

第2号議案

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	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			
研修センター賃貸収入	4,000	0	4,000
基本財産負担収入	180,000	180,000	0
基本財産運用益計	184,000	180,000	4,000
受取入会金			
受取入会金	540,000	635,000	△ 95,000
受取会費			
正会員受取会費	13,372,360	13,043,000	329,360
事業収益			
広告料収入	755,000	820,000	△ 65,000
受取補助金等			
受取民間補助金	1,847,360	1,401,700	445,660
受取負担金			
受取負担金振替額	589,246	589,246	0
雑収益			
受取利息	234	242	△ 8
雑収益	175,770	280,770	△ 105,000
雑収益計	176,004	281,012	△ 105,008
経常収益計	17,463,970	16,949,958	514,012
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	346,788	346,784	4
退職給付費用	18,000	18,000	0
旅費交通費	2,211,053	501,482	1,709,571
通信運搬費	991,810	1,020,814	△ 29,004
減価償却費	434,495	400,108	34,387
消耗什器備品費	12,194	29,207	△ 17,013
消耗品費	3,259	819	2,440
維持修繕費	59,598	97,524	△ 37,926
印刷製本費	3,331,130	2,702,150	628,980
光熱水料費	159,385	176,447	△ 17,062
賃借料	472,381	529,155	△ 56,774
保険料	6,930	4,851	2,079
諸謝金	713,425	384,321	329,104
租税公課	189,933	175,283	14,650
支払助成金	210,700	77,844	132,856
修繕引当金繰入	309,600	309,600	0
会議費	127,049	26,535	100,514
交際費	11,000	0	11,000
慶弔費	18,314	2,094	16,220
表彰関係費	40,000	81,585	△ 41,585
雑費	0	4,344	△ 4,344
事業費計	9,667,044	6,888,947	2,778,097

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	809,172	809,162	10
退職給付費用	42,000	42,000	0
会議費	15,980	13,150	2,830
交際費	25,045	277,661	△ 252,616
旅費交通費	581,889	1,058,241	△ 476,352
通信運搬費	859,273	890,029	△ 30,756
減価償却費	754,968	696,154	58,814
消耗什器備品費	443,148	254,909	188,239
消耗品費	87,695	115,295	△ 27,600
維持修繕費	94,402	154,476	△ 60,074
印刷製本費	109,953	251,092	△ 141,139
燃料費	118,862	188,833	△ 69,971
光熱水料費	371,899	411,710	△ 39,811
賃借料	447,018	735,940	△ 288,922
保険料	408,116	406,026	2,090
租税公課	390,901	360,753	30,148
支払負担金	95,000	15,000	80,000
修繕引当金繰入	490,400	490,400	0
図書購読料	40,700	38,500	2,200
委託費	374,000	370,400	3,600
広告宣伝費	377,850	47,960	329,890
表彰関係費	120,300	63,635	56,665
雑費	75,101	92,762	△ 17,661
管理費計	7,133,672	7,784,088	△ 650,416
経常費用計	16,800,716	14,673,035	2,127,681
評価損益等調整前当期経常増減額	663,254	2,276,923	△ 1,613,669
当期経常増減額	663,254	2,276,923	△ 1,613,669
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	663,254	2,276,923	△ 1,613,669
法人税、住民税及び事業税	76,500	75,100	1,400
当期一般正味財産増減額	586,754	2,201,823	△ 1,615,069
一般正味財産期首残高	15,873,651	13,671,828	2,201,823
一般正味財産期末残高	16,460,405	15,873,651	586,754
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	589,246	589,246	0
当期指定正味財産増減額	△ 589,246	△ 589,246	0
指定正味財産期首残高	42,035,227	42,624,473	△ 589,246
指定正味財産期末残高	41,445,981	42,035,227	△ 589,246
III 正味財産期末残高	57,906,386	57,908,878	△ 2,492

正味財産増減計算書内訳表

自 令和5年4月1日 ~ 至 令和6年3月31日

科 目	実施事業等会計				
	会報製作事業	展示会事業	セミナー事業	体験活動等事業	共 通
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					
研修センター賃貸収入	0	0	0	0	0
基本財産負担収入	0	0	0	0	0
基本財産運用益計	0	0	0	0	0
受取入会金					
受取入会金	0	0	0	0	0
受取会費					
正会員受取会費	0	0	0	0	0
事業収益					
広告料収入	755,000	0	0	0	0
受取補助金等					
受取民間補助金	0	0	1,530,000	0	0
受取負担金					
受取負担金振替額	0	0	0	0	0
雑収益					
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	60,000	0	0
雑収益計	0	0	60,000	0	0
経常収益計	755,000	0	1,590,000	0	0
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	0	0	0	346,788
退職給付費用	0	0	0	0	18,000
旅費交通費	4,000	0	2,195,873	11,180	0
通信運搬費	544,379	0	91,371	0	355,496
減価償却費	0	0	0	0	323,812
消耗什器備品費	0	0	12,194	0	0
消耗品費	0	0	3,259	0	0
維持修繕費	0	0	0	0	40,502
印刷製本費	3,292,300	0	38,830	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	159,385
賃借料	0	0	280,802	0	191,579
保険料	0	0	6,930	0	0
諸謝金	0	0	713,425	0	0
租税公課	0	0	0	0	167,861
支払助成金	0	0	210,700	0	0
修繕引当金繰入	0	0	0	0	210,400
会議費	0	0	127,049	0	0
交際費	0	0	11,000	0	0
慶弔費	0	0	0	0	0
表彰関係費	0	0	40,000	0	0
事業費計	3,840,679	0	3,731,433	11,180	1,813,823

(単位:円)

実施事業等会計	そ の 他 会 計				法人会計	合 計	
	小 計	その他会計1	その他会計2	共 通			小 計
0	4,000	0	0	0	4,000	0	4,000
0	180,000	0	0	0	180,000	0	180,000
0	184,000	0	0	0	184,000	0	184,000
0	0	0	0	0	0	540,000	540,000
0	0	0	0	0	0	13,372,360	13,372,360
755,000	0	0	0	0	0	0	755,000
1,530,000	0	0	0	0	0	317,360	1,847,360
0	0	0	0	0	0	589,246	589,246
0	0	0	0	0	0	234	234
60,000	0	0	0	0	0	115,770	175,770
60,000	0	0	0	0	0	116,004	176,004
2,345,000	184,000	0	0	0	184,000	14,934,970	17,463,970
346,788	0	0	0	0	0	0	346,788
18,000	0	0	0	0	0	0	18,000
2,211,053	0	0	0	0	0	0	2,211,053
991,246	0	564	0	0	564	0	991,810
323,812	110,683	0	0	0	110,683	0	434,495
12,194	0	0	0	0	0	0	12,194
3,259	0	0	0	0	0	0	3,259
40,502	19,096	0	0	0	19,096	0	59,598
3,331,130	0	0	0	0	0	0	3,331,130
159,385	0	0	0	0	0	0	159,385
472,381	0	0	0	0	0	0	472,381
6,930	0	0	0	0	0	0	6,930
713,425	0	0	0	0	0	0	713,425
167,861	22,072	0	0	0	22,072	0	189,933
210,700	0	0	0	0	0	0	210,700
210,400	99,200	0	0	0	99,200	0	309,600
127,049	0	0	0	0	0	0	127,049
11,000	0	0	0	0	0	0	11,000
0	0	18,314	0	0	18,314	0	18,314
40,000	0	0	0	0	0	0	40,000
9,397,115	251,051	18,878	0	0	269,929	0	9,667,044

科 目	実施事業等会計				
	会報製作事業	展示会事業	セミナー事業	体験活動等事業	共 通
管理費					
給料手当	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0
維持修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0
修繕引当金繰入	0	0	0	0	0
図書購読料	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0
表彰関係費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
管理費計	0	0	0	0	0
経常費用計	3,840,679	0	3,731,433	11,180	1,813,823
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,085,679	0	△ 2,141,433	△ 11,180	△ 1,813,823
当期経常増減額	△ 3,085,679	0	△ 2,141,433	△ 11,180	△ 1,813,823
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,085,679	0	△ 2,141,433	△ 11,180	△ 1,813,823
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,085,679	0	△ 2,141,433	△ 11,180	△ 1,813,823
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,085,679	0	△ 2,141,433	△ 11,180	△ 1,813,823
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 3,085,679	0	△ 2,141,433	△ 11,180	△ 1,813,823
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 3,085,679	0	△ 2,141,433	△ 11,180	△ 1,813,823

(単位:円)

実施事業等会計	そ の 他 会 計				法人会計	合 計
	小 計	その他会計1	その他会計2	共 通		
0	0	0	0	0	809,172	809,172
0	0	0	0	0	42,000	42,000
0	0	0	0	0	15,980	15,980
0	0	0	0	0	25,045	25,045
0	0	0	0	0	581,889	581,889
0	0	0	0	0	859,273	859,273
0	0	0	0	0	754,968	754,968
0	0	0	0	0	443,148	443,148
0	0	0	0	0	87,695	87,695
0	0	0	0	0	94,402	94,402
0	0	0	0	0	109,953	109,953
0	0	0	0	0	118,862	118,862
0	0	0	0	0	371,899	371,899
0	0	0	0	0	447,018	447,018
0	0	0	0	0	408,116	408,116
0	0	0	0	0	390,901	390,901
0	0	0	0	0	95,000	95,000
0	0	0	0	0	490,400	490,400
0	0	0	0	0	40,700	40,700
0	0	0	0	0	374,000	374,000
0	0	0	0	0	377,850	377,850
0	0	0	0	0	120,300	120,300
0	0	0	0	0	75,101	75,101
0	0	0	0	0	7,133,672	7,133,672
9,397,115	251,051	18,878	0	269,929	7,133,672	16,800,716
△ 7,052,115	△ 67,051	△ 18,878	0	△ 85,929	7,801,298	663,254
△ 7,052,115	△ 67,051	△ 18,878	0	△ 85,929	7,801,298	663,254
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
△ 7,052,115	△ 67,051	△ 18,878	0	△ 85,929	7,801,298	663,254
△ 7,052,115	△ 67,051	△ 18,878	0	△ 85,929	7,801,298	663,254
0	6,500	0	0	6,500	70,000	76,500
△ 7,052,115	△ 73,551	△ 18,878	0	△ 92,429	7,731,298	586,754
0	0	0	0	0	15,873,651	15,873,651
△ 7,052,115	△ 73,551	△ 18,878	0	△ 92,429	23,604,949	16,460,405
0	0	0	0	0	589,246	589,246
0	0	0	0	0	△ 589,246	△ 589,246
0	0	0	0	0	42,035,227	42,035,227
0	0	0	0	0	41,445,981	41,445,981
△ 7,052,115	△ 73,551	△ 18,878	0	△ 92,429	65,050,930	57,906,386

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	18,842,704	16,861,816	1,980,888
前払費用	97,291	138,987	△ 41,696
流動資産合計	18,939,995	17,000,803	1,939,192
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	11,831,225	12,420,471	△ 589,246
土地	25,000,000	25,000,000	0
基本財産合計	36,831,225	37,420,471	△ 589,246
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	550,155	490,151	60,004
研修センター修繕積立金	6,881,493	12,711,545	△ 5,830,052
記念事業積立金	100,000	600,000	△ 500,000
特定資産合計	7,531,648	13,801,696	△ 6,270,048
(3) その他固定資産			
建物	5,409,661	1,000,692	4,408,969
建物附属設備	883,673	706,502	177,171
什器備品	2,445,363	1,257,221	1,188,142
その他固定資産合計	8,738,697	2,964,415	5,774,282
固定資産合計	53,101,570	54,186,582	△ 1,085,012
資産合計	72,041,565	71,187,385	854,180
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	76,500	75,100	1,400
前受金	0	7,000	△ 7,000
預り金	2,872	600	2,272
流動負債合計	79,372	82,700	△ 3,328
2. 固定負債			
研修センター修繕積立金	13,505,807	12,705,807	800,000
退職給付引当金	550,000	490,000	60,000
固定負債合計	14,055,807	13,195,807	860,000
負債合計	14,135,179	13,278,507	856,672
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	38,598,963	39,188,209	△ 589,246
寄付金	2,847,018	2,847,018	0
指定正味財産合計	41,445,981	42,035,227	△ 589,246
(うち基本財産への充当額)	(44,747,617)	(44,747,617)	(0)
2. 一般正味財産	16,460,405	15,873,651	586,754
正味財産合計	57,906,386	57,908,878	△ 2,492
負債及び正味財産合計	72,041,565	71,187,385	854,180

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物置等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金			245,798
	普通預金			18,596,906
	北洋銀行 宮の森支店		運転資金	10,745,360
	郵便振替		運転資金	5,194,166
	札幌北三条西郵便局		運転資金	4,664
	札幌北三条西郵便局		中島基金	1,697,255
	札幌北三条西郵便局		勤行賞	955,461
	前払費用	東京海上日動火災保険	建物火災保険5年長期	97,291
流動資産合計				18,939,995
(固定資産)				
基本財産				
	建物	中央区北3条西29丁目3番2号		11,831,225
	土地	中央区北3条西29丁目3番2号		25,000,000
特定資産				
	退職給付引当資産		事務員退職金支給額	550,155
	研修センター修繕積立金		研修センター修繕費用	6,881,493
	会報誌積立金		会報誌用積立	100,000
その他固定資産				
	建物	中央区北3条西29丁目3番2号	内窓取付工事・外壁改修等	5,409,661
	建物附属設備	中央区北3条西29丁目3番2号	蓄熱暖房機・トイレ改修他	883,673
	什器備品		机・椅子・パソコン・エアコン他	2,445,363
固定資産合計				53,101,570
資産合計				72,041,565
(流動負債)				
	未払法人税等			76,500
	預り金	税務署・札幌市	源泉所得税・住民税	2,872
流動負債合計				79,772
(固定負債)				
	研修センター修繕積立金		研修センター修繕費用	13,505,807
	退職給付引当金		事務員退職金支給額	550,000
固定負債合計				14,055,807
負債合計				14,135,579
正味財産				57,906,386