

報告 (2)

平成27年度 収支予算書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位: 円)

	平成27年度予算額	前年度予算額	差異
事業活動収支の部			
事業活動収入			
I 会費等収入			
1 会費収入	87,500,000	88,000,000	△ 500,000
2 入会金収入	500,000	500,000	0
会費等収入合計	88,000,000	88,500,000	△ 500,000
II 事業収入			
(1) 事業収入			
1 受託事業収入	0	0	0
2 小規模企業共済事業収入	1,350,000	900,000	450,000
3 青色生命共済事業収入	13,500,000	13,000,000	500,000
4 労働保険事業収入	1,700,000	1,550,000	150,000
5 連合会関係保険事業収入	5,000,000	5,500,000	△ 500,000
6 簡易保険払込からの繰入収入	700,000	1,000,000	△ 300,000
7 手数料事業収入	2,500,000	2,400,000	100,000
事業収入合計	24,750,000	24,350,000	400,000
(2) その他の事業収入			
1 広告事業収入	100,000	100,000	0
2 帳簿販売事業収入	1,000,000	1,000,000	0
その他の事業収入合計	1,100,000	1,100,000	0
III 負担金収入			
1 行事等参加負担金収入	700,000	1,000,000	△ 300,000
負担金収入合計	700,000	1,000,000	△ 300,000
IV 雑収入			
1 雑収入	300,000	300,000	0
2 受取利息	25,000	50,000	△ 25,000
雑収入合計	325,000	350,000	△ 25,000

平成27年度 収支予算書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位:円)

	平成27年度予算額	前年度予算額	差異
V取崩収入			
1 退職給付会館積立取崩収入	31,500,000	0	31,500,000
取崩収入合計	31,500,000	0	31,500,000
事業活動収入合計	146,375,000	115,300,000	31,075,000

平成27年度 収支予算書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位：円)

	平成27年度予算額	前年度予算額	差異
事業活動支出			
管理費支出			
I 人件費			
1 給与賞与費支出	12,400,000	14,000,000	△ 1,600,000
2 法定福利費支出	2,000,000	2,200,000	△ 200,000
3 退職金	4,520,000		4,520,000
人件費支出合計	18,920,000	16,200,000	2,720,000
II 渉外費支出			
1 渉外費支出	700,000	650,000	50,000
渉外費支出合計	700,000	650,000	50,000
III 需要費支出			
1 コンピュータ関係費支出	187,500	325,000	△ 137,500
2 事務消耗品費支出	850,000	800,000	50,000
3 印刷費支出	800,000	1,000,000	△ 200,000
4 通信費支出	3,000,000	2,500,000	500,000
5 交通費支出	120,000	100,000	20,000
需用費支出合計	4,957,500	4,725,000	232,500
IV 事務所費			
1 地代家賃支出	1,000,000	950,000	50,000
2 水道光熱費支出	1,150,000	1,150,000	0
3 事務機リース代支出	312,500	325,000	△ 12,500
4 福利厚生費支出	1,000,000	1,000,000	0
5 損害保険料、保守費支出	1,500,000	1,100,000	400,000
6 出張所維持費支出	2,400,000	2,300,000	100,000
7 一般消耗品費支出	280,000	300,000	△ 20,000
事務所費支出合計	7,642,500	7,125,000	517,500
管理費支出合計	32,220,000	28,700,000	3,520,000

平成27年度 収支予算書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位:円)

平成27年度予算額 前年度予算額 差異

事業活動支出			
事業費支出			
I 会議費			
1 総会費支出	650,000	600,000	50,000
2 役員会議費支出	300,000	350,000	△ 50,000
3 監査費支出	35,000	35,000	0
会議費支出合計	985,000	985,000	0
II 人件費			
1 給与賞与支出	49,600,000	51,000,000	△ 1,400,000
2 法定福利費支出	8,000,000	8,800,000	△ 800,000
3 退職金	18,080,000		18,080,000
人件費支出合計	75,680,000	59,800,000	15,880,000
III 事業費			
1 支部費支出	5,500,000	5,900,000	△ 400,000
2 ブロック費支出	500,000	550,000	△ 50,000
3 コンピュータ関係費支出	562,500	975,000	△ 412,500
4 事務機リース代支出	937,500	975,000	△ 37,500
5 指導税制委員会費支出	1,055,000	1,000,000	55,000
6 組織委員会費支出	544,000	900,000	△ 356,000
7 事業委員会費支出	1,110,000	1,200,000	△ 90,000
8 広報委員会費支出	274,000	335,600	△ 61,600
9 青年部費支出	310,000	400,000	△ 90,000
10 女性部費支出	421,000	850,000	△ 429,000
11 教育情報費支出	300,000	200,000	100,000
12 広告宣伝費支出	800,000	650,000	150,000
13 広報指導運営費支出	7,500,000	8,000,000	△ 500,000
14 帳簿購入費支出	300,000	2,000,000	△ 1,700,000
15 一般渉外費支出	2,800,000	1,600,000	1,200,000
16 慶弔費支出	300,000	400,000	△ 100,000
17 車両関係費支出	600,000	1,000,000	△ 400,000
18 連合会会費支出	3,100,000	3,100,000	0
19 役員厚生費支出	400,000	400,000	0
20 諸手数料支出	2,800,000	3,000,000	△ 200,000
21 公租公課支出	1,200,000	1,000,000	200,000
22 雑費支出	100,000	100,000	0
事業費支出合計	31,414,000	34,535,600	△ 3,121,600
事業費支出合計	108,079,000	95,320,600	12,758,400

平成27年度 収支予算書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

一般社団法人 江戸川北青色申告会 (単位:円)

	平成27年度予算額	前年度予算額	差異
事業活動支出合計	140,299,000	124,020,600	16,278,400
事業活動収支差額	6,076,000	△ 8,720,600	14,796,600
投資活動収支の部			
投資活動支出			
I 固定資産取得支出			
1 備品購入支出	500,000	800,000	△ 300,000
2 サーバー購入支出	1,500,000		1,500,000
固定資産取得支出合計	2,000,000	800,000	1,200,000
II 特定資産取得支出			
1 会館修繕費支出	7,400,000		7,400,000
2 減価償却引当金資産取得支出	1,840,106	0	1,840,106
3 退職給付引当資産取得支出	2,430,000	2,280,000	150,000
4 青色申告事業普及基金積立支出	0	0	0
6 資産購入準備積立支出	0	0	0
7 周年行事準備積立支出	0	0	0
8 会館積立支出	0	0	0
特定資産取得支出合計	11,670,106	2,280,000	9,390,106
III 予備費			
1 予備費支出	1,000,000	1,000,000	0
予備費支出合計	1,000,000	1,000,000	0
投資活動支出合計	14,670,106	4,080,000	10,590,106
当期収支差額	△ 8,594,106	△ 12,800,600	
前期繰越収支差額	10,119,604	12,992,371	
次期繰越収支差額	1,525,498	191,771	

(予算書内訳注記)

収入について

(1) 特定財産運用収入	特定財産利息収入	雑収入の受取利息で処理を行う。
(2) 会費等収入	会費収入	正会員（年 18,000 円）準会員（年 12,000 円）その他準会員（年 1,000 円～7,000 円）の会費収入合計となる。 退会者は主に年度初め入会者は主に年度終わりの方が多いため年度末会員数と会費収入は比例しない。
	入会金収入	正会員（2,000 円）準会員（1,000 円）
(3) 事業収入	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
	青色生命共済事業収入	青色共済事務手数料
	労働保険事業収入	労働保険の事務組合として会員の労働保険の加入手続きなどの委託手数料
	連合会関係保険事業収入	連合会取扱保険業務手数料（PL、傷害、癌、三井生命などの手数料収入）
	簡易保険払込団体からの繰入	郵便局簡易保険手数料（江戸川局と小岩局）
	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、自動車共済、火災共済、ビズソフト手数料など
	広告事業収入	広報紙「えどがわきた」への広告掲載料
	帳簿販売事業収入	帳簿販売代金 当会のオリジナル帳簿とアピカの現金出納帳帳簿など
(6) 負担金収入	行事等参加負担金収入	総会の懇親会、賀詞交歓会の会員参加費や各委員会、各部会の委員、部員の行事参加費など
(7) 雑収入	受取利息	印刷代、ご祝儀、公衆電話、送料自己負担分など

	雑収入	預金の受取利息
(8) 取崩収入	退職、会館積立金取崩収入	会館修繕費及び職員の退職金取崩となります。
支出について		
(1) 管理費支出		
①人件費	給与賞与費支出	職員給与、賞与、健康保険料、交通費 算入割合は管理費 20%、事業費 80%とする
	法定福利費支出	職員の社会保険料 算入割合は管理費 20%、事業費 80%とする
	退職金支出	職員退職金支出となります。 算入割合は管理費 20%、事業費 80%とする
②渉外費支出	渉外費	東京青色申告会等の役員出向交通費など
③需要費支出	コンピュータ関係費支出	達人ソフト、e-Tax 用カードリーダー、ウイルスバスター利用料他となります。管理費と事業費の割合は管理費に 25%、事業費に 75%
	事務消耗品費支出	事務用品など
	印刷費支出	会報印刷費用（プリントバック）、コピー用紙、リソーインク代
	通信費支出	電話、FAX, 切手、葉書など
④事務所費支出	交通費支出	職員の研修会などの交通費
	地代家賃支出	東京道路公団の駐車場（5 台分）
	水道光熱費支出	事務所（松江）の電気代、水道代、ガス代など
	事務機リース代	電話サーバー、電話機、リソー印刷機など 管理費と事業費の割合は管理費に 25%、事業費に 75%
	福利厚生費支出	お茶、職員研修費用など
	損害保険料、保守費支出	S F S 保守、セキュリティ(セコム(松

		江)) 印刷機保守、火災保険、賠償保険、動産保険、PC保守など
	出張所維持費支出	小岩出張所の光熱費、セコム、駐車場、家賃など
	一般消耗品費支出	トイレ、台所用品などの消耗品
(2) 事業費支出		
①会議費支出	総会費支出	会場費、懇親会費など
	役員会議費支出	会場費、お茶など
	監査費支出	交通費、食事、資料など
②人件費	給与賞与費支出	職員給与、賞与、健康保険料、交通費 算入割合は管理費 20%、事業費 80%とする
	法定福利費支出	職員の社会保険料 算入割合は管理費 20%、事業費 80%とする
	退職金支出	職員の退職金支出となります。 算入割合は管理費 20%、事業費 80%とする
③事業費支出	支部費支出	支部費は配本手数料と会議費
	ブロック費支出	ブロック費は小松川、中央、小岩、鹿骨、東部の各ブロックとする
	コンピュータ関係費支出	達人ソフト、サーバーバッテリー交換、ハードディスク、ウイルスバスター、プリンター修理、ビズソフト基本料 管理費と事業費の割合は管理費に 25%、事業費に 75%
	事務機リース代支出	電話サーバー、電話機、リソー印刷機など 管理費と事業費の割合は管理費に 25%、事業費に 75%
	指導税制委員会、組織委員会、事業委員会、広報委員会、青年部、女性部支出	委員会、部会の活動費 役員勉強会、会員研修旅行、無料説明会費用、会員勉強会会報発行、ホームページ維持保守、夏休みこども研修、

	勸奨月間費用、地域まつり参加費用、青色コーナー、地域まつり参加費など。
教育情報費支出	納税通信、税のしるべ購読料等
広告宣伝費支出	税務協会、電柱広告、六団体カットバン
広報指導運営費支出	クリアファイル作成、アローネットワーク会費、租税教室、役員配布カレンダー、広報紙袋詰め作業（菜の花会） 税理士報酬（記帳、e-Tax など）統一広報負担金、申告期派遣社員報酬など
帳簿購入費支出	アピカ現金出納帳、当会オリジナル帳簿の仕入れ
一般渉外費支出	地域祭り、早期申告キャンペーン費用、地域祭り、早期申告キャンペーン 出向費、訪問手土産、三者協議会費用、納税表彰式負担金など
慶弔費支出	役員、会員のお見舞い、香典、生花と関係団体ご祝儀など。42件
車両関係費支出	ガソリン、パーキング、整備など
連合会会費支出	東京青色申告会会費（均等割 45,000円+会員一人当たり 23円）と全国青色申告会連合会（会員一人当たり 20円）の合計額
役員厚生費支出	役員交通傷害保険加入費用
諸手数料支出	口座振替、送金手数料、WEB手数料、三生収納、S I S手数料、ビズソフト利用料など
1 投資活動支出	
(1) 固定資産取得支出	
備品費支出	備品購入に関する支出
設備費支出	サーバー入れ替えによる支出
(2) 特定資産取得支出	
会館修繕費支出	会館修繕による支出

	減価償却引当金資産取 得支出	減価償却に対する積立金支出
	退職給付資産取得支出	職員の退職金積立による支出
予備費支出	予備費	予備費