

法人名：公益社団法人 松戸青色申告会
 会計単位名：公益社団法人 松戸青色申告会

貸借対照表

令和 5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	66,452,736	39,048,606	27,404,130
未収会費	702,000	279,000	423,000
たな卸資産	633,106	650,946	△17,840
貯蔵品	197,272	202,575	△5,303
リサイクル預託金	7,690	9,080	△1,390
前払金	324,500	39,600	284,900
立替金	0	60	△60
流動資産合計	68,317,304	40,229,867	28,087,437
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
財政準備引当資産	4,390,173	4,390,613	△440
会館維持引当資産	31,101,541	27,801,541	3,300,000
周年事業引当資産	1,600,000	1,600,000	0
車両購入引当資産	1,146,375	2,889,803	△1,743,428
青色申告普及資産	26,771,188	26,771,188	0
退職給付引当資産	7,875,954	6,988,834	887,120
農協部会積立資産	513,420	26,139,598	△25,626,178
特定資産合計	73,398,651	96,581,577	△23,182,926
(3) その他固定資産			
建物	24,858,955	26,651,055	△1,792,100
車両運搬具	2,124,033	1	2,124,032
什器備品	303,320	4	303,316
構築物	63,146	100,831	△37,685
土地	78,870,000	78,870,000	0
敷金	38,880	38,880	0
ソフトウェア	0	158,924	△158,924
その他固定資産合計	106,258,334	105,819,695	438,639
固定資産合計	184,656,985	207,401,272	△22,744,287
資産合計	252,974,289	247,631,139	5,343,150
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,484,148	1,233,283	250,865
前受金	2,232,000	2,836,500	△604,500
預り金	0	50	△50
仮受金	79,500	60,000	19,500
流動負債合計	3,795,648	4,129,833	△334,185
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,875,954	6,988,834	887,120
固定負債合計	7,875,954	6,988,834	887,120
負債合計	11,671,602	11,118,667	552,935
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	241,302,687	236,512,472	4,790,215
正味財産合計	241,302,687	236,512,472	4,790,215
負債及び正味財産合計	252,974,289	247,631,139	5,343,150

財務諸表に対する注記 令和5年3月31日

1. 重要な会計方針

(1) 事業人件費以外の経常費用は、事業収益に直接対応している費用を除き、経常収益の比で按分している。事業人件費は、各業務に携わる日数で按分している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法
定額法。ただし、一部の器具備品については、一括償却資産として、経理処理している。

(4) 退職給与引当金の計上基準
職員の退職金の支出に備えるため、期末における要支給額を計上している。

(5) 資金の範囲
現金・預金・リサイクル預託金・未収会費・立替金・仮払金・未払費用・前受金・預り金・仮受金

2. 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、次のとおりである。

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				
基本財産定期預金				
三菱UFJ銀行 松戸支店 定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
会館維持引当資産				
千葉銀行松戸支店他 定期預金	27,801,541	3,300,000	0	31,101,541
財政準備引当資産				
JAとうかつ中央支店 普通預金	4,390,613	0	440	4,390,173
周年事業引当資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	1,600,000	0	0	1,600,000
車両購入引当資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	2,889,803	0	1,743,428	1,146,375
青色申告普及資産				
みずほ銀行 松戸支店 普通預金	5,999,750			5,999,750
三井住友銀行松戸支店 普通預金	20,771,438		0	20,771,438
青色申告普及資産 合計	26,771,188	0	0	26,771,188
退職給付引当資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	6,988,834	887,120	0	7,875,954
	0	0	0	0
農協部会積立資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	26,139,598	0	25,626,178	513,420
特定資産 小計	96,581,577	4,187,120	27,370,046	73,398,651
その他の固定資産				
土地				
松戸市小根本57-4 (140㎡)	54,870,000			54,870,000
鎌ヶ谷市道野辺本町2-201-7・8 (142.1㎡)	24,000,000			24,000,000
土地 合計	78,870,000	0	0	78,870,000
建物				
鉄骨ALC板張金属板葺3階建	21,876,960	0	1,373,059	20,503,901
鎌ヶ谷分室	4,774,095		419,041	4,355,054
建物 合計	26,651,055	0	1,792,100	24,858,955
構築物				
鎌ヶ谷分室	100,831		37,685	63,146
車両運搬具	1	2,249,240	125,208	2,124,033
器具備品				
蓄電器	1		0	1
自動折機	1		0	1
パソコン	1		0	1
掲示板	1		0	1
エアコン	0	326,000	22,684	303,316
器具備品 合計	4	326,000	22,684	303,320
ソフトウェア	158,924	0	158,924	0
敷金	38,880			38,880
その他の固定財産 合計	105,819,695	2,575,240	2,136,601	106,258,334
固定資産合計	207,401,272	6,762,360	29,506,647	184,656,985

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	5,000,000	0	0	—
小計	5,000,000	0	0	—
特定資産				
会館維持引当資産	31,101,541	0	0	0
財政準備引当資産	4,390,173	0	0	0
周年事業引当資産	1,600,000	0	0	0
車両購入引当資産	1,146,375	0	0	0
青色申告普及資産	26,771,188	0	0	0
退職給付引当資産	7,875,954	0	0	0
農協部会積立資産	513,420	0	0	0
特定資産 小計	73,398,651	0	0	0
合計	78,398,651	0	0	0

4. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	61,398,875	36,539,920	24,858,955
構築物	562,472	499,326	63,146
車両運搬具	2,249,240	125,207	2,124,033
什器備品	920,308	616,988	303,320
ソフトウェア	953,532	953,532	0
合計	66,084,427	38,734,973	27,349,454

5. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金	1,261,725	791,667
振替貯金	2,372,039	2,598,330
普通預金	35,414,842	63,062,739
売掛金	0	0
未収会費	279,000	702,000
未収金	0	0
リサイクル預託金	9,080	7,690
前払金	39,600	324,500
立替金	60	0
仮払金	0	0
合計	39,376,346	67,486,926
未払金	1,233,283	1,484,148
前受金	2,836,500	2,232,000
預り金	50	0
仮受金	60,000	79,500
合計	4,129,833	3,795,648
次期繰越収支差額	35,246,513	63,691,278

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	166	168	△2
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	181	172	9
③ 受取入会金			
受取入会金	259,000	391,000	△132,000
④ 受取会費			
受取会費	93,449,500	94,677,020	△1,227,520
⑤ 事業収益			
記帳指導等収益	2,248,483	1,639,144	609,339
小規模共済手数料収益	1,713,380	1,364,269	349,111
全青色手数料収益	644,163	657,628	△13,465
労働保険手数料収益	1,020,134	1,104,090	△83,956
保険手数料収益	238,160	248,491	△10,331
記帳頒布収益	2,734,270	2,284,700	449,570
商品売上高	3,544,427	4,653,169	△1,108,742
事業収益計	12,143,017	11,951,491	191,526
⑥ 雑収益			
受取利息	361	368	△7
雑収益	1,880,001	799,353	1,080,648
雑収益計	1,880,362	799,721	1,080,641
経常収益計	107,732,226	107,819,572	△87,346
(2) 経常費用			
① 事業費			
期首たな卸高	650,946	702,015	△51,069
仕入高	2,965,315	4,088,315	△1,123,000
期末たな卸高	△ 633,106	△ 650,946	△17,840
給料手当	27,337,363	28,859,351	△1,521,988
賞与	7,236,860	7,654,800	△417,940
法定福利費	3,746,818	4,859,101	△1,112,283
福利厚生費	406,527	422,734	△16,207
通勤費	671,460	854,879	△183,419
指導関係費	1,633,212	1,187,932	445,280
広報関係費	1,252,185	904,324	347,861
総務財務関係費	20,000	28,000	△8,000
組織関係費	5,303	18,560	△13,257
厚生事業関係費	1,058,545	963,196	95,349
農業部会運営費	12,717,580	13,312,776	△595,196
連合会関係費	3,165,400	3,212,650	△47,250
表彰費	13,563	8,000	5,563
会員共済費	13,000	225,000	△212,000
青色申告会員必携代	19,600	15,680	3,920
渉外費	776,546	195,484	581,062
旅費交通費	88,824	51,000	37,824
会議費	9,168	0	9,168
O A化推進費	528,000	528,000	0
労働者派遣料	7,503,045	5,288,580	2,214,465
雑費	600	77,427	△76,827
事業費計	71,186,754	72,806,858	△1,620,104

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
給料手当	3,790,885	2,667,745	1,123,140
賞与	401,920	963,700	△561,780
法定福利費	1,063,404	526,455	536,949
福利厚生費	49,299	39,077	10,222
退職積立費	1,160,000	1,176,000	△16,000
通勤費	51,130	51,130	0
旅費交通費	89,354	83,776	5,578
通信費	4,436,820	4,604,223	△167,403
建物減価償却費	1,792,100	1,792,100	0
車両運搬具減価償却費	125,207	0	125,207
什器備品減価償却費	22,684	7,333	15,351
構築物減価償却費	37,685	37,685	0
ソフトウェア減価償却費	158,924	190,706	△31,782
消耗什器備品費	4,794,528	3,859,358	935,170
消耗品費	3,678,232	3,215,958	462,274
修繕費	1,083,127	972,130	110,997
事務所管理費	819,953	666,525	153,428
地代家賃	1,038,620	1,037,520	1,100
光熱水料費	1,123,129	879,770	243,359
保険料	224,050	144,040	80,010
諸謝金	396,000	404,800	△8,800
租税公課	1,247,360	1,573,334	△325,974
支払手数料	1,773,065	1,643,910	129,155
税理士報酬	1,056,000	1,056,000	0
管理費計	30,413,476	27,593,275	2,820,201
経常費用計	101,600,230	100,400,133	1,200,097
当期経常増減額	6,131,996	7,419,439	△1,287,443
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	390,919	0	390,919
経常外収益計	390,919	0	390,919
(2) 経常外費用			
① その他の経常外費用			
退職給付引当金繰入額	1,000,000	1,000,000	0
経常外費用計	1,000,000	1,000,000	0
当期経常外増減額	△609,081	△1,000,000	390,919
税引前当期一般正味財産増減額	5,522,915	6,419,439	△896,524
法人税、住民税及び事業税	732,700	924,100	△191,400
当期一般正味財産増減額	4,790,215	5,495,339	△705,124
一般正味財産期首残高	236,512,472	231,017,133	5,495,339
一般正味財産期末残高	241,302,687	236,512,472	4,790,215
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	241,302,687	236,512,472	4,790,215

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	小計	収1	他2	他1	小計			
I 事業活動収支の部									
1. 事業活動収入									
①基本財産運用収入	347	347	0		0	0	0	0	347
基本財産利用収入	166	166				0			166
特定財産運用収入	181	181				0			181
②入金収入	129,500	129,500	0		129,500	129,500	0	0	259,000
入金金	129,500	129,500			129,500	129,500			259,000
③会費収入	46,724,750	46,724,750	0		31,122,133	31,122,133	15,602,617	0	93,449,500
受取会費	46,724,750	46,724,750			31,122,133	31,122,133	15,602,617		93,449,500
④事業収入	5,350,862	5,350,862	6,792,155		0	6,792,155	0	0	12,143,017
記帳指導等収入	2,248,483	2,248,483				0			2,248,483
小規模共済手数料収入	1,713,380	1,713,380				0	0	0	1,713,380
全青色手数料収入	368,865	368,865	275,298		0	275,298			644,163
労働保険手数料収入	1,020,134	1,020,134				0	0	0	1,020,134
保険手数料収入		0	238,160			238,160			238,160
帳簿頒布収入		0	2,734,270			2,734,270	0	0	2,734,270
商品売上高		0	3,544,427			3,544,427			3,544,427
⑤雑収入	0	0	1,073,250	16,692	790,420	1,880,362	0	0	1,880,362
受取利息	0	0	361		0	361	0		361
雑収入	0	0	1,072,889	16,692	790,420	1,880,001	0	0	1,880,001
中科目別記載	0	0	1,072,889	16,692	790,420	1,880,001	0		1,880,001
経常収益計	52,205,459	52,205,459	7,865,405	16,692	32,042,053	39,924,150	15,602,617	0	107,732,226
(2)経常費用									
事業費	74,030,235	74,030,235	3,335,377		8,679,509	12,014,886		0	86,045,121
給料手当	27,704,141	27,704,141	124,513		871,591	996,105			28,700,246
賞与	6,798,514	6,798,514	30,555		213,886	244,442			7,042,956
法定福利費	4,281,098	4,281,098	19,241		134,686	153,927			4,435,025
福利厚生費	405,685	405,685	1,823		12,763	14,586			420,271
旅費交通費	843,386	843,386	3,603		54,818	58,421			901,807
消耗品費	10,152,745	10,152,745	33,891		3,278,050	3,311,941			13,464,686
諸謝金	352,440	352,440	1,584		354,088	355,672			708,112
渉外費	386,095	386,095	0		2,392,038	2,392,038			2,778,133
会議費	236,684	236,684			0	0			236,684
会員福利費	1,009,142	1,009,142	39,403		0	39,403			1,048,545
共済費		0			178,328	178,328			178,328
通信費	3,948,770	3,948,770	17,747		365,865	383,612			4,332,382
図書研究費	141,960	141,960	0		0	0			141,960
帳簿売上原価	0	0	2,983,155		0	2,983,155			2,983,155
研修費	0	0	0		264,351	264,351			264,351
労働者派遣料	6,677,710	6,677,710	30,012		210,085	240,097			6,917,807
雑費	242,851	242,851	1,091		7,640	8,731			251,581
OA化推進費	469,920	469,920	2,112		14,784	16,896			486,816
退職給付費用	1,032,400	1,032,400	4,640		32,480	37,120			1,069,520
賃借料	1,654,130	1,654,130	7,434		52,040	59,474			1,713,604
水道光熱費	999,585	999,585	4,493		31,448	35,941			1,035,526
保険料	199,405	199,405	896		6,273	7,169			206,574
租税公課	1,110,150	1,110,150	4,989		34,926	39,915			1,150,065
支払手数料	1,578,028	1,578,028	7,092		49,646	56,738			1,634,766
修繕費	963,983	963,983	4,333		30,328	34,661			998,644
減価償却費	1,901,574	1,901,574	8,546		59,825	68,371			1,969,945
税理士報酬	939,840	939,840	4,224		29,568	33,792			973,632
支払負担金	0	0	0		0	0			0

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	小計	収1	他2	他1	小計			
管理費							15,555,109	0	15,555,109
給料手当							2,428,003		2,428,003
賞与							595,825		595,825
法定福利費							375,198		375,198
福利厚生費							35,554		35,554
旅費交通費							70,260		70,260
消耗品費							1,350,184		1,350,184
諸謝金							30,888		30,888
渉外費							5,035,409		5,035,409
会議費							3,730,381		3,730,381
会員福利費							0		0
寄附金							0		0
通信費							346,072		346,072
労働者派遣料							585,238		585,238
研修費							0		0
修繕費							84,484		84,484
雑費							21,284		21,284
OA化推進費							41,184		41,184
退職給付費用							90,480		90,480
賃借料							144,969		144,969
水道光熱費							87,604		87,604
保険料							17,476		17,476
租税公課							97,294		97,294
支払手数料							138,299		138,299
税理士報酬							82,368		82,368
減価償却費							166,655		166,655
退職給付引当金繰入額									0
経常費用計	74,030,235	74,030,235	3,335,377	0	8,679,509	12,014,886	15,555,109	0	101,600,230
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,824,776	△ 21,824,776	4,530,028	16,692	23,362,544	27,909,264	47,508	0	6,131,996
基本財産評価損益等		0				0			0
特定資産評価損益等		0				0			0
投資有価証券評価損益等		0				0			0
評価損益等計	0	0	0		0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 21,824,776	△ 21,824,776	4,530,028	16,692	23,362,544	27,909,264	47,508	0	6,131,996
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	347,918	347,918	1,564		10,945	12,509	30,492		390,919
経常外収益計	347,918	347,918	1,564		10,945	12,509	30,492	0	390,919
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0		0	0	0		0
退職給付引当金繰入額	890,000	890,000	4,000		28,000	32,000	78,000		1,000,000
	0	0	0		0	0	0		0
経常外費用計	890,000	890,000	4,000		28,000	32,000	78,000	0	1,000,000
当期経常外増減額	△ 542,082	△ 542,082	△ 2,436		△ 17,055	△ 19,491	△ 47,508	0	△ 609,081
他会計振替額	16,217,029	16,217,029	△ 4,527,592	△ 16,692	△ 11,672,745	△ 16,217,029			0
法人税・住民税			△ 732,700			△ 732,700			△ 732,700
当期一般正味財産増減額	△ 6,149,829	△ 6,149,829	△ 732,700	0	11,672,744	10,940,044	0	0	4,790,215

収支計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	150	166	△16	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	1,100	181	919	
③ 入会金収入				
入会金収入	300,000	259,000	41,000	
④ 会費収入				
会費収入	96,000,000	93,449,500	2,550,500	
⑤ 事業収入				
記帳指導等収入	1,500,000	2,248,483	△748,483	
小規模共済手数料収入	1,500,000	1,713,380	△213,380	
全青色手数料収入	750,000	644,163	105,837	
労働保険手数料収入	1,000,000	1,020,134	△20,134	
保険手数料収入	300,000	238,160	61,840	
帳簿頒布収入	2,700,000	2,734,270	△34,270	
商品売上収入	0	3,544,427	△3,544,427	
事業収入計	7,750,000	12,143,017	△4,393,017	
⑥ 雑収入				
受取利息収入	0	361	△361	
雑収入	2,681,000	1,880,001	800,999	
雑収入計	2,681,000	1,880,362	800,638	
事業活動収入合計	106,732,250	107,732,226	△999,976	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
仕入高	0	2,965,315	△2,965,315	
給料手当支出	32,000,000	27,337,363	4,662,637	
賞与支出	7,800,000	7,236,860	563,140	
法定福利費支出	4,700,000	3,746,818	953,182	
福利厚生費支出	300,000	406,527	△106,527	
通勤費支出	1,250,000	671,460	578,540	
指導関係費支出	2,000,000	1,633,212	366,788	
広報関係費支出	2,000,000	1,252,185	747,815	
総務財務関係費支出	50,000	20,000	30,000	
厚生事業関係費支出	1,500,000	1,058,545	441,455	
農業部会運営費支出	15,700,000	△513,420	16,213,420	
連合会関係費支出	3,300,000	3,165,400	134,600	
表彰費支出	60,000	13,563	46,437	
会員共済費支出	130,000	13,000	117,000	
必携手帳代費支出	20,000	19,600	400	
渉外費支出	2,500,000	776,546	1,723,454	
旅費交通費支出	200,000	88,824	111,176	
会議費支出	100,000	9,168	90,832	
〇A化推進費支出	520,000	528,000	△8,000	
労働派遣料	9,000,000	7,503,045	1,496,955	
雑支出	0	600	△600	
事業費支出計	83,130,000	57,932,611	25,197,389	
② 管理費支出				
給料手当支出	2,700,000	3,790,885	△1,090,885	
賞与支出	1,000,000	401,920	598,080	
法定福利費支出	500,000	1,063,404	△563,404	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
福利厚生費支出	30,000	49,299	△19,299	
退職積立費支出	1,320,000	1,160,000	160,000	
通勤費支出	50,000	51,130	△1,130	
職員研修費支出	200,000	0	200,000	
旅費交通費支出	60,000	89,354	△29,354	
通信費支出	4,800,000	4,436,820	363,180	
消耗什器備品費支出	3,600,000	4,794,528	△1,194,528	
消耗品費支出	4,500,000	3,678,232	821,768	
修繕費支出	1,000,000	1,083,127	△83,127	
事務所管理費支出	600,000	819,953	△219,953	
地代家賃支出	1,240,000	1,038,620	201,380	
光熱水料費支出	1,000,000	1,123,129	△123,129	
保険料支出	350,000	224,050	125,950	
諸謝金支出	500,000	396,000	104,000	
租税公課支出	1,000,000	1,247,360	△247,360	
支払手数料支出	1,700,000	1,773,065	△73,065	
税理士報酬支出	1,056,000	1,056,000	0	
雑支出	2,000	0	2,000	
管理費支出計	27,208,000	28,276,876	△1,068,876	
③ その他の支出				
法人税、住民税及び事業税	0	732,700	△732,700	
事業活動支出合計	110,338,000	86,942,187	23,395,813	
事業活動収支差額	△3,605,750	20,790,039	△24,395,789	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
財政準備引当資産手数料	0	440	△440	
車両購入引当資産取崩収入	0	2,043,535	△2,043,535	
	0	12,908,598	△12,908,598	
特定資産取崩収入計	0	14,952,573	△14,952,573	
② 固定資産売却収入				
車両運搬具売却収入	0	390,920	△390,920	
投資活動収入合計	0	15,343,493	△15,343,493	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
会館維持引当資産取得支出	0	3,300,000	△3,300,000	
車両購入引当資産取得支出	0	300,107	△300,107	
退職給付引当資産取得支出	0	1,000,000	△1,000,000	
農協部会積立資産取得支出	0	513,420	△513,420	
特定資産取得支出計	0	5,113,527	△5,113,527	
② 固定資産取得支出				
車両運搬具購入支出	0	2,249,240	△2,249,240	
什器備品購入支出	0	326,000	△326,000	
固定資産取得支出計	0	2,575,240	△2,575,240	
投資活動支出合計	0	7,688,767	△7,688,767	
投資活動収支差額	0	7,654,726	△7,654,726	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入合計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出合計	0	0	0	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	—	0	
当期収支差額	△3,605,750	28,444,765	△32,050,515	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	△3,605,750	28,444,765	△32,050,515	

財産目録

令和5年3月31日

貸借対照表 科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
(流動資産)	現金	事務局	運転資金	564,729
		流山分室	運転資金	83,837
		鎌ヶ谷分室	運転資金	143,101
	振替貯金	140-0-156824	運転資金	2,098,225
		150-4-187705	運転資金	500,105
	普通預金	千葉銀行松戸支店	運転資金	49,063,747
		千葉銀行流山支店	運転資金	0
		三菱UFJ銀行 松戸支店	運転資金	13,412,805
		みずほ銀行	運転資金	519,392
		商工中金 松戸支店	運転資金	5,473
		三井住友銀行 松戸支店	運転資金	61,322
	未収会費		会費の未収金	702,000
	棚卸資産		各種商品等	633,106
	貯蔵品		クオカード	197,272
リサイクル預託金		車両 リサイクル預託金	7,690	
前払金		前払い地代	324,500	
立替金			0	
流動資産合計				68,317,304
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	三菱UFJ銀行 松戸支店 定期預金	運用益を公益目的事業の財源としている	5,000,000
特定資産	会館維持引当資産	千葉銀行松戸支店 定期預金		31,101,541
	財政準備引当資産	JAとうかつ中央支店 普通預金		4,390,173
	周年事業引当資産	商工中金 松戸支店 普通預金		1,600,000
	車両購入引当資産	商工中金 松戸支店 普通預金		1,146,375
	青色申告普及資産	みずほ銀行 松戸支店 普通預金	運用益を公益目的事業の財源としている	5,999,750
	青色申告普及資産	三井住友銀行松戸支店 普通預金	運用益を公益目的事業の財源としている	20,771,438
	退職給付引当資産	商工中金 松戸支店 普通預金	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	7,875,954
その他の固定資産	農協部会積立資産			513,420
		土地	松戸市小根本57-4 (140㎡)	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。
		鎌ヶ谷市道野辺本町2-201-7・8 (142.1㎡)	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	24,000,000
	建物	鉄骨A L C板張金属板葺3階建	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	20,503,901
		鎌ヶ谷分室	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	4,355,054
	構築物	鎌ヶ谷分室	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	63,146
		乗用車 1台	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	2,124,033
	車両運搬具	蓄電器 1台	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	1
		自動紙折機 1台	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	1
		パソコン 1台	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	1
		掲示板	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	1
器具備品	エアコン	公益目的事業、管理運用及び収益事業等の用に供している。	303,316	
	敷金	地代分		38,880
固定資産合計				184,656,985
資産合計				252,974,289
貸借対照表 科目				
(流動負債)				
(流動負債)	前受金		会費前受金	2,232,000
	未払金	(株)ウィズ他	労働者派遣料他	1,484,148
	仮受金・預り金		青色共済他	79,500
流動負債合計				3,795,648
(固定負債)				
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	7,875,954
固定負債合計				7,875,954
負債合計				11,671,602
正味財産				241,302,687

監査報告書

公益社団法人松戸青色申告会

代表理事 恩田 忠治 殿

令和5年4月25日

公益社団法人松戸青色申告会

監事

笛 本 健二



私監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度事業年度における公益社団法人松戸青色申告会の業務及び財産状況について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条及び定款23条に基づき監査を行いました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

- (1) 監事は、理事及び事務局職員と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会及びその他重要な会議に出席し、理事及び事務局職員から、その職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類の閲覧など業務及び財産の状況を調査いたしました。
- (2) 監事は、会計帳簿並びに関係書類の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）を検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事・職員の職務の執行に関する不正行為又は法令若しくは定款に違反する事実は、認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書類並びに財産目録の監査結果

法人の採用する会計処理手続きは、公益会計基準に準拠し、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。