

## 貸借対照表

(単位:円)

| 科目          | 当年度<br>(令和 5年 3月31日現在) | 前年度<br>(令和 4年 3月31日現在) | 増 減         |
|-------------|------------------------|------------------------|-------------|
| I 資産の部      |                        |                        |             |
| 1. 流動資産     |                        |                        |             |
| 現金          | 131,805                | 235,939                | △ 104,134   |
| 預金          | 45,293,852             | 35,677,611             | 9,616,241   |
| 未収金         | 660,718                | 515,466                | 145,252     |
| たな卸資産       | 137,990                | 285,215                | △ 147,225   |
| 前払金         | 676,474                | 567,333                | 109,141     |
| 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      | 46,976,659             | 37,357,384             | 9,619,275   |
| 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    | 4,258,677              | 4,037,958              | 220,719     |
| 修繕積立資産      | 0                      | 5,123,927              | △ 5,123,927 |
| 特定資産合計      | 4,258,677              | 9,161,885              | △ 4,903,208 |
| (3) その他固定資産 |                        |                        |             |
| 建物          | 19,468,762             | 20,451,092             | △ 982,330   |
| 車両運搬具       | 1                      | 1                      | 0           |
| 什器備品        | 1,665,729              | 725,739                | 939,990     |
| 土地          | 59,000,000             | 59,000,000             | 0           |
| 建物付属設備      | 1,007,417              | 1,124,667              | △ 117,250   |
| 構築物         | 312,576                | 342,144                | △ 29,568    |
| 一括償却資産      | 385,884                | 215,900                | 169,984     |
| ソフトウェア      | 938,650                | 84,060                 | 854,590     |
| 給水設備水道権     | 0                      | 0                      | 0           |
| 保険積立金       | 1,070,112              | 882,887                | 187,225     |
| 長期前払費用      | 0                      | 0                      | 0           |
| その他固定資産合計   | 83,849,131             | 82,826,490             | 1,022,641   |
| 固定資産合計      | 88,107,808             | 91,988,375             | △ 3,880,567 |
| 資産合計        | 135,084,467            | 129,345,759            | 5,738,708   |
| II 負債の部     |                        |                        |             |
| 1. 流動負債     |                        |                        |             |
| 買掛金         | 0                      | 0                      | 0           |
| 未払金         | 864,900                | 779,783                | 85,117      |
| 未払消費税等      | 0                      | 480,600                | △ 480,600   |
| 前受金         | 80,000                 | 127,000                | △ 47,000    |
| 預り金         | 101,079                | 62,761                 | 38,318      |
| 未払法人税等      | 82,300                 | 118,600                | △ 36,300    |
| 流動負債合計      | 1,128,279              | 1,568,744              | △ 440,465   |
| 2. 固定負債     |                        |                        |             |
| 長期借入金       | 0                      | 0                      | 0           |
| 退職給付引当金     | 4,258,677              | 4,037,958              | 220,719     |
| 修繕引当金       | 0                      | 5,123,927              | △ 5,123,927 |
| 固定負債合計      | 4,258,677              | 9,161,885              | -4,903,208  |
| 負債合計        | 5,386,956              | 10,730,629             | △ 5,343,673 |
| 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   | 129,697,511            | 118,615,130            | 11,082,381  |
| 正味財産合計      | 129,697,511            | 118,615,130            | 11,082,381  |
| 負債及び正味財産合計  | 135,084,467            | 129,345,759            | 5,738,708   |

## 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 | 4,037,958  | 220,719   | 0         | 4,258,677  |
| 修繕積立資産   | 5,123,927  | 0         | 5,123,927 | 0          |
| その他特定資産  | 0          | 0         | 0         | 0          |
| 小 計      | 9,161,885  | 220,719   | 5,123,927 | 4,258,677  |
| 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       | 20,451,092 | 0         | 982,330   | 19,468,762 |
| 車両運搬具    | 1          | 0         | 0         | 1          |
| 什器備品     | 725,739    | 1,100,000 | 160,010   | 1,665,729  |
| 建物付属設備   | 1,124,667  | 0         | 117,250   | 1,007,417  |
| 構築物      | 342,144    | 0         | 29,568    | 312,576    |
| 一括償却資産   | 215,900    | 416,900   | 246,916   | 385,884    |
| 無形固定資産   |            |           |           |            |
| ソフトウェア   | 84,060     | 1,062,622 | 208,032   | 938,650    |
| 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    | 882,887    | 187,225   | 0         | 1,070,112  |
| 小 計      | 82,826,490 | 2,766,747 | 1,744,106 | 83,849,131 |
| 合 計      | 91,988,375 | 2,987,466 | 6,868,033 | 88,107,808 |

### 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<br>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 | 4,258,677  | -                | 4,258,677        | -                |
| 修繕積立資産   | 0          | -                | 0                | -                |
| 小 計      | 4,258,677  | -                | 4,258,677        | -                |
| その他固定資産  |            |                  |                  |                  |
| 有形固定資産   |            |                  |                  |                  |
| 土地       | 59,000,000 | -                | 59,000,000       | -                |
| 建物       | 19,468,762 | -                | 19,468,762       | -                |
| 車両運搬具    | 1          | -                | 1                | -                |
| 什器備品     | 1,665,729  | -                | 1,665,729        | -                |
| 建物付属設備   | 1,007,417  | -                | 1,007,417        | -                |
| 構築物      | 312,576    | -                | 312,576          | -                |
| 一括償却資産   | 385,884    | -                | 385,884          | -                |
| 無形固定資産   |            |                  |                  |                  |
| ソフトウェア   | 938,650    | -                | 938,650          | -                |
| 給水設備水道権  | 0          | -                | -                | -                |
| 保険積立金    | 1,070,112  | -                | 1,070,112        | -                |
| 小 計      | 83,849,131 | -                | 83,849,131       | -                |
| 合 計      | 88,107,808 | -                | 88,107,808       | -                |

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 | 20,956,373 | 19,468,762 |
| 建物付属設備  | 1,750,000  | 742,583    | 1,007,417  |
| 構築物     | 352,000    | 39,424     | 312,576    |
| 車両運搬具   | 1,181,780  | 1,181,779  | 1          |
| 什器備品    | 5,217,008  | 3,551,279  | 1,665,729  |
| 一括償却資産  | 740,750    | 354,866    | 385,884    |
| ソフトウェア  | 2,990,892  | 2,052,242  | 938,650    |
| 給水設備水道権 | 483,000    | 483,000    | 0          |
| 小 計     | 53,140,565 | 29,361,546 | 23,779,019 |
| 合 計     | 53,140,565 | 29,361,546 | 23,779,019 |

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

前期計上した修繕積立資産及び修繕引当金は積立の要件を満たしていないため当期に戻入している。

正味財産増減計算書

(1)

(単位: 円)

| 科目           | 当年度<br>(自 令和 4年 4月 1日<br>至 令和 5年 3月 31日) | 前年度<br>(自 令和 3年 4月 1日<br>至 令和 4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        | 146,000                                  | 136,000                                  | 10,000      |
| 受取入会金計       | 146,000                                  | 136,000                                  | 10,000      |
| 受取会費         |                                          |                                          |             |
| 正会員受取会費      | 49,549,000                               | 43,921,500                               | 5,627,500   |
| 総会会費         | 0                                        | 0                                        | 0           |
| その他会費        | 0                                        | 0                                        | 0           |
| 受取会費計        | 49,549,000                               | 43,921,500                               | 5,627,500   |
| 事業収益         |                                          |                                          |             |
| 特別指導料収入      | 5,576,067                                | 6,608,944                                | △ 1,032,877 |
| 指導謝金収入       | 0                                        | 0                                        | 0           |
| 青色帳簿売上収入     | 1,606,650                                | 1,511,320                                | 95,330      |
| 共済事務手数料収入    | 1,731,250                                | 1,946,257                                | △ 215,007   |
| 事務手数料収入      | 1,637,245                                | 1,407,740                                | 229,505     |
| 市川共済収入       | 264,000                                  | 318,000                                  | △ 54,000    |
| 雑収入          | 498,713                                  | 379,498                                  | 119,215     |
| 値引・戻り高       | 0                                        | 0                                        | 0           |
| 事業収益計        | 11,313,925                               | 12,171,759                               | △ 857,834   |
| 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        | 80,000                                   | 35,152                                   | 44,848      |
| 受取寄付金計       | 80,000                                   | 35,152                                   | 44,848      |
| 雑収益          |                                          |                                          |             |
| 受取利息         | 304                                      | 486                                      | △ 182       |
| 修繕積立金戻入      | 5,123,927                                | 0                                        | 5,123,927   |
| 雑収益計         | 5,124,231                                | 486                                      | 5,123,745   |
| 経常収益計        | 67,013,156                               | 57,064,897                               | 9,948,259   |
| (2) 経常費用     |                                          |                                          |             |
| 事業費          |                                          |                                          |             |
| 事業原価         | 1,568,428                                | 1,309,213                                | 259,215     |
| 給料手当         | 20,583,806                               | 16,630,939                               | 3,952,867   |
| 臨時雇賃金        | 254,875                                  | 220,500                                  | 34,375      |
| 賞与           | 4,390,185                                | 3,045,004                                | 1,345,181   |
| 退職給付費用       | 183,860                                  | 833,100                                  | △ 649,240   |
| 福利厚生費        | 126,050                                  | 85,410                                   | 40,640      |
| 法定福利費        | 3,476,076                                | 2,699,973                                | 776,103     |
| 旅費交通費        | 1,143,697                                | 914,010                                  | 229,687     |
| 通信運搬費        | 2,681,425                                | 2,379,322                                | 302,103     |
| 減価償却費        | 1,496,443                                | 1,451,210                                | 45,233      |
| 販売促進費        | 0                                        | 23,350                                   | △ 23,350    |
| 消耗品費         | 3,267,669                                | 2,880,188                                | 387,481     |
| 慶弔費          | 10,000                                   | 17,000                                   | △ 7,000     |
| 修繕費          | 187,062                                  | 3,055,591                                | △ 2,868,529 |
| 光熱水料費        | 805,828                                  | 734,473                                  | 71,355      |
| 保険料          | 222,929                                  | 209,884                                  | 13,045      |
| 諸謝金          | 1,355,200                                | 480,000                                  | 875,200     |
| 租税公課         | 622,934                                  | 1,083,922                                | △ 460,988   |
| 支払負担金        | 169,757                                  | 184,032                                  | △ 14,275    |
| 車輛関係費        | 20,663                                   | 59,963                                   | △ 39,300    |
| 渉外費          | 65,244                                   | 53,033                                   | 12,211      |
| 広告宣伝費        | 47,660                                   | 36,960                                   | 10,700      |
| 新聞図書費        | 75,753                                   | 69,870                                   | 5,883       |
| 会議費          | 77,149                                   | 34,625                                   | 42,524      |
| 支払手数料        | 347,750                                  | 326,670                                  | 21,080      |
| 会員福利費        | 107,297                                  | 40,587                                   | 66,710      |
| 市川共済費        | 138,000                                  | 148,000                                  | △ 10,000    |
| 修繕引当金繰入      | 0                                        | 4,396,329                                | △ 4,396,329 |
| 雑費           | 220,320                                  | 107,437                                  | 112,883     |
| その他事業費       | 0                                        | 0                                        | 0           |
| 事業費計         | 43,646,060                               | 43,510,595                               | 135,465     |

正味財産増減計算書

(2)

(単位：円)

| 科目              | 当年度<br>(自 令和 4年 4月 1日<br>至 令和 5年 3月31日) | 前年度<br>(自 令和 3年 4月 1日<br>至 令和 4年 3月31日) | 増 減        |
|-----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
| 管理費             |                                         |                                         |            |
| 給料手当            | 4,126,646                               | 3,334,175                               | 792,471    |
| 賞与              | 880,145                                 | 610,463                                 | 269,682    |
| 退職給付費用          | 36,859                                  | 167,035                                 | △ 130,176  |
| 福利厚生費           | 25,271                                  | 17,123                                  | 8,148      |
| 法定福利費           | 696,884                                 | 541,292                                 | 155,592    |
| 交際費             | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 旅費交通費           | 609,945                                 | 431,729                                 | 178,216    |
| 通信運搬費           | 149,990                                 | 206,223                                 | △ 56,233   |
| 減価償却費           | 247,663                                 | 240,176                                 | 7,487      |
| リース料            | 82,632                                  | 82,632                                  | 0          |
| 消耗品費            | 282,700                                 | 228,460                                 | 54,240     |
| 修繕費             | 30,958                                  | 505,704                                 | △ 474,746  |
| 光熱水料費           | 133,366                                 | 121,557                                 | 11,809     |
| 保険料             | 36,896                                  | 34,736                                  | 2,160      |
| 租税公課            | 111,807                                 | 116,628                                 | △ 4,821    |
| 支払負担金           | 2,093,673                               | 2,269,728                               | △ 176,055  |
| 支払寄付金           | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 車輛関係費           | 3,420                                   | 9,923                                   | △ 6,503    |
| 渉外費             | 585,257                                 | 316,300                                 | 268,957    |
| 広告宣伝費           | 144,000                                 | 134,000                                 | 10,000     |
| 新聞図書費           | 12,537                                  | 11,564                                  | 973        |
| 会議費             | 4,596                                   | 16,166                                  | △ 11,570   |
| 支払手数料           | 1,720,656                               | 1,586,835                               | 133,821    |
| 慶弔費             | 10,000                                  | 0                                       | 10,000     |
| 会員福利費           | 140,050                                 | 143,500                                 | △ 3,450    |
| 支払利息            | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 固定資産除却損         | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 修繕積立引当金繰入       | 0                                       | 727,598                                 | △ 727,598  |
| 雑費              | 36,464                                  | 17,781                                  | 18,683     |
| その他管理費          | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 管理費計            | 12,202,415                              | 11,871,328                              | 331,087    |
| 経常費用計           | 55,848,475                              | 55,381,923                              | 466,552    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 11,164,681                              | 1,682,974                               | 9,481,707  |
| 評価損益等計          | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 当期経常増減額         | 11,164,681                              | 1,682,974                               | 9,481,707  |
| 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  | 11,164,681                              | 1,682,974                               | 9,481,707  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 82,300                                  | 138,600                                 | △ 56,300   |
| 当期一般正味財産増減額     | 11,082,381                              | 1,544,374                               | 9,538,007  |
| 一般正味財産期首残高      | 118,615,130                             | 103,662,156                             | 14,952,975 |
| 一般正味財産期末残高      | 129,697,511                             | 118,615,130                             | 11,082,381 |
| 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<br>(自 令和 4年 4月 1日<br>至 令和 5年 3月31日) | 前年度<br>(自 令和 3年 4月 1日<br>至 令和 4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  | 129,697,511                             | 118,615,130                             | 11,082,381 |

令和4年度正味財産増減計算書(事業別区分内訳表)

(単位:円)

令和4年4月1日至令和5年3月31日

(1)

| 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         |
|---------------|---------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|---------|----|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1. 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       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 特定資産運用益       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 受取入金          | 0       | 0         | 0         | 73,000     | 73,000     | 0         | 0       | 0  | 0         | 73,000       | 73,000       | 146,000    |
| 入金収入          | 0       | 0         | 0         | 73,000     | 73,000     | 0         | 0       | 0  | 0         | 73,000       | 73,000       | 146,000    |
| 受取会費          | 0       | 0         | 0         | 24,774,500 | 24,774,500 | 0         | 0       | 0  | 0         | 24,774,500   | 24,774,500   | 49,549,000 |
| 正会員会費収入       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 会費収入          | 0       | 0         | 0         | 24,774,500 | 24,774,500 | 0         | 0       | 0  | 0         | △ 24,774,500 | △ 24,774,500 | 0          |
| 総会費収入         | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| その他会費収入       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 市川共済          | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 264,000 | 0  | 264,000   | 0            | 0            | 264,000    |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 264,000 | 0  | 264,000   | 0            | 0            | 264,000    |
| 受取補助金等        | 0       | 800,000   | 0         | 0          | 800,000    | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 800,000    |
| 補助金収入         | 0       | 800,000   | 0         | 0          | 800,000    | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 800,000    |
| 負担金収入         | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 指導謝金収益        | 0       | 3,065,587 | 2,510,480 | 0          | 5,576,067  | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 5,576,067  |
| 特別指導料収入       | 0       | 3,065,587 | 2,510,480 | 0          | 5,576,067  | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 5,576,067  |
| 指導謝金収益        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 青色共済手数料収入     | 0       | 0         | 1,731,250 | 0          | 1,731,250  | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 1,731,250  |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 1,731,250 | 0          | 1,731,250  | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 1,731,250  |
| 小規模企業共済手数料収益  | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 事務手数料         | 0       | 986,700   | 247,000   | 0          | 1,233,700  | 373,545   | 30,000  | 0  | 403,545   | 0            | 0            | 1,637,245  |
| 中科目別記載        | 0       | 986,700   | 247,000   | 0          | 1,233,700  | 373,545   | 30,000  | 0  | 403,545   | 0            | 0            | 1,637,245  |
| 保険取次収益        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 青色帳簿売上収益      | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 1,606,650 | 0       | 0  | 1,606,650 | 0            | 0            | 1,606,650  |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 1,606,650 | 0       | 0  | 1,606,650 | 0            | 0            | 1,606,650  |
| BRA保存料        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 中科目別記載        | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 0          |
| 受取寄付金         | 0       | 0         | 0         | 80,000     | 80,000     | 0         | 0       | 0  | 0         | 0            | 0            | 80,000     |
| 雑収入           | 97,400  | 0         | 0         | 0          | 97,400     | 155,055   | 17,267  | 0  | 172,322   | 228,991      | 228,991      | 498,713    |
| 雑収益           | 896,687 | 1,501,311 | 1,511,558 | 0          | 3,909,556  | 61,487    | 425,286 | 0  | 486,773   | 727,902      | 727,902      | 5,124,231  |
| 受取利息          | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0       | 0  | 0         | 304          | 304          | 304        |
| 修繕引当金戻入       | 896,687 | 1,501,311 | 1,511,558 | 0          | 3,909,556  | 61,487    | 425,286 | 0  | 486,773   | 727,598      | 727,598      | 5,123,927  |
| 経常収益計         | 994,087 | 6,353,598 | 6,000,288 | 24,927,500 | 38,275,473 | 2,196,737 | 736,553 | 0  | 2,933,290 | 25,804,393   | 25,804,393   | 67,013,156 |

# 令和4年度正味財産増減計算書(事業別区分内訳表)

(2) 自 令和 4年4月1日 至 令和 5年3月31日 (単位:円)

| 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         |
|---------|------------|------------|------------|----|------------|-----------|-----------|----|-----------|------|----|------------|
| (2)経常費用 |            |            |            |    |            |           |           |    |           |      |    |            |
| 事業費     | 10,706,422 | 10,809,148 | 17,432,424 | 0  | 38,947,994 | 2,070,316 | 2,627,750 | 0  | 4,698,066 |      |    | 43,646,060 |
| 給料手当    | 4,324,329  | 6,004,640  | 8,772,210  | 0  | 19,101,179 | 296,525   | 1,186,102 | 0  | 1,482,627 |      |    | 20,583,806 |
| 臨時雇賃金   | 0          | 0          | 254,875    | 0  | 254,875    | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 254,875    |
| 賞与      | 922,308    | 1,280,690  | 1,870,967  | 0  | 4,073,965  | 63,244    | 252,976   | 0  | 316,220   |      |    | 4,390,185  |
| 退職給付費用  | 38,626     | 53,635     | 79,355     | 0  | 170,616    | 2,649     | 10,595    | 0  | 13,244    |      |    | 183,860    |
| 法定福利費   | 730,268    | 1,014,029  | 1,481,401  | 0  | 3,225,698  | 50,076    | 200,302   | 0  | 250,378   |      |    | 3,476,076  |
| 福利厚生費   | 26,481     | 36,771     | 53,719     | 0  | 116,971    | 1,816     | 7,263     | 0  | 9,079     |      |    | 126,050    |
| 旅費交通費   | 207,690    | 114,176    | 821,831    | 0  | 1,143,697  | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 1,143,697  |
| 通信運搬費   | 1,799,851  | 373,096    | 408,132    | 0  | 2,581,079  | 12,675    | 87,671    | 0  | 100,346   |      |    | 2,681,425  |
| 減価償却費   | 305,219    | 511,023    | 514,511    | 0  | 1,330,753  | 20,929    | 144,761   | 0  | 165,690   |      |    | 1,496,443  |
| 販売促進費   | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| 消耗品費    | 1,435,381  | 651,378    | 991,280    | 0  | 3,078,559  | 23,890    | 165,240   | 0  | 189,130   |      |    | 3,267,689  |
| 印刷製本費   | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| 燃料費     | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| 光熱水料費   | 164,359    | 275,184    | 277,062    | 0  | 716,605    | 11,270    | 77,953    | 0  | 89,223    |      |    | 805,828    |
| 賃借料     | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| リース料    | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| 保険料     | 45,469     | 76,129     | 76,648     | 0  | 198,246    | 3,118     | 21,565    | 0  | 24,683    |      |    | 222,929    |
| 雑謝金     | 0          | 0          | 1,355,200  | 0  | 1,355,200  | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 1,355,200  |
| 租税公課    | 130,558    | 211,224    | 212,666    | 0  | 554,448    | 8,651     | 59,835    | 0  | 68,486    |      |    | 622,934    |
| 車両関係費   | 4,215      | 7,056      | 7,104      | 0  | 18,375     | 289       | 1,999     | 0  | 2,288     |      |    | 20,663     |
| 支払負担金   | 169,757    | 0          | 0          | 0  | 169,757    | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 169,757    |
| 海外費     | 33,269     | 0          | 0          | 0  | 33,269     | 0         | 31,975    | 0  | 31,975    |      |    | 65,244     |
| 委託費     | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| 広告宣伝費   | 46,960     | 0          | 700        | 0  | 47,660     | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 47,660     |
| 新聞図書費   | 15,451     | 25,869     | 26,046     | 0  | 67,366     | 1,059     | 7,328     | 0  | 8,387     |      |    | 75,753     |
| 会議費     | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 77,149    | 0  | 77,149    |      |    | 77,149     |
| 支払手数料   | 222,640    | 35,130     | 89,650     | 0  | 347,420    | 0         | 330       | 0  | 330       |      |    | 347,750    |
| 修繕費     | 38,154     | 63,880     | 64,316     | 0  | 166,350    | 2,616     | 18,096    | 0  | 20,712    |      |    | 187,062    |
| 臨時費     | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 10,000    | 0  | 10,000    |      |    | 10,000     |
| 会員福利費   | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 107,297   | 0  | 107,297   |      |    | 107,297    |
| 市川共済    | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 138,000   | 0  | 138,000   |      |    | 138,000    |
| 売上原価    | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 1,568,428 | 0         | 0  | 1,568,428 |      |    | 1,568,428  |
| 修繕引当金繰入 | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| 雑損失     | 0          | 0          | 0          | 0  | 0          | 0         | 0         | 0  | 0         |      |    | 0          |
| 雑費      | 44,937     | 75,238     | 75,751     | 0  | 195,926    | 3,081     | 21,313    | 0  | 24,394    |      |    | 220,320    |

## (3)

19

# 令和4年度正味財産増減計算書(事業別区分内訳表)

(単位:円)

自 令和4年4月1日 至 令和5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 | △ 9,712,335  | △ 4,455,550  | △ 11,432,136 | 24,927,500  | △ 672,521    | 126,421 | △ 1,891,197  | 0  | △ 1,764,776  | 13,601,978  | 13,601,978  | 11,164,681  |
| 基本財産評価損益等       | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 特定資産評価損益等       | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 投資有価証券評価損益等     | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 評価損益等計          | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 9,712,335  | △ 4,455,550  | △ 11,432,136 | 24,927,500  | △ 672,521    | 126,421 | △ 1,891,197  | 0  | △ 1,764,776  | 13,601,978  | 13,601,978  | 11,164,681  |
| 2. 経常外増減の部      | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| (1) 経常外収益       | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 中科目別記載          | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 経常外収益計          | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| (2) 経常外費用       | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 中科目別記載          | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 経常外費用計          | 0            | 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           | 0           |
| 他会計増減額          | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 税引き前当期一般正味財産増減額 | △ 9,712,335  | △ 4,455,550  | △ 11,432,136 | 24,927,500  | △ 672,521    | 126,421 | △ 1,891,197  | 0  | △ 1,764,776  | 13,601,978  | 13,601,978  | 11,164,681  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 税引き後当期一般正味財産増減額 | △ 9,712,335  | △ 4,455,550  | △ 11,432,136 | 24,927,500  | △ 672,521    | 126,421 | △ 1,891,197  | 0  | △ 1,764,776  | 13,601,978  | 13,601,978  | 11,164,681  |
| 一般正味財産増減高       | △ 47,088,027 | △ 24,717,954 | △ 48,869,736 | 108,239,924 | △ 12,435,793 | 419,984 | △ 17,069,671 | 0  | △ 16,649,687 | 147,700,610 | 147,700,610 | 118,615,130 |
| 一般正味財産期末残高      | △ 56,800,362 | △ 29,173,504 | △ 60,301,872 | 133,230,634 | △ 13,045,104 | 483,195 | △ 18,960,868 | 0  | △ 18,477,673 | 161,220,288 | 161,220,288 | 129,697,511 |
| II 指定正味財産増減の部   | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 受取補助金等          | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| . . . . .       | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| 一般正味財産への振替額     | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 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           | 0           | 0           |
| 指定正味財産期末残高      | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            | 0       | 0            | 0  | 0            | 0           | 0           | 0           |
| III 正味財産期末残高    | △ 56,800,362 | △ 29,173,504 | △ 60,301,872 | 133,230,634 | △ 13,045,104 | 483,195 | △ 18,960,868 | 0  | △ 18,477,673 | 161,220,288 | 161,220,288 | 129,697,511 |

**財産目録**  
令和 5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<br>預金  | 手元保管                             | 運転資金として                      | 131, 805      |
|         |           | 普通預金                             |                              |               |
|         |           | 三菱UFJ銀行市川八幡支店<br>No.1032948      | 運転資金として                      | 1, 897, 786   |
|         |           | 三菱UFJ銀行市川八幡支店<br>No.3748897      | 運転資金として                      | 1             |
|         |           | 千葉興業銀行八幡支店<br>No.3075562         | 運転資金として                      | 24, 676, 158  |
|         |           | 千葉興業銀行八幡支店<br>No.3075565         | 運転資金として                      | 1, 246, 531   |
|         |           | 千葉興業銀行八幡支店<br>No.3075561         | 運転資金として                      | 0             |
|         |           | 東京ベイ信用金庫浦安支店<br>No.3607088       | 運転資金として                      | 827, 150      |
|         |           | 東京ベイ信用金庫八幡支店<br>No.1299153       | 事務所大型修繕・及び建替え準備資金            | 9, 272, 049   |
|         |           | 京葉銀行浦安支店<br>No.6915491           | 運転資金として                      | 395, 213      |
|         |           | 千葉銀行本八幡支店<br>No.3097278          | 運転資金として                      | 228, 798      |
|         |           | ゆうちょ銀行<br>No.10590-67315221      | 運転資金として                      | 6, 750, 166   |
|         |           | USB他                             |                              | 137, 990      |
|         | たな卸資産     | 利根コカ・コーラ㈱ 他                      |                              | 660, 718      |
| (流動資産)  | 未収金       |                                  | 建物更生共済                       | 676, 474      |
|         | 前払金       | リサイクル料                           |                              | 8, 820        |
|         | 預け金       |                                  |                              | 67, 000       |
|         | その他の流動資産  |                                  |                              |               |
| 流動資産合計  |           |                                  |                              | 46, 976, 659  |
| (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<br>千葉興業銀行八幡支店<br>No.3873121 | 役職員の退職金準備のために<br>積み立てる資金である。 | 4, 258, 677   |
|         | 特定資産合計    |                                  |                              | 4, 258, 677   |
| その他固定資産 | 土地        | 市川市八幡1-2-20                      | 実施事業およびその他事業に利用              | 59, 000, 000  |
|         | 建物        | 市川市八幡1-2-20                      | 実施事業およびその他事業に利用              | 19, 468, 762  |
|         | 車両運搬具     |                                  | 実施事業およびその他事業に利用              | 1             |
|         | 什器備品      |                                  | 実施事業およびその他事業に利用              | 1, 665, 729   |
|         | 建物付属設備    |                                  | 実施事業およびその他事業に利用              | 1, 007, 417   |
|         | 構築物       |                                  | 実施事業およびその他事業に利用              | 312, 576      |
|         | 一括償却資産    |                                  | 実施事業およびその他事業に利用              | 385, 884      |
|         | 給水設備水道権   |                                  | 実施事業およびその他事業に利用              | 0             |
|         | ソフトウェア    |                                  | 実施事業およびその他事業に利用              | 938, 650      |
|         | 保険積立金     |                                  | 事務所大型修繕・及び建替え準備資金            | 1, 070, 112   |
|         | その他固定資産合計 |                                  |                              | 83, 849, 131  |
| 固定資産合計  |           |                                  |                              | 88, 107, 808  |
| 資産合計    |           |                                  |                              | 135, 084, 467 |
| (流動負債)  | 買掛金       |                                  |                              | 0             |
|         | 未払金       |                                  | 大塚商会 他                       | 864, 900      |
|         | 前受金       |                                  | 記帳代行料                        | 80, 000       |
|         | 預り金       |                                  | 社会保険・労働保険従業員負担金              | 101, 079      |
|         | 未払法人税等    |                                  | 法人税・住民税                      | 82, 300       |
|         | 未払消費税等    |                                  | 消費税                          | 0             |
| 流動負債合計  |           |                                  |                              | 1, 128, 279   |
| (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                   | 4, 258, 677   |
|         | 修繕引当金     |                                  | 修繕費用準備の為                     | 0             |
| 固定負債合計  |           |                                  |                              | 4, 258, 677   |
| 負債合計    |           |                                  |                              | 5, 386, 956   |
| 正味財産    |           |                                  |                              | 129, 697, 511 |

# 会 計 報 告

前記 財務諸表の通り会計報告致します。

令和5年4月19日

公益社団法人市川青色申告会

会 長 石 井 菊 治



会 計 渡 邊 猛 夫

