

平成25年度収支予算書総括表(案)

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

科目名	予算額	前年度予算額	増 減	予算額(会計別)			備 考
				公益	共益	法人会計	
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							
基本財産受取利息	8,000	11,000	△ 3,000	5,800	1,400	800	基本財産としての定期預金の受取利息収入
特定資産運用益							
特定資産受取利息	12,700	8,500	4,200	600	3,000	9,100	特定資産としての定期預金の受取利息収入
受取会費							
正会員受取会費	32,000,000	32,000,000	0	16,000,000	6,400,000	9,600,000	会費収入
事業収益							
研修事業収益	360,000	350,000	10,000		360,000		意見交換会・賀詞交歓会等参加費収入
福利厚生事業収益	1,300,000	1,400,000	△ 100,000		1,300,000		成人病健診の事務受託収入
会員親睦事業収益	2,500,000	2,500,000	0		2,500,000		会員親睦ゴルフ大会参加費・景品代収入
支部親睦事業収益	500,000	500,000	0		500,000		支部親睦事業 参加費収入
青年・女性部会親睦事業収益	1,500,000	1,800,000	△ 300,000		1,500,000		青年・女性部会 特別徴収費収入
受取補助金等							
受取県連補助金	736,420	4,701,089	△ 3,964,669			736,420	県連からの補助金収入
受取全法連助成金振替額	12,532,500	12,290,300	242,200	12,532,500			全法連からの助成金収入
受取負担金							
受取負担金	250,000	200,000	50,000			250,000	支部役員会・委員会懇親会等 参加費収入
青年・女性部会受取負担金	1,284,000	1,338,000	△ 54,000		1,284,000		青年・女性部会 会費収入
雑収益							
受取利息	12,350	11,350	1,000			12,350	運用財産の普通・定期預金の受取利息収入
雑収益	810,000	1,200,000	△ 390,000			810,000	総会税金等の雑収入・優申会及び松彰会の事務委託収入
【経常収益計】	53,805,970	58,310,239	△ 4,504,269	28,538,900	13,848,400	11,418,670	
(2)経常費用							
研修相談事業費							研修会・講演会・税の相談等に要する費用
会議費(委員会・部会費)	15,000	15,000	0	15,000			
通信運搬費	15,000	15,000	0	15,000			
消耗品費	48,000	45,000	3,000	48,000			
印刷製本費	80,000	210,000	△ 130,000	80,000			
諸謝金	2,800,000	3,100,000	△ 300,000	2,800,000			
会場費	272,200	265,000	7,200	272,200			
新聞図書費	30,000	90,000	△ 60,000	30,000			
租税教育事業費							税金教室・絵はがきコンクール等に要する費用
消耗品費	100,000	100,000	0	100,000			
印刷製本費	100,000	100,000	0	100,000			
諸謝金	800,000	800,000	0	800,000			
支払負担金	203,300	203,500	△ 200	203,300			
税制提言事業費							税制改正要望等に要する費用
会議費(役員会費)	20,000	20,000	0	20,000			
会議費(委員会・部会費)	10,000	15,000	△ 5,000	10,000			
通信運搬費	10,000	10,000	0	10,000			
支払負担金	60,000	210,000	△ 150,000	60,000			
税の広報事業費							会報・ホームページに要する費用 その他税の広報に要する費用
会議費(委員会・部会費)	10,000	10,000	0	10,000			
通信運搬費	1,200,000	1,300,000	△ 100,000	1,200,000			
印刷製本費	3,480,000	3,480,000	0	3,480,000			
諸謝金	200,000	200,000	0	200,000			
広告宣伝費	10,000	20,000	△ 10,000	10,000			

科目名	予算額	前年度予算額	増 減	予算額(会計別)			備 考
				公益	共益	法人会計	
社会貢献事業費							まつりに要する費用や協賛金・社会貢献事業に要する費用
会議費(その他の会議費)	150,000	150,000	0	150,000			
消耗品費	1,010,000	1,010,000	0	1,010,000			
諸謝金	1,850,000	1,850,000	0	1,850,000			
会場費	200,000	150,000	50,000	200,000			
広告宣伝費	600,000	600,000	0	600,000			
経営支援事業費							医療セミナー等、経営支援に要する費用
消耗品費	6,000	6,000	0	6,000			
諸謝金	300,000	540,000	△ 240,000	300,000			
会場費	15,000	15,000	0	15,000			
会員増強事業費							会員増強研修会等に要する費用
会議費(委員会・部会費)	10,000	10,000	0		10,000		
会議費(その他の会議費)	700,000	750,000	△ 50,000		700,000		
会員支援事業費							親睦ゴルフ・各事業懇親会・成人病健診等 会員支援に要する費用
会議費(役員会費)	2,500,000	2,600,000	△ 100,000		2,500,000		
会議費(委員会・部会費)	10,000	10,000	0		10,000		
会議費(その他の会議費)	4,150,000	4,800,000	△ 650,000		4,150,000		
親睦交流会費	3,350,000	3,450,000	△ 100,000		3,350,000		
通信運搬費	15,000	10,000	5,000		15,000		
消耗品費	6,000	6,000	0		6,000		
支払負担金	70,000	100,000	△ 30,000		70,000		
会場費	77,200	75,800	1,400		77,200		
事業管理費							
給料手当	14,784,000	14,784,000	0	11,256,000	3,528,000		- 事務局職員給与、賞与
退職給付費用	880,000	880,000	0	670,000	210,000		- 事務局職員退職給付費用の本年度積立額
法定福利費	2,464,000	2,288,000	176,000	1,876,000	588,000		- 社会保険料、労働保険料の事業主負担額
福利厚生費	88,000	88,000	0	67,000	21,000		- 職員のレクリエーション等の厚生費用、慶弔等費用
旅費交通費	1,892,000	2,772,000	△ 880,000	1,440,500	451,500		- 旅費規程に基づき支給する旅費交通費、職員の交通費、研修旅行旅費
通信運搬費	1,267,200	1,280,400	△ 13,200	964,800	302,400		- 電話料金、郵便料金、資料送付費等
減価償却費	1,760,000	1,760,000	0	1,340,000	420,000		- 減価償却に要する費用
消耗什器備品費	176,000	176,000	0	134,000	42,000		- 有形固定資産に計上されない小額什器の購入費
消耗品費	220,000	105,600	114,400	167,500	52,500		- 事務用品等日常的な消耗品の購入費
修繕費	176,000	176,000	0	134,000	42,000		- 法人会館、設備等の有形固定資産の修繕費(資本的支出を除く)
印刷製本費	1,584,000	1,922,800	△ 338,800	1,206,000	378,000		- 案内状、パンフレット、資料、封筒等の印刷費
燃料費	88,000	88,000	0	67,000	21,000		- 車両等のガソリン代
光熱水料費	440,000	440,000	0	335,000	105,000		- 電気・ガス・水道料金・冷暖房費
地代	897,600	897,600	0	683,400	214,200		- 松戸法人会館借地料
保険料	132,000	132,000	0	100,500	31,500		- 松戸法人会館火災保険料等
租税公課	220,000	220,000	0	167,500	52,500		- 収入印紙、固定資産税、自動車税等の納付額
支払負担金	422,400	462,000	△ 39,600	321,600	100,800		- 負担金・参加費等
広告宣伝費	112,500	112,500	0	0	0	112,500	広告掲載料・四角塔地代等
リース料	176,000	176,000	0	134,000	42,000		- 什器備品のリース料
事務所管理費	572,000	554,400	17,600	435,500	136,500		- 松戸法人会館警備保障費、清掃料等
支払手数料	71,280	75,680	△ 4,400	54,270	17,010		- 振込手数料、司法書士への支払手数料等
新聞図書費	413,600	396,000	17,600	314,900	98,700		- 新聞代・テキスト代・その他書籍代等
事業費計	53,319,280	56,128,280	△ 2,809,000	35,463,970	17,742,810	112,500	

科目名	予算額	前年度予算額	増減	予算額(会計別)			備考
				公益	共益	法人会計	
管理費							
給料手当	2,016,000	2,016,000	0	-	-	2,016,000	事務局職員給与、賞与
退職給付費用	120,000	120,000	0	-	-	120,000	事務局職員退職給付費用の本年度積立額
法定福利費	336,000	312,000	24,000	-	-	336,000	社会保険料、労働保険料の事業主負担額
福利厚生費	12,000	12,000	0	-	-	12,000	職員のレクリエーション等の厚生費用、慶弔等費用
会議費							
総会費	2,100,000	2,650,000	△ 550,000			2,100,000	総会会場費・土産代・懇親会費(青年女性部会・支部ブロック含む)
役員会費	500,000	500,000	0			500,000	正副会長会昼食代・理事会会場費等
委員会・部会費	270,000	260,000	10,000			270,000	各委員会・部会会議費(公益に関わる以外のもの)・懇親会費
旅費交通費	258,000	378,000	△ 120,000	-	-	258,000	旅費規程に基づき支給する旅費交通費、職員の交通費、研修旅行旅費
通信運搬費	172,800	174,600	△ 1,800	-	-	172,800	電話料金、郵便料金、資料送付費等
減価償却費	240,000	240,000	0	-	-	240,000	減価償却に要する費用
消耗什器備品費	24,000	24,000	0	-	-	24,000	有形固定資産に計上されない小額什器の購入費
消耗品費	30,000	14,400	15,600	-	-	30,000	事務用品等日常的な消耗品の購入費
修繕費	24,000	24,000	0	-	-	24,000	法人会館、設備等の有形固定資産の修繕費(資本的支出を除く)
印刷製本費	216,000	262,200	△ 46,200	-	-	216,000	案内状、パンフレット、資料、封筒等の印刷費
燃料費	12,000	12,000	0	-	-	12,000	車両等のガソリン代
光熱水料費	60,000	60,000	0	-	-	60,000	電気・ガス・水道料金・冷暖房費
地代	122,400	122,400	0	-	-	122,400	松戸法人会館借地料
保険料	18,000	18,000	0	-	-	18,000	松戸法人会館火災保険料等
諸謝金	100,000	300,000	△ 200,000			100,000	税理士謝金
租税公課	30,000	30,000	0	-	-	30,000	収入印紙、固定資産税、自動車税等の納付額
県連会費	592,720	607,840	△ 15,120			592,720	県連会費負担金
支払負担金	57,600	63,000	△ 5,400	-	-	57,600	負担金・参加費等
委託費	530,000	540,000	△ 10,000			530,000	NSS(株)に対する会費引落委託手数料
渉外慶弔費	310,000	510,000	△ 200,000			310,000	渉外活動に要する費用、祝金、香典等の慶弔費用(事務局役員以外の者)
表彰費	525,000	430,000	95,000			525,000	会員増強表彰・退任理事表彰・青年部会卒業記念に要する費用
リース料	24,000	24,000	0	-	-	24,000	什器備品のリース料
事務所管理費	78,000	75,600	2,400	-	-	78,000	松戸法人会館警備保障費、清掃料等
支払手数料	9,720	10,320	△ 600	-	-	9,720	振込手数料、司法書士への支払手数料等
新聞図書費	56,400	54,000	2,400	-	-	56,400	新聞代・テキスト代・その他書籍代等
管理費計	8,844,640	9,844,360	△ 999,720	0	0	8,844,640	
【経常費用計】	62,163,920	65,972,640	△ 3,808,720	35,463,970	17,742,810	8,957,140	
【当期経常増減額】	△ 8,357,950	△ 7,662,401	△ 695,549	△ 6,925,070	△ 3,894,410	2,461,530	
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				
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000	0			70,000	
【当期一般正味財産増減額】	△ 8,427,950	△ 7,732,401	△ 695,549				
【一般正味財産期首残高】	113,217,779	108,858,029	4,359,750				
【一般正味財産期末残高】	104,789,829	101,125,628	3,664,201				
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等							
受取全法連助成金	12,532,500	12,290,300	242,200	12,532,500			
【指定正味財産増加額】	12,532,500	12,290,300	242,200	12,532,500			
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	△ 12,532,500	△ 12,290,300	△ 242,200	△ 12,532,500			
【当期指定正味財産増減額】	0	0	0	0			
III 正味財産期末残高	104,789,829	101,125,628	3,664,201				

※使途が明確なものは事業別に計上し、それ以外(給与手当等)は、事業回数割合で按分しています。
(事業回数割合は、平成24年度予算は、公益:共益:法人会計=66%:22%:12% 平成25年度予算は、公益:共益:法人会計=67%:21%:12%)
※公益目的事業比率 = 35,463,970(公益目的事業会計経常費用の合計額) / 62,163,920(経常費用の合計額) = 57%

資金計画表(案)

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

科目名	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
(1)基本財産取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000	
(2)特定資産取崩収入	0	0	0	
(3)固定資産売却収入	0	0	0	
【投資活動収入計】	0	10,000,000	△ 10,000,000	
2.投資活動支出				
(1)基本財産取得支出	0	0	0	
(2)特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当資産として積立てる
減価償却引当資産取得支出	0	0	0	減価償却引当資産として積立てる
社会貢献引当資産取得支出	0	0	0	社会貢献引当資産として積立てる
周年行事引当資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	周年行事引当資産として積立てる
事業所建設引当資産取得支出	0	1,000,000	△ 1,000,000	事業所建設引当資産として積立てる
事業拡張等引当資産取得支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	事業拡張等引当資産として積立てる
(3)固定資産取得支出			0	
什器備品購入支出	0	0	0	什器備品の取得に要する費用
【投資活動支出計】	2,000,000	12,000,000	△ 10,000,000	
【投資活動収支差額】	△ 2,000,000	△ 2,000,000	0	