743	19,671	136,057	0	155,728			1,406,471
販売促進費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	23,350	0	0	23,350			25,350
消耗品費	747,285	537,995	729,254	0	0	0	0	0	2,014,534	19,123	132,269	0	151,392			2,165,926
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
光熱水料費	146,183	244,753	246,423	0	0	0	0	0	637,359	10,024	69,333	0	79,357			716,716
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
保険料	42,081	70,455	70,936	0	0	0	0	0	183,472	2,886	19,958	0	22,844			206,316
諸謝金	0	80,000	260,000	0	0	0	0	0	340,000	0	0	0	0			340,000
租税公課	128,178	207,239	208,654	360,400	0	0	0	360,400	904,471	53,988	58,706	0	112,694			1,017,165
車両関係費	2,860	4,788	4,821	0	0	0	0	0	12,469	196	1,356	0	1,552			14,021
支払負担金	212,288	0	0	0	0	0	0	0	212,288	0	0	0	0			212,288
渉外費	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000	0	37,600	0	37,600			55,600
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
広告宣伝費	36,960	0	0	0	0	0	0	0	36,960	0	0	0	0			36,960
新聞図書費	2,325	38,936	39,201	0	0	0	0	0	80,462	1,595	11,030	0	12,625			93,087
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
支払手数料	324,260	20,050	33,886	0	0	0	0	0	378,196	0	366	0	366			378,562
修繕費	96,678	161,867	162,972	0	0	0	0	0	421,517	6,629	45,853	0	52,482			473,999
慰労費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
会員福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,050	0	41,050			41,050
市川共済	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,000	0	72,000			72,000
売上原価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,680,240	0	0	1,680,240			1,680,240
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
雑費	19,541	32,716	32,940	0	0	0	0	0	85,197	1,340	9,268	0	10,608			95,805

(3) 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日 (単位:円)

18

令和 2 年度正味財産増減計算書 (事業別区分内訳表)

(単位:円)

令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

(4)

科 目	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計	法人会計	小計	合計
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,208,698	△ 3,771,133	△ 9,684,346	22,788,100	1,123,923	315,505	△ 1,440,677	0	△ 1,125,172	13,528,450	13,528,450	13,527,201
基本財産評価増減等					0	0			0		0	0
特定資産評価増減等					0	0			0		0	0
投資有価証券評価増減等					0	0			0		0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
当期経常増減額	△ 8,208,698	△ 3,771,133	△ 9,684,346	22,788,100	1,123,923	315,505	△ 1,440,677	0	△ 1,125,172	13,528,450	13,528,450	13,527,201
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益					0	0						0
中科目別記載					0	0			0		0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
(2) 経常外費用					0	0						0
中科目別記載					0	0			0		0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
他会計振替額					0	0			0		0	0
税引当座当期一般正味財産増減額	△ 8,208,698	△ 3,771,133	△ 9,684,346	22,788,100	1,123,923	315,505	△ 1,440,677	0	△ 1,125,172	13,528,450	13,528,450	13,527,201
法人税、住民税及び事業税						138,600			138,600	0	0	138,600
税引当座当期一般正味財産増減額	△ 8,208,698	△ 3,771,133	△ 9,684,346	22,788,100	1,123,923	176,905	△ 1,440,677	0	△ 1,263,772	13,528,450	13,528,450	13,388,601
一般正味財産期首残高	△ 28,349,330	△ 14,496,450	△ 28,199,361	63,694,322	△ 7,350,819	201,021	△ 13,069,931		△ 12,868,910	123,881,884	123,881,884	103,662,155
一般正味財産期末残高	△ 36,558,028	△ 18,267,583	△ 37,883,707	86,482,422	△ 6,226,896	377,926	△ 14,510,608		△ 14,132,682	137,410,334	137,410,334	117,050,756
II 指定正味財産増減の部					0	0			0			0
受取補助金等					0	0			0			0
一般正味財産への振替額					0	0			0			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0		0	0		0	0
指定正味財産期首残高					0	0			0			0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0		0	0		0	0
III 正味財産期末残高	△ 36,558,028	△ 18,267,583	△ 37,883,707	86,482,422	△ 6,226,896	377,926	△ 14,510,608	0	△ 14,132,682	137,410,334	137,410,334	117,050,756

財産目録

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金 預金	手元保管 普通預金 三菱UFJ銀行市川八幡支店 No.1032948 三菱UFJ銀行市川八幡支店 No.3748897 千葉興業銀行八幡支店 No.3075562 千葉興業銀行八幡支店 No.3075565 千葉興業銀行八幡支店 No.3075561 東京ベイ信用金庫浦安支店 No.3607088 東京ベイ信用金庫八幡支店 No.1299153 京葉銀行浦安支店 No.6915491 千葉銀行本八幡支店 No.3097278 ゆうちょ銀行 No.10590-67315221	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	161,844 3,553,474 259,466 12,822,795 8,879,049 1,562 793,283 3,008 93,343 164,486 8,863,403
	たな卸資産	USB他		157,167
	未収金	利根コカ・コーラ(株) 他		371,524
	前払金		建物更生共済	298,890
	預け金	リサイクル料		8,820
	その他の流動資産			67,000
	流動資産合計			36,499,114
	(固定資産)			
	基本財産	基本財産合計		0
	特定資産	退職給付引当資産 定期預金 千葉興業銀行八幡支店 No.3873121	役職員の退職金準備のために 積み立てる資金である。	3,037,928
	特定資産合計			3,037,928
	その他固定資産	土地 建物 車両運搬具 什器備品 建物付属設備 一括償却資産 給水設備水道権 ソフトウェア 保険積立金	実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用 実施事業およびその他事業に利用	59,000,000 21,433,422 1 857,940 1,241,917 138,759 0 287,100 695,767
	その他固定資産合計			83,654,906
	固定資産合計			86,692,834
	資産合計			123,191,948
(流動負債)	買掛金			0
	未払金		大塚商会 他	2,389,640
	前受金		記帳代行料	80,000
	預り金		源泉税預り金 他	87,829
	短期借入金		千葉興業銀行	0
	未払法人税等		法人税・住民税	138,600
	未払消費税等		消費税	407,300
	流動負債合計			3,103,369
(固定負債)	長期借入金			0
	退職給付引当金		役職員退職準備のため	3,037,823
固定負債合計				3,037,823
負債合計				6,141,192
正味財産				117,050,756

会 計 報 告

前記 財務諸表の通り会計報告致します。

令和3年4月16日

公益社団法人市川青色申告会

会 長 石井 菊治郎



会 計 渡 邊 猛 夫

