

## 平成26年度 収支計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位:円)

	予算額	決算額	予算差異	執行 (%)
<b>事業活動収支の部</b>				
<b>事業活動収入</b>				
<b>I 会費等収入</b>				
1 会費収入	88,000,000	87,434,000	△ 566,000	99.4%
2 入会金収入	500,000	584,000	84,000	116.8%
<b>会費等収入合計</b>	<b>88,500,000</b>	<b>88,018,000</b>	<b>△ 482,000</b>	<b>99.5%</b>
<b>II 事業収入</b>				
<b>(1) 事業収入</b>				
1 受託事業収入	0	436,104	436,104	
2 小規模企業共済事業収入	900,000	1,366,878	466,878	151.9%
3 青色生命共済事業収入	13,000,000	13,543,252	543,252	104.2%
4 労働保険事業収入	1,550,000	1,581,228	31,228	102.0%
5 連合会関係保険事業収入	5,500,000	4,878,826	△ 621,174	88.7%
6 簡易保険払込からの繰入収入	1,000,000	889,970	△ 110,030	89.0%
7 手数料事業収入	2,400,000	2,373,650	△ 26,350	98.9%
<b>事業収入合計</b>	<b>24,350,000</b>	<b>25,069,908</b>	<b>719,908</b>	<b>103.0%</b>
<b>(2) その他の事業収入</b>				
1 広告事業収入	100,000	35,000	△ 65,000	35.0%
2 帳簿販売事業収入	1,000,000	1,000,300	300	100.0%
<b>その他の事業収入合計</b>	<b>1,100,000</b>	<b>1,035,300</b>	<b>△ 64,700</b>	<b>94.1%</b>
<b>III 負担金収入</b>				
1 行事等参加負担金収入	1,000,000	675,200	△ 324,800	67.5%
<b>負担金収入合計</b>	<b>1,000,000</b>	<b>675,200</b>	<b>△ 324,800</b>	<b>67.5%</b>
<b>IV 雑収入</b>				
1 雑収入	300,000	414,893	114,893	138.3%
2 受取利息	50,000	26,421	△ 23,579	52.8%
<b>雑収入合計</b>	<b>350,000</b>	<b>441,314</b>	<b>91,314</b>	<b>126.1%</b>
<b>事業活動収入合計</b>	<b>115,300,000</b>	<b>115,239,722</b>	<b>△ 60,278</b>	<b>99.9%</b>

# 平成26年度 収支計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位：円)

	予算額	決算額	予算差異	執行 (%)
<b>事業活動支出</b>				
<b>管理費支出</b>				
<b>I 人件費</b>				
1 給与賞与費支出	14,000,000	12,059,888	△ 1,940,112	86.1%
2 法定福利費支出	2,200,000	1,842,698	△ 357,302	83.8%
<b>人件費支出合計</b>	<b>16,200,000</b>	<b>13,902,586</b>	<b>△ 2,297,414</b>	<b>85.8%</b>
<b>II 渉外費支出</b>				
1 渉外費支出	650,000	656,500	6,500	101.0%
<b>渉外費支出合計</b>	<b>650,000</b>	<b>656,500</b>	<b>6,500</b>	<b>101.0%</b>
<b>III 需要費支出</b>				
1 コンピュータ関係費支出	325,000	164,661	△ 160,339	50.7%
2 事務消耗品費支出	800,000	758,431	△ 41,569	94.8%
3 印刷費支出	1,000,000	666,424	△ 333,576	66.6%
4 通信費支出	2,500,000	2,805,320	305,320	112.2%
5 交通費支出	100,000	97,457	△ 2,543	97.5%
<b>需要費支出合計</b>	<b>4,725,000</b>	<b>4,492,293</b>	<b>△ 232,707</b>	<b>95.1%</b>
<b>IV 事務所費</b>				
1 地代家賃支出	950,000	925,320	△ 24,680	97.4%
2 水道光熱費支出	1,150,000	1,005,504	△ 144,496	87.4%
3 事務機リース代支出	325,000	289,859	△ 35,141	89.2%
4 福利厚生費支出	1,000,000	960,494	△ 39,506	96.0%
5 損害保険料、保守費支出	1,100,000	1,381,611	281,611	125.6%
6 出張所維持費支出	2,300,000	2,131,199	△ 168,801	92.7%
7 一般消耗品費支出	300,000	241,106	△ 58,894	80.4%
<b>事務所費支出合計</b>	<b>7,125,000</b>	<b>6,935,093</b>	<b>△ 189,907</b>	<b>97.3%</b>
<b>管理費支出合計</b>	<b>28,700,000</b>	<b>25,986,472</b>	<b>△ 2,713,528</b>	

# 平成26年度 収支計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位：円)

	予算額	決算額	予算差異	執行 (%)
<b>事業活動支出</b>				
<b>事業費支出</b>				
<b>I 会議費</b>				
1 総会費支出	600,000	602,468	2,468	100.4%
2 役員会議費支出	350,000	252,730	△ 97,270	72.2%
3 監査費支出	35,000	29,900	△ 5,100	85.4%
<b>会議費支出合計</b>	<b>985,000</b>	<b>885,098</b>	<b>△ 99,902</b>	<b>89.9%</b>
<b>II 人件費</b>				
1 給与賞与支出	51,000,000	48,239,551	△ 2,760,449	94.6%
2 法定福利費支出	8,800,000	7,370,791	△ 1,429,209	83.8%
<b>人件費支出合計</b>	<b>59,800,000</b>	<b>55,610,342</b>	<b>△ 4,189,658</b>	<b>93.0%</b>
<b>III 事業費</b>				
1 支部費支出	5,900,000	5,414,344	△ 485,656	91.8%
2 ブロック費支出	550,000	464,356	△ 85,644	84.4%
3 コンピュータ関係費支出	975,000	493,985	△ 481,015	50.7%
4 事務機リース代支出	975,000	869,578	△ 105,422	89.2%
5 指導税制委員会費支出	1,000,000	744,265	△ 255,735	74.4%
6 組織委員会費支出	900,000	515,532	△ 384,468	57.3%
7 事業委員会費支出	1,200,000	1,264,834	64,834	105.4%
8 広報委員会費支出	335,600	230,790	△ 104,810	68.8%
9 青年部費支出	400,000	217,450	△ 182,550	54.4%
10 女性部費支出	850,000	670,794	△ 179,206	78.9%
11 教育情報費支出	200,000	253,462	53,462	126.7%
12 広告宣伝費支出	650,000	801,386	151,386	123.3%
13 広報指導運営費支出	8,000,000	6,945,386	△ 1,054,614	86.8%
14 帳簿購入費支出	2,000,000	2,236,835	236,835	111.8%
15 一般渉外費支出	1,600,000	1,898,271	298,271	118.6%
16 慶弔費支出	400,000	248,200	△ 151,800	62.1%
17 車両関係費支出	1,000,000	821,338	△ 178,662	82.1%
18 連合会会費支出	3,100,000	3,018,167	△ 81,833	97.4%
19 役員厚生費支出	400,000	356,220	△ 43,780	89.1%
20 諸手数料支出	3,000,000	2,421,433	△ 578,567	80.7%
21 公租公課支出	1,000,000	827,594	△ 172,406	82.8%
22 雑費支出	100,000	105,000	5,000	105.0%
<b>事業費支出合計</b>	<b>34,535,600</b>	<b>30,819,220</b>	<b>△ 3,716,380</b>	<b>89.2%</b>
<b>事業費支出合計</b>	<b>95,320,600</b>	<b>87,314,660</b>	<b>△ 8,005,940</b>	<b>91.6%</b>
<b>事業活動支出合計</b>	<b>124,020,600</b>	<b>113,301,132</b>	<b>△ 10,719,468</b>	<b>91.4%</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>△ 8,720,600</b>	<b>1,938,590</b>		

# 平成26年度 収支計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位：円)

	予算額	決算額	予算差異	執行 (%)
<b>投資活動収支の部</b>				
<b>投資活動支出</b>				
<b>I 固定資産取得支出</b>				
1 備品購入支出	800,000	225,650	△ 574,350	
備品購入支出合計	800,000	225,650	△ 574,350	
<b>II 特定資産取得支出</b>				
1 減価償却引当金資産取得支出	0	2,797	2,797	
2 退職給付引当資産取得支出	2,280,000	2,285,095	5,095	
3 青色申告事業普及基金積立支出	0	5,408	5,408	
3 資産購入準備積立支出	0	855	855	
4 周年行事準備積立支出	0	630	630	
5 会館積立支出	0	2,922	2,922	
特定資産取得支出合計	2,280,000	2,297,707	17,707	
<b>III 予備費</b>				
1 予備費支出	1,000,000	2,288,000	1,288,000	
予備費支出合計	1,000,000	2,288,000	1,288,000	
<b>投資活動支出合計</b>	<b>4,080,000</b>	<b>4,811,357</b>	<b>731,357</b>	
<b>当期収支差額</b>	<b>△ 12,800,600</b>	<b>△ 2,872,767</b>		
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>12,992,371</b>	<b>12,992,371</b>		
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>191,771</b>	<b>10,119,604</b>		

# 正味財産増減計算書

一般社団法人江戸川北青色申告会  
平成27年3月31日現在（単位：円）

	25年度	26年度	増減
<b>I 増加の部</b>			
<b>1 資産増加額</b>			
当期収支差額	△ 3,117,352	△ 2,872,767	244,585
棚卸資産増加額		2,109,467	2,109,467
無形固定資産増加額	346,500	0	△ 346,500
退職給付積立預金増加額	2,284,201	2,285,095	894
減価償却引当資産取得積立預金増加額	1,830,512	2,797	△ 1,827,715
資産購入準備積立預金増加額	855	855	0
周年行事準備積立預金増加額	1,060	630	△ 430
会館積立預金増加額	3,494	2,922	△ 572
青色申告普及事業基金増加額	5,005,308	5,408	△ 4,999,900
<b>2 負債減少額</b>			
減価償却引当金戻入額	12,187,228	0	△ 12,187,228
退職給付引当金戻入額	1,346,940	0	△ 1,346,940
<b>増加額の部合計</b>	<b>19,888,746</b>	<b>1,534,407</b>	<b>△ 18,354,339</b>
<b>II 減少の部</b>			
<b>1 資産減少額</b>			
建物減少額	1,114,756	1,114,756	0
建物付属設備減少額	111,562	111,562	0
車両運搬具減少額	0	0	0
什器備品減少額	447,887	435,954	△ 11,933
無形固定資産減少額	212,750	224,300	11,550
基本財産取崩額	5,000,000	0	△ 5,000,000
<b>2 負債増加額</b>			
退職給付引当積立預金繰入金	2,280,000	2,280,000	0
<b>減少の部合計</b>	<b>9,166,955</b>	<b>4,166,572</b>	<b>△ 5,000,383</b>
<b>当期正味財産増加額</b>	<b>10,721,791</b>	<b>△ 2,632,165</b>	<b>△ 13,353,956</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>	<b>106,489,722</b>	<b>117,211,513</b>	<b>10,721,791</b>
<b>期末正味財産合計額</b>	<b>117,211,513</b>	<b>114,579,348</b>	<b>△ 2,632,165</b>

# 貸借対照表

平成27年3月31日現在

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位：円)

勘定科目	平成25年分	平成26年分	増減
<b>資産の部</b>			
<b>I 流動資産</b>			
1. 現金・預金	15,419,789	14,722,960	△ 696,829
2. 棚卸資産	0	2,109,467	2,109,467
3. 未収入金	504,000	289,487	△ 214,513
4. 仮払金	42,370	0	△ 42,370
<b>流動資産合計</b>	<b>15,966,159</b>	<b>17,121,914</b>	<b>1,155,755</b>
<b>II 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
1. 土地	19,700,000	19,700,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>19,700,000</b>	<b>19,700,000</b>	<b>0</b>
<b>有形固定資産</b>			
1. 建物	13,882,015	12,767,259	△ 1,114,756
2. 建物附属設備	734,454	622,892	△ 111,562
3. 車両運搬具	3	3	0
4. 什器備品	1,273,649	837,695	△ 435,954
5. 保証金	1,029,000	1,029,000	0
6. 退職給付引当積立預金	48,076,534	50,361,629	2,285,095
7. 減価償却引当積立預金	14,017,740	14,020,537	2,797
8. 資産購入準備積立預金	4,290,752	4,291,607	855
9. 周年行事準備積立預金	3,030,968	3,031,598	630
10. 会館積立預金	14,474,650	14,477,572	2,922
11. 青色申告普及事業基金	29,658,228	29,663,636	5,408
<b>有形固定資産合計</b>	<b>130,467,993</b>	<b>131,103,428</b>	<b>635,435</b>
<b>無形固定資産</b>			
1. ソフトウェア	776,542	552,242	△ 224,300
<b>無形固定資産合計</b>	<b>776,542</b>	<b>552,242</b>	<b>△ 224,300</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>150,944,535</b>	<b>151,355,670</b>	<b>411,135</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>166,910,694</b>	<b>168,477,584</b>	<b>1,566,890</b>

# 貸借対照表

平成27年3月31日現在

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位：円)

勘定科目	平成25年分	平成26年分	増減
<b>負債の部</b>			
<b>I 流動負債</b>			
1. 未払金	613,600	48,092	△ 565,508
2. 預り金	2,227,188	4,469,751	2,242,563
3. 共済金預り金	133,000	375,000	242,000
<b>流動負債合計</b>	<b>2,973,788</b>	<b>4,892,843</b>	<b>1,919,055</b>
<b>II 固定負債</b>			
1. 退職給付引当金	46,725,393	49,005,393	2,280,000
<b>固定負債合計</b>	<b>46,725,393</b>	<b>49,005,393</b>	<b>2,280,000</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>49,699,181</b>	<b>53,898,236</b>	<b>4,199,055</b>
<b>正味財産の部</b>			
正味財産	117,211,513	114,579,348	△ 2,632,165
(内当期正味財産増減額)	10,721,791	△ 2,632,165	
<b>正味財産の部合計</b>	<b>117,211,513</b>	<b>114,579,348</b>	<b>△ 2,632,165</b>
<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>166,910,694</b>	<b>168,477,584</b>	

# 財産目録

一般社団法人 江戸川北青色申告会  
平成27年3月31日現在（単位：円）

## 資産の部

### I 流動資産

現金	794,427
普通預金（明細①参照）	13,152,985
当座預金（明細②参照）	277,693
ゆうちょ銀行（明細③参照）	497,855
棚卸資産（明細④参照）	2,109,467
未収入金（明細⑤参照）	289,487

### II 固定資産

退職給付引当金積立預金（明細⑥参照）	50,361,629	
減価償却引当金積立預金（明細⑦参照）	14,020,537	
資産購入準備積立預金（明細⑧参照）	4,291,607	
周年行事準備積立預金（明細⑨参照）	3,031,598	
会館積立預金（明細⑩参照）	14,477,572	
青色申告事業普及事業基金（明細⑪参照）	29,663,636	
基本財産（明細⑫参照）	19,700,000	
保証金（明細⑬参照）	1,029,000	
建物（明細⑭参照）	12,767,259	
建物付属設備（明細⑮参照）	622,892	
車両運搬具（明細⑯参照）	3	
什器備品（明細⑰参照）	837,695	
無形固定資産（明細⑱参照）	552,242	168,477,584

## 資産の部合計

## 負債の部

### I 流動負債

未払金（明細⑲参照）	48,092
預り金（明細⑳参照）	4,469,751
共済預り金（明細㉑参照）	375,000

### II 固定負債

退職給付引当金	49,005,393
---------	------------

## 負債の部合計 53,898,236

## 正味財産 114,579,348



# 財産目録の明細書

一般社団法人 江戸川北青色申告会  
平成27年3月31日現在（単位：円）

## 明細①【普通預金】

普通預金（流動）	朝日信用金庫	中央支店	2,033,377
普通預金（流動）	朝日信用金庫	中央支店	5,317,045
普通預金（流動）	みずほ銀行	小松川支店	5,283,061
普通預金（流動）	三井住友銀行	新小岩支店	78,214
普通預金（流動）	りそな銀行	江戸川南支店	78,832
普通預金（流動）	三菱東京UFJ銀行	小松川支店	65,501
普通預金（流動）	三菱東京UFJ銀行	葛西支店	144,252
普通預金（流動）	ゆうちょ銀行	江戸川局	7,673
普通預金（流動）	商工中金	深川支店	145,030

## 明細②【当座預金】

当座預金（流動）	朝日信用金庫	中央支店	277,693
----------	--------	------	---------

## 明細③【ゆうちょ銀行】

郵便振替口座	ゆうちょ銀行	西一之江局	93,692
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	江戸川局	404,163

## 明細④【棚卸資産】

一般簡易帳簿			2,109,467
--------	--	--	-----------

## 明細⑤【未収入金】

未収入金	青色傷害保険がん保険		△ 10,310
未収入金	青色共済		228,000
未収入金	簡易保険		18,949
未収入金	第四ブロックポスター		52,848

## 明細⑥【退職給付引当積立金】

定額預金	みずほ銀行	小松川支店	14,696,620
定額預金	みずほ銀行	小松川支店	5,585,570
定額預金	三菱東京UFJ銀行	小松川支店	5,362,926
定額預金	三菱東京UFJ銀行	葛西支店	7,300,000
定額預金	三菱東京UFJ銀行	葛西支店	6,416,074
定額預金	商工中金	深川支店	4,200,000
定額預金	商工中金	深川支店	2,600,000
定額預金	商工中金	深川支店	2,000,000
定額預金	朝日信用金庫	中央支店	2,200,439

# 財産目録の明細書

一般社団法人 江戸川北青色申告会  
平成27年3月31日現在（単位：円）

## 明細⑦【減価償却引当金積立預金】

定額預金	りそな銀行・江戸川南	8,380,230
定額預金	朝日信金・中央支店	5,640,307

## 明細⑧【資産購入準備積立預金】

定額預金	りそな銀行・江戸川南	4,291,607
------	------------	-----------

## 明細⑨【周年行事準備金積立預金】

定額預金	ゆうちょ銀行・江戸川	3,031,598
------	------------	-----------

## 明細⑩【会館積立預金】

定額預金	ゆうちょ銀行・江戸川	4,048,849
定額預金	りそな銀行・江戸川1	2,024,026
定額預金	みずほ銀行・小松川支	7,202,716
定額預金	りそな銀行・江戸川2	1,201,981

## 明細⑪【青色申告事業普及事業基金】

定額預金	朝日信用金庫・中央	5,000,000
定額預金	ゆうちょ銀行・江戸川	2,024,424
定額預金	三井住友銀行・新小岩	9,367,132
定額預金	朝日信用金庫・中央支	6,963,213
定額預金	三菱東京UFJ小松川	6,308,867

## 明細⑫【基本財産】

土地		19,700,000
----	--	------------

## 明細⑬【保証金】

首都高速道路公団	松江 駐車場	102,000
有限会社 平井土地	小岩出張所	900,000
森瑛	小岩出張所 駐車場	21,000
東京都中小企業共済共同組合・関東自動車共済共同組合		6,000

## 明細⑭【建物】 江戸川区松江2-23-13

		取得価格	当期末残高
建物	平成16年7月	7,900,000	3,925,510
増改築	平成17年9月	15,919,591	8,841,749

## 明細⑮【建物付属設備】 江戸川区松江2-23-13

		取得価格	当期末残高
セキュリティシステム	平成24年7月	892,500	622,892

# 財産目録の明細書

一般社団法人 江戸川北青色申告会  
平成27年3月31日現在（単位：円）

## 明細⑩【車両運搬具】

		取得価格	当期末残高
日産セレナ	平成12年1月	1,950,000	1
スバル プレオバン	平成13年3月	900,000	1
ダイハツハイゼットワゴン	平成13年3月	1,000,000	1

## 明細⑪【什器備品】

		取得価格	当期末残高
ワイアレスアンプキット	平成11年6月	178,500	1
外壁看板	平成11年6月	832,125	1
OHPスクリーン	平成11年6月	159,180	1
LED表示看板	平成12年2月	640,500	1
レーザープリンター	平成14年3月	188,000	1
エアコン	平成14年6月	1,900,000	1
紙折り機（14/7）	平成14年7月	346,500	3,469
ノートパソコン	平成15年2月	202,944	1
給湯器	平成17年12月	143,430	1,435
シュレッダー	平成17年12月	175,140	1,753
レーザープリンター	平成17年6月	198,000	3
レーザープリンター（NEC8400）	平成19年10月	451,500	1
レーザープリンター（NEC8450）	平成23年9月	155,400	44,030
DELL パソコン 6台	平成24年7月	810,600	364,770
コピー複合機（ムラテック）	平成24年7月	500,850	225,383
コピー複合機（京セラ）	平成24年7月	437,430	196,844

## 明細⑫【無形固定資産】

		取得価格	当期末残高
公益法人会計ソフト	平成24年5月	577,500	240,625
達人ソフト（会員用）	平成24年8月	197,500	92,167
セキュリティソフト	平成25年6月	346,500	219,450

## 明細⑬【未払金】

共同広告費用	平成27年3月分	41,580
三井トラストカード	平成27年3月分	6,512

# 財産目録の明細書

一般社団法人 江戸川北青色申告会  
平成27年3月31日現在（単位：円）

## 明細⑳【預り金】

所得税	職員分	348,210
雇用保険	職員分	167,320
社会保険	職員分	612,376
青色傷害・がん・全青	申告期新規加入分	1,281,170
労働保険	一人親方労働保険分	1,656,675
労働保険組合費	一人親方労働保険組合費	404,000

## 明細㉑【共済金預り金】

新規分	新規加入分	468,000
見舞金	青色共済見舞金	△ 93,000

(計算書類に対する注記)

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

保有しておりません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法を採用しています。

(3) 固定資産の減価償却の方法について

有形固定資産

什器、備品、車両運搬具----- 定額法によっています。

建物、建物附属設備----- 定額法によっています。

無形固定資産----- 定額法によっています。

固定資産の減価償却については従来行っておりませんでした。公益法人会計基準の改正により、平成19年度分から実施しております。ただし、新会計基準の適用初年度に期首の帳簿価格を取得価格とし、適用初年度から実施することとしました。この減価償却を実施するに際して適用する耐用年数は、新規に取得した場合の耐用年数から経過年数を控除した年数によっています。

(4) 引当金の計上基準について

退職給付引当金----- 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算してあります。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。電話機、ファックス、プリンター（NEC）、印刷機（リソグラフ）、PCサーバー等

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

(7) 税効果会計の適用について

重要性に乏しいため、税効果会計は適用しておりません。

2 会計方針の変更

(1) 減価償却の会計方針の変更

固定資産の減価償却については平成 19 年度分より定額法に変更いたしました。公益法の会計基準の改正により実施しております。

(2) 減価償却引当金の会計方針の変更

減価償却引当金は当期減価償却相当額を計上していましたが、一般社団法人への移行に伴い、東京都の指示により引当金を取り崩しいたしました。

3 資金の範囲について

当期末における資金の範囲は現金、預金、未収金、仮払金、預り金、未払金、仮受金です。なお、当期末残は5のとおりです。

4 基本財産について

当期中の基本財産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(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
土 地	19,700,000			19,700,000
合 計	19,700,000	0	5,000,000	19,700,000

5 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	期 首 残 高	期 末 残 高
現金・預金	15,419,789	14,722,960
未収入金	504,000	289,487
仮払金	42,370	0
合 計	15,966,159	15,012,447
共済預り金、預り金	2,360,188	4,844,751
未払金	613,600	48,092
合 計	2,973,788	4,892,843
次 期 繰 越 金	12,992,371	10,119,604

6 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	23,819,591	11,052,332	12,767,259
建物附属設備	892,500	269,608	622,892
車両運搬具	3,850,000	3,849,997	3
什器・備品	6,929,155	6,091,460	837,695
無形固定資産	1,121,500	569,258	552,242
合 計	36,612,748	21,832,655	14,780,091

8 保証債務等の偶発債務

保証債務等は行っておりません。

9 特定資産の目的は、次のとおりです。

- (1) 「退職給付引当積立預金」は職員の退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算しました。
- (2) 「資産購入準備積立預金」は「減価償却引当資産預金」のできる前の積立金で什器備品、車両等を購入するための準備積立金である。但し、現在は追加の積立は利息のみとなります。
- (3) 「周年行事準備積立預金」は周年行事を行う際の準備積立金であります。
- (4) 「会館積立預金」は申告会会館の改築、修理、管理等のための積立金であります。
- (5) 「青色申告普及事業基金」は事業の推進に備える積立金であります。

# 平成26年度 収支決算書内訳

## 活動収入について

### I 会費収入

1 会費収入	正会員（年18,000円）準会員（年12,000円）その他準会員（1,000円～7,000円）の会費収入合計になる。年度途中の入会者、退会者があるため、年度末会員数と会費収入は比例しません。
2 入会金収入	正会員（2,000円）511,000円、準会員（1,000円）73,000円となります。

### II 事業収入

1 受託事業収入	連合会は新規青色申告者に対する記帳指導を国より落札し、当会に対し指導対象者の振分けが行われ記帳指導を行う手数料となります。
2 小規模企業共済事業収入	小規模企業共済加入委託手数料となります。
3 青色生命共済事業収入	青色生命共済事務手数料となります。
4 労働保険事業収入	労働保険事務組合として、会員向けに労働保険の加入手続きを行う、委託手数料及び一人親方労働保険事務手数料となります。
5 連合会関係保険事業収入	連合会取扱保険業務手数料となります。現在、傷害、がん、PL、三井生命、青色共済年金などがあります。
6 簡易保険払込団体からの繰入れ	郵便局簡易保険手数料となります。
7 事務手数料事業収入	アローネットワーク、やよい会計ソフト、ビズソフト（会計ソフト）、自動車共済、火災共済、アフラックなどがあります。
8 広告事業収入	広報誌「えどがわきた」、江戸川北ホームページなどへの広告掲載料となります。
9 帳簿販売事業収入	帳簿販売代金となります。事業向け10万円控除用帳簿、不動産向け10万円控除用帳簿、複式簿記用帳簿などのオリジナル帳簿に加え、アピカ出納帳も販売しております。

### III 負担金収入

1 行事等参加負担金収入	総会懇親会、賀詞交歓会の会員参加費、各部会の行事参加費などになります。
--------------	-------------------------------------

### IV 雑収入

1 雑収入	印刷代、ご祝儀、公衆電話、送料自己負担分などになります。
2 受取利息	定期預金として保全している積立金の利息となります。



# 平成26年度 収支決算書内訳

## 活動支出について

### I 管理人員費

1 給与賞与費支出	職員給与、賞与、交通費などです。参入割合は、管理費20%、事業費80%としております。
2 法定福利費支出	職員の社会保険料事務局負担分となります。参入割合は、管理費20%、事業費80%となります。

### II 渉外費支出

1 渉外費支出	東京青色申告会連合会等の役員出向交通費となります。
---------	---------------------------

### III 需要費支出（管理費）

1 コンピュータ関係費支出	達人ソフト（会員用）年間使用料、サーバー管理料などパソコン利用に関するものになります。参入割合は管理費に25%、事業費に75%となります。
2 事務消耗品費支出	事務用消耗品となります。
3 印刷費支出	会報誌印刷代、その他印刷代（プリントパック）、コピー用紙、リソーやレーザープリンターのトナー代などになります。
4 通信費支出	電話代、FAX代、切手、はがき代などになります。
5 交通費支出	職員の研修会などの交通費となります。

### IV 事務所費（管理費）

1 地代家賃支出	東京都道路公団（松江、駐車場分）5台分となります。
2 水道光熱費支出	松江事務所の電気代、水道代、ガス代などになります。
3 福利厚生費支出	事務局職員の傷害保険、職員研修費用などになります。
4 事務機リース代支出	電話リース、リソー印刷機などになります。管理費と事業費の割合は管理費に25%、事業費に75%となります。
5 損害保険料、保守費支出	会員管理システム保守、セコム（松江分）、印刷機保守、火災保険、賠償保険、動産保険などになります。
6 出張所維持費支出	小岩出張所の家賃、月極駐車場代、セコムなどになります。
7 一般消耗品費支出	トイレ、台所用品、その他消耗品などになります。

### V 会議費（事業費）

1 総会費支出	会場費、懇親会費などとなります。
2 役員会議費支出	研修会、交通費などとなります。
3 監査費支出	交通費、食事代などとなります。

### VI 人件費（事業費）

1 給与賞与支出	職員給与、賞与、交通費などです。参入割合は、管理費20%、事業費80%としております。
2 法定福利費支出	職員の社会保険料事務局負担分となります。参入割合は、管理費20%、事業費80%となります。

## 平成26年度 収支決算書内訳

### Ⅶ 事業費

1 支部費支出	配本手数料と会議費となります。会議費の余剰分は相殺しております。
2 ブロック費支出	ブロックの会員数により予算として算出を行い、余剰分は相殺しております。
3 コンピュータ関係費支出	達人ソフト（会員用）年間使用料、サーバー管理料などパソコン利用に関するものになります。参入割合は管理費に25%、事業費に75%となります。
4 事務機リース代支出	電話リース、リソー印刷機などになります。管理費と事業費の割合は管理費に25%、事業費に75%となります。
5 指導税制委員会費支出	
6 組織委員会費支出	
7 事業委員会費支出	各委員会、部会の活動費となります。役員勉強会、会員研修旅行、会員向け勉強会、勸奨月間費用、青色コーナーなど様々な活動が行われております。
8 広報委員会費支出	
9 青年部費支出	
10 女性部費支出	
11 教育情報費支出	納税通信、税のしるべ購読料等になります。
12 広告宣伝費支出	税務経営研究会、電柱広告代、六団体カットパン、当会カレンダー、青色共済、傷害保険加入粗品代等となります。
13 広報指導運営費支出	租税教室、広報紙配本準備費用、税理士報酬（無料相談、電子申告等）地域まつり用粗品代、特別利用券代、申告期派遣社員報酬等となります。
14 帳簿購入費支出	簡易帳簿（一般、不動産）、農業用帳簿、アピカ出納帳仕入れ代金、会員向け集計用紙購入代金となります。
15 一般渉外費支出	訪問手土産代、三者協議会費用、賀詞交歓会等となります。
16 慶弔費支出	役員、会員のお見舞い、香典、生花、関係団体祝儀などとなります。
17 車両関係費支出	ガソリン代、パーキング代、整備費等となります。
18 連合会会費支出	東京青色申告会会費と全国青色申告会連合会会費となります。
19 役員厚生費支出	役員交通傷害保険加入費用となります。
20 諸手数料支出	口座引落とし手数料、送金手数料、WEB手数料、ビズソフト利用料等となります。
21 公租公課支出	所属団体への会費、ほか公租公課となります。

### 投資活動について

1 備品購入支出	小岩出張所セキュリティ（ムラテック販売）、プロジェクトを購入いたしました。
2 減価償却引当金資産取得支出	減価償却積立金定期預金預入分となります。
3 退職給付引当資産取得支出	職員退職積立金定期預金預入分となります。
4 青色申告普及事業基金積立支出	青色申告普及事業基金定期預金預入分となります。
5 資産購入準備積立支出	資産購入準備積立預金預入分となります。
6 周年行事準備積立支出	周年行事準備積立預金預入分となります。

## 平成26年度 収支決算書内訳

---

7 会館積立支出

会館積立定期預金預入分となります。

---