

平成27年度収支決算書(事業別区分内訳表)

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

(単位:円)

科 目												合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計	法人会計	小計	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載					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
受取入会金	0	0	0	165,000	165,000	0	0	0	0	330,000	330,000	330,000
中科目別記載				165,000	0				0	△ 165,000	0	0
受取会費	0	0	0	22,000,500	22,000,500	0	423,883	0	423,883	22,428,500	22,428,500	44,852,883
正会員会費収入			0	22,000,500	0			0	0	44,001,000	0	0
会費収入按分			0	0	0			0	0	△ 22,000,500	0	0
総会会費収入			0	0	0			0	0	428,000	0	0
市川共済	0	0	0	0	0	0	716,000	0	716,000	0	0	716,000
中科目別記載					0				0		0	0
受取補助金等	0	1,080,000	0	0	1,080,000	0	0	0	0	0	0	1,080,000
補助金収入					0				0		0	0
負担金収入		0			0				0		0	0
指導謝金収益	0	4,076,741	1,328,400	0	5,405,141	45,000	0	0	45,000	0	0	5,450,141
特別指導料収入					0	45,000			0		0	0
指導謝金収益					0		0		0		0	0
青色共済手数料収入	0	0	2,747,626	0	2,747,626	225,858	0	0	225,858	0	0	2,973,484
中科目別記載					0		0		0		0	0
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
事務手数料	0	695,520	0	0	695,520	281,658	30,000	0	311,658	0	0	1,007,178
中科目別記載					0				0		0	0
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
青色帳簿売上収益	0	0	0	0	0	2,175,280	0	0	2,175,280	0	0	2,175,280
中科目別記載					0		0		0		0	0
BRA保守料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載					0		0		0		0	0
雑収益	336,232	8	0	0	336,240	169,975	225,466	0	395,441	227,310	227,310	958,991
受取利息			0		0		0		0	7,498	0	0
中科目別記載		8			0				0	219,812	0	0
経常収益計	336,232	5,852,269	4,076,026	22,165,500	32,430,027	2,897,771	1,395,349	0	4,293,120	22,820,810	22,820,810	59,543,957

(単位:円)

科 目												合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計	法人会計	小計	
(2)経常費用	0	0			0				0			0
事業費	9,108,332	10,308,437	18,956,036	0	38,372,805	2,432,387	7,611,198	0	10,043,585	0		48,416,390
給料手当	4,312,132	5,987,704	8,757,980		19,057,816	295,689	1,182,756		1,478,445			20,536,261
臨時雇賃金	0	0	1,251,717		1,251,717	0	0		0			1,251,717
退職給付費用	350,456	486,633	710,926		1,548,015	24,031	96,125		120,156			1,668,171
法定福利費	577,257	801,562	1,171,007		2,549,826	39,583	158,333		197,916			2,747,742
福利厚生費	37,067	51,470	75,193		163,730	2,541	10,167		12,708			176,438
旅費交通費	143,299	117,340	1,338,643		1,599,282	0	10,590		10,590			1,609,872
通信運搬費	498,639	821,989	966,231		2,286,859	33,093	235,316		268,409			2,555,268
減価償却費	365,256	611,543	615,718		1,592,517	25,046	173,235		198,281			1,790,798
消耗品費	965,957	503,166	548,553		2,017,676	18,855	218,406		237,261			2,254,937
印刷製本費	0	0	0		0	0	0		0			0
燃料費	0	0	0		0	0	0		0			0
光熱水料費	146,932	246,007	247,686		640,625	10,075	69,688		79,763			720,388
賃借料	0	0	0		0	0	0		0			0
リース料	0	0	0		0	0	0		0			0
保険料	34,013	56,947	57,336		148,296	2,332	39,945		42,277			190,573
諸謝金	0	133,000	1,247,000		1,380,000	0	0		0			1,380,000
租税公課	200,722	332,384	334,653		867,759	13,613	94,156		107,769			975,528
車両関係費	14,319	23,974	24,138		62,431	981	6,791		7,772			70,203
支払負担金	319,585	0	0		319,585	0	0		0			319,585
渉外費	961,862	0	11,254		973,116	0	213,756		213,756			1,186,872
委託費	0	0	0		0	0	0		0			0
広告宣伝費	78,488	0	200		78,688	0	0		0			78,688
新聞図書費	31,701	53,077	61,719		146,497	2,173	15,035		17,208			163,705
会議費	25,240	0	6,000		31,240	0	33,976		33,976			65,216
支払手数料	3,432	36,426	1,470,353		1,510,211	810	1,728		2,538			1,512,749
慶弔費	0	0	0		0	0	0		0			0
会員福利費	0	0	14,256		14,256	0	4,178,401		4,178,401			4,192,657
市川共済	0	0	0		0	0	860,000		860,000			860,000
売上原価	0	0	0		0	1,961,716	0		1,961,716			1,961,716
雑費	41,975	45,215	45,473		132,663	1,849	12,794		14,643			147,306

(単位:円)

科 目												合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計	法人会計	小計	
管理費										13,170,368	13,170,368	13,170,368
役員報酬										0	0	0
給料手当										4,115,013	4,115,013	4,115,013
臨時雇賃金											0	0
退職給付費用										334,438	334,438	334,438
法定福利費										550,870	550,870	550,870
福利厚生費										35,375	35,375	35,375
会議費										205,443	205,443	205,443
旅費交通費										616,237	616,237	616,237
通信運搬費										385,217	385,217	385,217
広告宣伝費										3,600	3,600	3,600
減価償却費										296,382	296,382	296,382
消耗什器備品費										0	0	0
消耗品費										223,128	223,128	223,128
修繕費										205,684	205,684	205,684
印刷製本費										0	0	0
燃料費										0	0	0
光熱水料費										119,227	119,227	119,227
賃借料										0	0	0
リース料										0	0	0
保険料										27,601	27,601	27,601
諸謝金										0	0	0
租税公課										161,089	161,089	161,089
車両関係費										11,621	11,621	11,621
支払負担金										2,708,215	2,708,215	2,708,215
渉外費										776,062	776,062	776,062
交際費										930	930	930
慶弔費										160,180	160,180	160,180
支払手数料										1,622,973	1,622,973	1,622,973
新聞図書費										25,726	25,726	25,726
会員福利費										412,000	412,000	412,000
支払寄付金										0	0	0
支払利息										151,465	151,465	151,465
仕入高										0	0	0
有価証券運用損										0	0	0
雑費										21,892	21,892	21,892
経常費用計	9,108,332	10,308,437	18,956,036	0	38,372,805	2,432,387	7,611,198	0	10,043,585	13,170,368	13,170,368	61,586,758

(単位:円)

科 目												合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	他1	共通	小計	法人会計	小計	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,772,100	△ 4,456,168	△ 14,880,010	22,165,500	△ 5,942,778	465,384	△ 6,215,849	0	△ 5,750,465	9,650,442	9,650,442	△ 2,042,801
基本財産評価損益等					0	0			0		0	0
特定資産評価損益等					0	0			0		0	0
投資有価証券評価損益等					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	△ 8,772,100	△ 4,456,168	△ 14,880,010	22,165,500	△ 5,942,778	465,384	△ 6,215,849	0	△ 5,750,465	9,650,442	9,650,442	△ 2,042,801
2. 経常外増減の部					0	0						0
(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				232,692	232,692	△ 232,692	0		△ 232,692		0	0
税引き前当期一般正味財産増減額	△ 8,772,100	△ 4,456,168	△ 14,880,010	22,398,192	△ 5,710,086	232,692	△ 6,215,849	0	△ 5,983,157	9,650,442	9,650,442	△ 2,042,801
法人税、住民税及び事業税										△ 114,100	△ 114,100	△ 114,100
税引き後当期一般正味財産増減額	△ 8,772,100	△ 4,456,168	△ 14,880,010	22,398,192	△ 5,710,086	232,692	△ 6,215,849	0	△ 5,983,157	9,536,342	9,536,342	△ 2,156,901
一般正味財産期首残高					0	0			0	92,241,003	92,241,003	92,241,003
一般正味財産期末残高	△ 8,772,100	△ 4,456,168	△ 14,880,010	22,398,192	△ 5,710,086	232,692	△ 6,215,849	0	△ 5,983,157	101,777,345	101,777,345	90,084,102
Ⅱ 指定正味財産増減の部					0	0						0
受取補助金等					0	0			0			0
.					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	△ 8,772,100	△ 4,456,168	△ 14,880,010	22,398,192	△ 5,710,086	232,692	△ 6,215,849	0	△ 5,983,157	101,777,345	101,777,345	90,084,102

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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によっています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等については税込方式によっています。

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。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
科目	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
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	17,655,027	2,002,609	8,475,000	11,182,636
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	17,655,027	2,002,609	8,475,000	11,182,636
その他固定資産				
有形固定資産				
建物	27,327,402	—	982,330	26,345,072
車両運搬具	1	—	—	1
什器備品	2,508,779	—	890,036	1,618,743
土地	59,000,000	—	—	59,000,000
無形固定資産				0
ソフトウェア	273,921	—	182,614	91,307
給水設備水道権	87,069	—	32,200	54,869
長期前払費用	—	215,875	—	215,875
小計	89,197,172	215,875	2,087,180	87,325,867
合計	106,852,199	2,218,484	10,693,484	98,508,503

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。

	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)
科目	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
定期預金	0	—	—	—
小計	0	—	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	11,182,636	—	11,182,636	—
小計	11,182,636	—	11,182,636	—
その他固定資産				
有形固定資産				
建物	26,345,072	—	26,345,072	—
車両運搬具	1	—	1	—
什器備品	1,618,743	—	1,618,743	—
土地	59,000,000	—	59,000,000	—
無形固定資産				—
ソフトウェア	91,307	—	91,307	—
給水設備水道権	54,869	—	54,869	—
長期前払費用	215,875	—	215,875	—
小計	87,325,867	—	87,325,867	—
合計	98,508,503	—	98,508,503	—

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
科目	金額(円)	金額(円)	金額(円)
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	14,080,063	26,345,072
車両運搬具	1,181,780	1,181,779	1
什器備品	10,964,520	9,345,777	1,618,743
ソフトウェア	913,070	821,763	91,307
給水設備水道権	483,000	428,131	54,869
小計	53,967,505	25,857,513	28,109,992
合計	53,967,505	25,857,513	28,109,992

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。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、たな卸資産、有価証券、前払費用、預け金、未払金、未払消費税等、預り金、未払法人税等、短期借入金を含めております。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりです

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	1,487,296	935,381
普通預金	16,982,906	15,933,712
未収金	220,930	232,910
たな卸資産	257,696	268,240
有価証券	67,000	67,000
前払費用	0	38,095
預け金	8,820	8,820
流動資産合計	19,024,648	17,484,158
未払金	1,906,622	1,775,637
未払消費税等	381,600	372,500
預り金	466,195	463,686
未払法人税等	226,400	114,100
短期借入金	5,000,000	5,000,000
流動負債合計	7,980,817	7,725,923
次期繰越収支差額	11,043,831	9,758,235

貸借対照表

(単位：円)

科目	当年度 (平成28年 3月31日現在)	前年度 (平成27年 3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	935,381	1,487,296	△551,915
預金	15,933,712	16,982,906	△1,049,194
未収金	232,910	220,930	11,980
たな卸資産	268,240	257,696	10,544
前払費用	38,095	0	38,095
有価証券	67,000	67,000	0
預け金	8,820	8,820	0
流動資産合計	17,484,158	19,024,648	△1,540,490
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	11,182,636	17,655,027	△6,472,391
特定資産合計	11,182,636	17,655,027	△6,472,391
(3) その他固定資産			
建物	26,345,072	27,327,402	△982,330
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,618,743	2,508,779	△890,036
土地	59,000,000	59,000,000	0
ソフトウェア	91,307	273,921	△182,614
給水設備水道権	54,869	87,069	△32,200
長期前払費用	215,875	0	215,875
その他固定資産合計	87,325,867	89,197,172	△1,871,305
固定資産合計	98,508,503	106,852,199	△8,343,696
資産合計	115,992,661	125,876,847	△9,884,186
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,775,637	1,906,622	△130,985
未払消費税等	372,500	381,600	△9,100
預り金	463,686	466,195	△2,509
未払法人税等	114,100	226,400	△112,300
短期借入金	5,000,000	5,000,000	0
流動負債合計	7,725,923	7,980,817	△254,894
2. 固定負債			
長期借入金	7,000,000	8,000,000	△1,000,000
退職給付引当金	11,182,636	17,655,027	△6,472,391
固定負債合計	18,182,636	25,655,027	△7,472,391
負債合計	25,908,559	33,635,844	△7,727,285
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	90,084,102	92,241,003	△2,156,901
負債及び正味財産合計	115,992,661	125,876,847	△9,884,186

財産目録

平成28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	運転資金として	935,381	
		三菱東京UFJ銀行市川八幡支店 No.1032948	運転資金として	1,104,495	
		三菱東京UFJ銀行市川八幡支店 No.3748897	運転資金として	3,209	
		千葉興業銀行八幡支店 No.3075562	運転資金として	7,227,090	
		千葉興業銀行八幡支店 No.3075565	運転資金として	1,525,327	
		千葉興業銀行八幡支店 No.3075561	運転資金として	499	
		東京ベイ信用金庫浦安支店 No.3607088	運転資金として	98,840	
		東京ベイ信用金庫八幡支店 No.1299153	運転資金として	177	
		京葉銀行浦安支店 No.6915491	運転資金として	100,504	
		千葉銀行本八幡支店 No.3097278	運転資金として	6,932	
		ゆうちょ銀行 No.10590-67315221	運転資金として	5,866,639	
		未収金	利根コカ・コーラ(株) 他		232,910
		たな卸資産	USB他		268,240
	前払費用		火災保険料	38,095	
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				17,484,158	
(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。	11,182,636	
特定資産合計				11,182,636	
その他固定資産	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	26,345,072	
	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	1,618,743	
	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	
	ソフトウェア	会計ソフト 他	実施事業およびその他事業に 利用	91,307	
	長期前払費用		火災保険料	215,875	
	給水設備水道権		実施事業およびその他事業に 利用	54,869	
その他固定資産合計				87,325,867	
固定資産合計				98,508,503	
資産合計				115,992,661	
(流動負債)					
	未払金		NECキャピタル 他	1,775,637	
	未払消費税等		消費税	372,500	
	預り金		源泉税預り金 他	463,686	
	未払法人税等		法人税・住民税	114,100	
	短期借入金		石井菊治郎	5,000,000	
流動負債合計				7,725,923	
(固定負債)					
	長期借入金		千葉興業銀行	7,000,000	
	退職給付引当金		役員退職準備のため	11,182,636	
固定負債合計				18,182,636	
負債合計				25,908,559	
正味財産				90,084,102	

会 計 報 告

前記 貸借対照表 財務諸表の通り会計報告致します。

平成28年4月18日

公益社団法人市川青色申告会

会 長 石井 菊治郎



会 計 山田 義彦

