

第二号議案 令和3年度（2021年度）収支決算報告の件 ~~（案）~~

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

一般社団法人江戸川北青色申告会

(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			
受取入会金			
受取入会金	220,000	311,000	△ 91,000
受取会費			
正会員受取会費	68,559,625	72,384,250	△ 3,824,625
準会員受取会費	4,700,500	4,805,650	△ 105,150
特別会費	23,683,875	24,190,000	△ 506,125
受取会費計	96,944,000	101,379,900	△ 4,435,900
事業収益			
受託事業収入	1,223,090	591,250	631,840
小規模企業共済事業収入	1,376,846	1,691,503	△314,657
青色生命共済事業収入	15,506,912	15,418,299	88,613
労働保険事業収入	3,621,600	3,240,600	381,000
連合会関係保険事業収入	7,875,579	7,511,430	364,149
簡易保険払込団体収入	25,607	9,2981	△67,374
手数料事業収入	2,639,273	6,657,329	△4,018,056
帳簿販売事業収入	653,580	651,880	1,700
区議会受託事業収入	2,000,000	2,000,000	0
広告事業収入	10,000	5,000	5,000
会計ソフト事業収入	8,299,480	7,064,340	1,235,140
パナソニック手数料収入	0	19,393,154	△19,393,154
雑収入	1,974,618	3,862,669	△ 1,888,051
不動産収入	7,080,000	0	7,080,000
事業収益計	52,286,585	68,180,435	△ 15,893,850
雑収益			
受取利息	2,690	7,929	△ 5,239
受取配当	57,340	0	57,340
雑収益計	60,030	7,929	52,101
経常収益計	149,510,615	169,879,264	△ 20,368,649
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	2,041,644	2,354,770	△ 313,126
仕入高	50,820	50,820	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
期末たな卸高	△ 1,739,799	△ 2,041,644	301,845
給料手当	51,494,484	46,574,307	4,920,177
法定福利費	7,237,420	6,259,172	978,248
退職給付費用	1,809,760	1,803,696	6,064
福利厚生費	2,852,361	2,839,090	13,271
旅費交通費	181,169	317,818	△ 136,649
通信運搬費	1,987,965	2,107,820	△ 119,855
減価償却費	7,198,651	5,184,385	2,014,266
消耗品費	3,144,352	4,338,223	△ 1,193,871
修繕費	286,157	1,194,386	△ 908,229
印刷製本費	521,659	447,573	74,086
光熱水料費	552,271	817,091	△ 264,820
賃借料	70,400	680,612	△ 610,212
保険料	538,715	579,540	△ 40,825
諸謝金	210,000	225,420	△ 15,420
租税公課	5,072,462	5,948,306	△ 875,844
支払負担金	3,322,474	3,073,911	248,563
研修費	65,723	83,021	△ 17,298
支払手数料	5,425,132	6,833,876	△ 1,408,744
出向費	180,800	160,120	20,680
会議費	362,066	608,057	△ 245,991
広告宣伝費	310,168	417,982	△ 107,814
交際費	181,167	402,067	△ 220,900
諸会費	88,492	90,846	△ 2,354
支払利息	1,893,941	1,313,400	580,541
委託費	7,647,658	9,056,854	△ 1,409,196
管理手数料	272,580	0	272,580
リース料	1,531,928	1,346,518	185,410
雑費	560,334	793,856	△ 233,522
事業費計	105,352,954	103,861,893	1,491,061
管理費			
給料手当	12,873,621	13,136,343	△ 262,722
法定福利費	1,809,355	1,765,407	43,948
退職給付費用	452,440	508,734	△ 56,294
福利厚生費	713,090	800,769	△ 87,679
会議費	90,517	168,682	△ 78,165
交際費	40,122	76,709	△ 36,587
旅費交通費	44,542	83,474	△ 38,932
通信運搬費	397,909	480,309	△ 82,400
減価償却費	1,799,662	1,454,972	344,690
研修費	16,431	23,416	△ 6,985
消耗品費	761,788	1,138,311	△ 376,523
修繕費	71,539	69,359	2,180

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	112,071	103,102	8,969
光熱水料費	138,068	230,462	△ 92,394
賃借料	17,600	172,788	△ 155,188
保険料	134,679	163,460	△ 28,781
諸謝金	52,500	63,580	△ 11,080
租税公課	460,741	1,462,043	△ 1,001,302
支払負担金	830,618	867,000	△ 36,382
諸会費	22,123	24,599	△ 2,476
出向費	45,200	33,880	11,320
委託費	1,870,838	2,554,496	△ 683,658
リース料	382,982	379,787	3,195
支払利息	473,485	370,446	103,039
支払手数料	423,508	772,527	△ 349,019
広告宣伝費	77,542	7,568	69,974
雑費	131	12,455	△ 12,324
管理費計	24,113,102	26,924,678	△ 2,811,576
経常費用計	129,466,056	130,786,571	△ 1,320,515
評価損益等調整前当期経常増減額	20,044,559	39,092,693	△ 19,048,134
当期経常増減額	20,044,559	39,092,693	△ 19,048,134
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			
固定資産売却損			
固定資産除却損	0	39,761	△ 39,761
経常外費用計	0	39,761	△ 39,761
当期経常外増減額	0	△ 39,761	39,761
税引前当期一般正味財産増減額	20,044,559	39,052,932	△ 19,008,373
法人税、住民税及び事業税	70,000	3,113,800	△ 3,043,800
当期一般正味財産増減額	19,974,559	35,939,132	△ 15,964,573
一般正味財産期首残高	173,016,861	137,077,729	35,939,132
一般正味財産期末残高	192,991,420	173,016,861	19,974,559
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	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	192,991,420	173,016,861	19,974,559

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

一般社団法人江戸川北青色申告会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金				
受取入会金	0	0	220,000	220,000
受取会費				
正会員受取会費	0	0	68,559,625	68,559,625
準会員受取会費	0	0	4,700,500	4,700,500
特別会費	0	0	23,683,875	23,683,875
受取会費計	0	0	96,944,000	96,944,000
事業収益				
事業収益	0	43,231,967	0	43,231,967
雑収入	0	478,756	1,495,862	1,974,618
不動産収入	0	7,080,000	0	7,080,000
事業収益計	0	50,790,723	1,495,862	52,286,585
雑収益				
受取利息	0	0	2,690	2,690
受取配当	0	0	57,340	57,340
雑収益計	0	0	60,030	60,030
経常収益計	0	50,790,723	98,719,892	149,510,615
(2) 経常費用				
事業費				
期首たな卸高	0	2,041,644	0	2,041,644
仕入高	0	50,820	0	50,820
期末たな卸高	0	△ 1,739,799	0	△ 1,739,799
給料手当	28,321,966	23,172,518	0	51,494,484
法定福利費	3,980,581	3,256,839	0	7,237,420
退職給付費用	995,368	814,392	0	1,809,760
福利厚生費	1,568,798	1,283,563	0	2,852,361
旅費交通費	97,993	83,176	0	181,169
通信運搬費	875,400	1,112,565	0	1,987,965
減価償却費	3,959,258	3,239,393	0	7,198,651
消耗品費	1,675,934	1,468,418	0	3,144,352
修繕費	157,386	128,771	0	286,157
印刷製本費	246,556	275,103	0	521,659
光熱水料費	303,749	248,522	0	552,271

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
賃借料	38,720	31,680	0	70,400
保険料	296,293	242,422	0	538,715
諸謝金	115,500	94,500	0	210,000
租税公課	1,013,629	4,058,833	0	5,072,462
支払負担金	1,827,360	1,495,114	0	3,322,474
研修費	36,148	29,575	0	65,723
支払手数料	931,718	4,493,414	0	5,425,132
出向費	99,440	81,360	0	180,800
会議費	199,137	162,929	0	362,066
広告宣伝費	170,592	139,576	0	310,168
交際費	88,268	92,899	0	181,167
諸会費	48,671	39,821	0	88,492
支払利息	1,041,667	852,274	0	1,893,941
委託費	4,115,844	3,531,814	0	7,647,658
管理手数料	0	272,580	0	272,580
リース料	842,560	689,368	0	1,531,928
雑費	287	560,047	0	560,334
事業費計	53,048,823	52,304,131	0	105,352,954
管理費				
給料手当	0	0	12,873,621	12,873,621
法定福利費	0	0	1,809,355	1,809,355
退職給付費用	0	0	452,440	452,440
福利厚生費	0	0	713,090	713,090
会議費	0	0	90,517	90,517
交際費	0	0	40,122	40,122
旅費交通費	0	0	44,542	44,542
通信運搬費	0	0	397,909	397,909
減価償却費	0	0	1,799,662	1,799,662
研修費	0	0	16,431	16,431
消耗品費	0	0	761,788	761,788
修繕費	0	0	71,539	71,539
印刷製本費	0	0	112,071	112,071
光熱水料費	0	0	138,068	138,068
賃借料	0	0	17,600	17,600
保険料	0	0	134,679	134,679
諸謝金	0	0	52,500	52,500
租税公課	0	0	460,741	460,741
支払負担金	0	0	830,618	830,618
諸会費	0	0	22,123	22,123
出向費	0	0	45,200	45,200
委託費	0	0	1,870,838	1,870,838
リース料	0	0	382,982	382,982
支払利息	0	0	473,485	473,485
支払手数料	0	0	423,508	423,508

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
広告宣伝費	0	0	77,542	77,542
雑費	0	0	131	131
管理費計	0	0	24,113,102	24,113,102
経常費用計	53,048,823	52,304,131	24,113,102	129,466,056
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 53,048,823	△ 1,513,408	74,606,790	20,044,559
当期経常増減額	△ 53,048,823	△ 1,513,408	74,606,790	20,044,559
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 53,048,823	△ 1,513,408	74,606,790	20,044,559
税引前当期一般正味財産増減額	△ 53,048,823	△ 1,513,408	74,606,790	20,044,559
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 53,048,823	△ 1,583,408	74,606,790	19,974,559
一般正味財産期首残高	0	0	0	173,016,861
一般正味財産期末残高	△ 53,048,823	△ 1,583,408	74,606,790	192,991,420
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	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
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 53,048,823	△ 1,583,408	74,606,790	192,991,420

貸借対照表

令和 4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)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	90,379,740	69,173,103	21,206,637
未収金	416,883	3,043,718	△ 2,626,835
たな卸資産	1,739,799	2,041,644	△ 301,845
前払費用	423,500	0	423,500
有価証券	500,000	0	500,000
流動資産合計	93,459,922	74,258,465	19,201,457
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
繰延資産	549,983	755,369	△ 205,386
退職給付引当資産	36,722,682	35,426,602	1,296,080
会館建設積立資産	6,052,433	4,051,963	2,000,470
特定資産合計	43,325,098	40,233,934	3,091,164
(3) その他固定資産			
建物	137,371,459	142,194,722	△ 4,823,263
車両運搬具	2	73,974	△ 73,972
什器備品	7,366,539	8,499,436	△ 1,132,897
附属設備	23,340,962	25,419,892	△ 2,078,930
構築物	6,942,180	7,346,210	△ 404,030
土地	182,721,519	182,721,519	0
敷金	38,500	0	38,500
保証金	56,000	56,000	0
リサイクル預託金	18,050	18,050	0
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	357,955,211	366,429,803	△ 8,474,592
固定資産合計	401,280,309	406,663,737	△ 5,383,428
資産合計	494,740,231	480,922,202	13,818,029
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	592,653	2,215,027	△ 1,622,374
共済預り金	396,000	270,000	126,000
未払法人税等	70,000	3,113,800	△ 3,043,800
未払消費税等	3,229,500	0	3,229,500
預り金	2,141,365	1,600,003	541,362
流動負債合計	6,429,518	7,198,830	△ 769,312
2. 固定負債			
長期借入金	259,423,867	266,106,565	△ 6,682,698
退職給付引当金	35,895,426	34,599,946	1,295,480
固定負債合計	295,319,293	300,706,511	△ 5,387,218
負債合計	301,748,811	307,905,341	△ 6,156,530
III 正味財産の部			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	192,991,420	173,016,861	19,974,559
正味財産合計	192,991,420	173,016,861	19,974,559
負債及び正味財産合計	494,740,231	480,922,202	13,818,029

財 産 目 録

令和4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)

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			1,789,723
当座預金			415,399
普通預金			50,426,683
定期預金			37,747,935
未収金			416,883
たな卸資産			1,739,799
前払費用			423,500
有価証券			500,000
流動資産合計			93,459,922
(固定資産)			
特定資産			
繰延資産			549,983
退職給付引当資産			36,722,682
会館建設積立資産			6,052,433
その他固定資産			
建物			137,371,459
車両運搬具			2
什器備品			7,366,539
附属設備			23,340,962
構築物			6,942,180
土地			182,721,519
敷金			38,500
保証金			56,000
リサイクル預託金			18,050
出資金			100,000
固定資産合計			401,280,309
資産合計			494,740,231
(流動負債)			
未払金			592,653
共済預り金			396,000
未払消費税等			3,229,500
預り金			2,141,365
流動負債合計			6,359,518
(固定負債)			
長期借入金			259,423,867
退職給付引当金			35,895,426
固定負債合計			295,319,293

負債合計	301,678,811
正味財産	193,061,420

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

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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産定額法によります。

建物、建物付属設備構築物車両及び運搬具器具及び備品定額法によります。

無形固定資産定額法によります。

繰延資産均等償却によります。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、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います。なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算しています。

(4) リース取引の処理方法

常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理をしています。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によります。

2. 資金の範囲

当期末における資金の範囲は現金、預金、未収金、たな卸資産、預り金、未払金です。

3. 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、次のとおりです。

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				
減価償却累計額(基)	0	8,640,000	8,640,000	0
小計	0	-8,640,000	-8,640,000	0
特定資産				

繰延資産	755,369		205,386	549,983
退職給付引当資産（特）	35,426,602	36,722,682	35,426,602	36,722,682
会館建設積立資産	4,051,963	2,000,470	0	6,052,433
小 計	40,233,934	38,723,152	35,631,988	43,325,098
合 計	40,233,934	30,083,152	26,991,988	43,325,098

5. 担保に供している資産

(1) 担保に供している資産

建物 137,371,459 円

所在：江戸川区松江2丁目3658番地1、3664番地1 江戸川区中央一丁目1281番地3

土地 182,721,519 円

所在：江戸川区松江二丁目3658番1 江戸川区松江二丁目3664番1 江戸川区中央一丁目1281番地3

合計 320,092,978 円

(2) 担保に係る債務

長期借入金 259,423,867 円

6. 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
建物	161,171,759	23,800,300	137,371,459
建物付属設備	26,059,602	2,718,640	23,340,962
構築物	7,480,886	538,706	6,942,180
車両運搬具	3,426,620	3,426,618	2
什器備品	12,532,909	5,166,370	7,366,539
ソフトウェア	775,000	775,000	0
土地	182,721,519	0	182,721,519

7. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務保証債務等はおこなっておりません。

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)					
区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	減価償却累計額 (基)	0	8,640,000	8,640,000	0
	基本財産計	0	-8,640,000	-8,640,000	0
特定資産	繰延資産	755,369	0	205,386	549,983
	退職給付引当資産 (特)	35,426,602	36,722,682	35,426,602	36,722,682
	会館建設積立資産	4,051,963	2,000,470	0	6,052,433
	特定資産計	40,233,934	38,723,152	35,631,988	43,325,098
その他固定 資産	建物	142,194,722	0	4,823,263	137,371,459
	車両運搬具	73,974	0	73,972	2
	什器備品	8,499,436	279,835	1,412,732	7,366,539
	附属設備	25,419,892	0	2,078,930	23,340,962
	構築物	7,346,210	0	404,030	6,942,180
	土地	182,721,519	0	0	182,721,519
	敷金	0	38,500	0	38,500
	保証金	56,000	0	0	56,000
	リサイクル預託金	18,050	0	0	18,050
	出資金	100,000	0	0	100,000
	その他固定資産計	366,429,803	318,335	8,792,927	357,955,211

2. 引当金の明細

(単位：円)					
科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	34,599,946	1,295,480	0	0	35,895,426

一般社団法人江戸川北青色申告会
会長 小原 忠一 殿

監査報告書

私たち監事は、当法人の令和3年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日）に係る計算書類及び事業の報告並びにこれらの付属明細書について監査を行いましたので、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法およびその内容

私たち監事は、理事及び事務局職員等と意思疎通を図り、理事会その他の重要な会議に出席し、その職務の遂行について報告を受け、当法人の事務所において業務及び財産の状況を調査し当該事業年度に係る事業報告及び財産の状況を調査しました。

さらに、会計帳簿またはこれらに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその付属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2. 監査の結果

帳簿、預金通帳、これらに関する資料、事業活動及び会計処理等については、事業報告と相違なく、その処理は明瞭且つ適正であることを認めます。

令和4年4月15日

一般社団法人江戸川北青色申告会

監事 須賀 敏元
監事 大村 耕一



令和3年度 労働保険収支報告書

委託事業場数	129
事業収入	2,483,300
(上記の内)	
事務組合手数料	1,038,000
国からの報奨金	1,445,300

令和3年度 労働保険料等徴収・納付状況報告

【労働保険料】

	平成29年度 徴収決定額 (A)	事業主からの 徴収額 (B)	政府への 納付額 (C)
第1期労働保険料 (2年度確定不足分含)	4,949,744	4,949,744	4,949,744
第2期労働保険料	5,597,740	5,597,740	5,597,740
第3期労働保険料	5,778,527	5,778,527	5,778,527
延滞金			
追徴金			
合計	16,326,011	16,326,011	16,326,011

政府より還付金 (D)	399,882
事業主への還付金 (E)	399,882

事務組合保管金 (B) + (D) - (C) - (E)	0
滞納保険料額 (A) - (C)	0

【一般拠出金】

	令和3年度 徴収決定額 (A)	事業主からの 徴収額 (B)	政府への 納付額 (C)
一般拠出金	16,243	16,243	16,243

滞納保険料額 (A) - (C)	0
------------------	---

上記の通り報告いたします。

監査報告

一般社団法人 江戸川北青色申告会
会長 小原 忠一 殿

監査の結果、取扱保険料について上記のとおりであることを認めます。

令和4年4月15日

一般社団法人 江戸川北青色申告会

監事 須賀 敏元

