

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	71,505,557	66,452,736	5,052,821
未収会費	607,000	702,000	△95,000
たな卸資産	766,099	633,106	132,993
貯蔵品	186,666	197,272	△10,606
リサイクル預託金	7,690	7,690	0
前払金	314,600	324,500	△9,900
流動資産合計	73,387,612	68,317,304	5,070,308
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	4,389,733	4,390,173	△440
会館維持引当資産	28,957,041	31,101,541	△2,144,500
周年事業引当資産	1,600,000	1,600,000	0
車両購入引当資産	1,446,495	1,146,375	300,120
青色申告普及資産	26,771,188	26,771,188	0
退職給付引当資産	8,875,954	7,875,954	1,000,000
農協部会積立資産	296,322	513,420	△217,098
特定資産合計	72,336,733	73,398,651	△1,061,918
(3) その他固定資産			
建物	27,072,031	24,858,955	2,213,076
車両運搬具	1,748,410	2,124,033	△375,623
什器備品	248,878	303,320	△54,442
構築物	25,461	63,146	△37,685
土地	78,870,000	78,870,000	0
敷金	38,880	38,880	0
その他固定資産合計	108,003,660	106,258,334	1,745,326
固定資産合計	185,340,393	184,656,985	683,408
資産合計	258,728,005	252,974,289	5,753,716
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,152,803	1,484,148	668,655
前受金	3,177,000	2,232,000	945,000
仮受金	59,400	79,500	△20,100
流動負債合計	5,389,203	3,795,648	1,593,555
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,875,954	7,875,954	1,000,000
固定負債合計	8,875,954	7,875,954	1,000,000
負債合計	14,265,157	11,671,602	2,593,555
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	244,462,848	241,302,687	3,160,161
正味財産合計	244,462,848	241,302,687	3,160,161
負債及び正味財産合計	258,728,005	252,974,289	5,753,716

財務諸表に対する注記 令和6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	31,101,541	0	214,450	28,957,041
財政準備引当資産				
JAとうかつ中央支店 普通預金	4,390,173	0	440	4,389,733
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	1,146,375	300,120	0	1,446,495
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	7,875,954	1,000,000	0	8,875,954
	0	0	0	0
農協部会積立資産				
商工中金 松戸支店 普通預金	513,420	296,322	513,420	296,322
特定資産小計	73,398,651	1,596,442	2,658,360	72,336,733
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	20,503,901	4,144,000	1,511,883	23,136,018
鎌ヶ谷分室	4,355,054		419,041	3,936,013
建物 合計	24,858,955	4,144,000	1,930,924	27,072,031
構築物				
鎌ヶ谷分室	63,146		37,685	25,461
車両運搬具	2,124,033		375,623	1,748,410
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	303,316		54,442	248,874
器具備品 合計	303,320	0	54,442	248,878
敷金	38,880			38,880
その他の固定資産 合計	106,258,334	4,144,000	2,398,674	108,003,660
固定資産合計	184,656,985	5,740,442	5,057,034	185,340,393

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	28,957,041	0	0	0
財政準備引当資産	4,389,733	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	1,446,495	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	8,875,954	0	0	0
農協部会積立資産	296,322	0	0	0
特定資産 小計	72,336,733	0	0	0
合 計	77,336,733	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	65,542,875	38,470,844	27,072,031
構築物	562,472	537,011	25,461
車両運搬具	2,249,240	500,830	1,748,410
什器備品	920,308	671,430	248,878
			0
合 計	69,274,895	40,180,115	29,094,780

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	791,667	749,854
振替貯金	2,598,330	18,345,878
普通預金	63,062,739	52,409,825
売掛金	0	0
未収会費	702,000	607,000
未収金	0	0
リサイクル預託金	7,690	7,690
前払金	324,500	314,600
立替金	60	0
仮払金	0	0
合 計	67,486,986	72,434,847
未払金	1,484,148	2,152,803
前受金	2,232,000	3,177,000
預り金	0	0
仮受金	79,500	59,400
合 計	3,795,648	5,389,203
次期繰越収支差額	63,691,338	67,045,644

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 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	360	347	13
基本財産利用収入	166	166	0
特定財産運用収入	194	181	13
②入会金収入	264,000	259,000	5,000
入会金	264,000	259,000	5,000
③会費収入	94,598,000	93,449,500	1,148,500
受取会費	94,598,000	93,449,500	1,148,500
④事業収入	12,205,840	12,143,017	62,823
記帳指導等収入	2,782,477	2,248,483	533,994
小規模共済手数料収入	907,374	1,713,380	△ 806,006
全青色手数料収入	543,064	644,163	△ 101,099
労働保険手数料収入	1,074,800	1,020,134	54,666
保険手数料収入	281,117	238,160	42,957
帳簿頒布収入	2,378,200	2,734,270	△ 356,070
商品売上高	4,238,808	3,544,427	694,381
⑤雑収入	1,177,428	1,880,362	△ 702,934
受取利息	404	361	43
雑収入	1,177,024	1,880,001	△ 702,977
中科目別記載	1,177,024	1,880,001	△ 702,977
<b>経常収益計</b>	<b>108,245,628</b>	<b>107,732,226</b>	<b>513,402</b>
(2)経常費用			
事業費	88,573,089	86,045,121	2,527,968
給料手当	29,250,532	28,700,246	550,286
賞与	7,747,106	7,042,956	704,150
法定福利費	4,536,923	4,435,025	101,898
福利厚生費	751,604	420,271	331,333
旅費交通費	1,121,584	901,807	219,777
消耗品費	13,757,481	13,464,686	292,795
諸謝金	745,112	708,112	37,000
渉外費	2,489,143	2,778,133	△ 288,990
会議費	1,132,859	236,684	896,175
会員福利費	957,960	1,048,545	△ 90,585
共済費	206,728	178,328	28,400
通信費	3,623,030	4,332,382	△ 709,352
図書研究費	162,340	141,960	20,380
帳簿売上原価	3,611,677	2,983,155	628,522
研修費	1,007,225	264,351	742,874
労働者派遣料	6,557,944	6,917,807	△ 359,863
雑費	414,559	251,581	162,978
OA化推進費	486,816	486,816	0
退職給付費用	1,106,400	1,069,520	36,880
賃借料	1,474,545	1,713,604	△ 239,059
水道光熱費	871,183	1,035,526	△ 164,343
保険料	222,542	206,574	15,968
租税公課	1,133,767	1,150,065	△ 16,298
支払手数料	1,501,802	1,634,766	△ 132,964
修繕費	517,017	998,644	△ 481,627
減価償却費	2,211,578	1,969,945	241,633
税理士報酬	973,632	973,632	0
支払負担金	0	0	0

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
管理費	14,450,478	15,555,109	△ 1,104,631
給料手当	2,474,556	2,428,003	46,553
賞与	655,395	595,825	59,570
法定福利費	383,818	375,198	8,620
福利厚生費	63,585	35,554	28,031
旅費交通費	85,003	70,260	14,743
消耗品費	1,409,764	1,350,184	59,580
諸謝金	30,888	30,888	0
渉外費	4,511,457	5,035,409	△ 523,952
会議費	3,056,738	3,730,381	△ 673,643
会員福利費	0	0	0
寄附金	0	0	0
通信費	289,015	364,072	△ 75,057
労働者派遣料	554,793	585,238	△ 30,445
研修費	12,168	0	12,168
修繕費	43,739	84,484	△ 40,745
雑費	35,071	21,284	13,787
OA化推進費	41,184	41,184	0
退職給付費用	93,600	90,480	3,120
賃借料	124,745	144,969	△ 20,224
水道光熱費	73,701	87,604	△ 13,903
保険料	18,827	17,476	1,351
租税公課	95,915	97,294	△ 1,379
支払手数料	127,051	138,299	△ 11,248
税理士報酬	82,368	82,368	0
減価償却費	187,097	166,655	20,442
退職給付引当金繰入額	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>103,023,567</b>	<b>101,600,230</b>	<b>1,423,337</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	5,222,061	6,131,996	△ 909,935
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
当期経常増減額	5,222,061	6,131,996	△ 909,935
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
固定資産売却益	0	390,919	△ 390,919
経常外収益計	0	390,919	△ 390,919
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	0	0	0
退職給付引当金繰入額	1,000,000	1,000,000	0
	0	0	0
経常外費用計	1,000,000	1,000,000	0
当期経常外増減額	△ 1,000,000	△ 609,081	△ 390,919
他会計振替額	0	0	0
法人税・住民税	△ 1,061,900	△ 732,700	△ 329,200
当期一般正味財産増減額	3,160,161	4,790,215	△ 1,630,054

正味財産増減計算書内訳表

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	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	360	360	0		0	0	0	0	360
基本財産利用収入	166	166				0			166
特定財産運用収入	194	194				0			194
②入金会収入	132,000	132,000	0		132,000	132,000	0	0	264,000
入金会	132,000	132,000			132,000	132,000			264,000
③会費収入	47,299,000	47,299,000	0		33,053,722	33,053,722	14,245,278	0	94,598,000
受取会費	47,299,000	47,299,000			33,053,722	33,053,722	14,245,278		94,598,000
④事業収入	5,090,489	5,090,489	7,115,351		0	7,115,351	0	0	12,205,840
記帳指導等収入	2,782,477	2,782,477				0			2,782,477
小規模共済手数料収入	907,374	907,374				0	0	0	907,374
全青色手数料収入	325,838	325,838	217,226		0	217,226			543,064
労働保険手数料収入	1,074,800	1,074,800				0	0	0	1,074,800
保険手数料収入		0	281,117			281,117			281,117
帳簿頒布収入		0	2,378,200			2,378,200	0	0	2,378,200
商品売上高		0	4,238,808			4,238,808			4,238,808
⑤雑収入	45,000	45,000	106,897	19,831	722,500	849,228	283,200	0	1,177,428
受取利息	0	0	404		0	404	0		404
雑収入	45,000	45,000	106,493	19,831	722,500	848,824	283,200	0	1,177,024
中科目別記載	45,000	45,000	106,493	19,831	722,500	848,824	283,200		1,177,024
<b>経常収益計</b>	<b>52,566,849</b>	<b>52,566,849</b>	<b>7,222,248</b>	<b>19,831</b>	<b>33,908,222</b>	<b>41,150,301</b>	<b>14,528,478</b>	<b>0</b>	<b>108,245,628</b>
(2)経常費用									
事業費	75,886,257	75,886,257	3,958,942		8,727,890	12,686,832		0	88,573,089
給料手当	28,235,327	28,235,327	126,901		888,303	1,015,205			29,250,532
賞与	7,478,225	7,478,225	33,610		235,270	268,881			7,747,106
法定福利費	4,379,459	4,379,459	19,683		137,781	157,464			4,536,923
福利厚生費	725,519	725,519	3,262		22,823	26,085			751,604
旅費交通費	1,038,225	1,038,225	4,360		78,999	83,359			1,121,584
消耗品費	9,948,337	9,948,337	30,970		3,778,174	3,809,144			13,757,481
諸謝金	352,440	352,440	1,584		391,088	392,672			745,112
渉外費	345,863	345,863	0		2,143,280	2,143,280			2,489,143
会議費	1,132,859	1,132,859			0	0			1,132,859
会員福利費	922,310	922,310	35,650		0	35,650			957,960
共済費		0			206,728	206,728			206,728
通信費	3,297,732	3,297,732	14,821		310,477	325,298			3,623,030
図書研究費	162,340	162,340	0		0	0			162,340
帳簿売上原価	0	0	3,611,677		0	3,611,677			3,611,677
研修費	1,002,233	1,002,233	624		4,368	4,992			1,007,225
労働者派遣料	6,330,336	6,330,336	28,451		199,157	227,608			6,557,944
雑費	400,171	400,171	1,799		12,590	14,389			414,559
OA化推進費	469,920	469,920	2,112		14,784	16,896			486,816
退職給付費用	1,068,000	1,068,000	4,800		33,600	38,400			1,106,400
賃借料	1,423,368	1,423,368	6,397		44,780	51,177			1,474,545
水道光熱費	840,946	840,946	3,780		26,457	30,237			871,183
保険料	214,819	214,819	965		6,758	7,723			222,542
租税公課	1,094,417	1,094,417	4,919		34,431	39,350			1,133,767
支払手数料	1,449,679	1,449,679	6,515		45,608	52,123			1,501,802
修繕費	499,073	499,073	2,243		15,701	17,944			517,017
減価償却費	2,134,820	2,134,820	9,595		67,163	76,758			2,211,578
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5年 4月 1日から令和6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							14,450,478	0	14,450,478
給料手当							2,474,556		2,474,556
賞与							655,395		655,395
法定福利費							383,818		383,818
福利厚生費							63,585		63,585
旅費交通費							85,003		85,003
消耗品費							1,409,764		1,409,764
諸謝金							30,888		30,888
渉外費							4,511,457		4,511,457
会議費							3,056,738		3,056,738
会員福利費							0		0
寄附金							0		0
通信費							289,015		289,015
労働者派遣料							554,793		554,793
研修費							12,168		12,168
修繕費							43,739		43,739
雑費							35,071		35,071
OA化推進費							41,184		41,184
退職給付費用							93,600		93,600
賃借料							124,745		124,745
水道光熱費							73,701		73,701
保険料							18,827		18,827
租税公課							95,915		95,915
支払手数料							127,051		127,051
税理士報酬							82,368		82,368
減価償却費							187,097		187,097
退職給付引当金繰入額									0
<b>経常費用計</b>	<b>75,886,257</b>	<b>75,886,257</b>	<b>3,958,942</b>	<b>0</b>	<b>8,727,890</b>	<b>12,686,832</b>	<b>14,450,478</b>	<b>0</b>	<b>103,023,567</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 23,319,408	△ 23,319,408	3,263,306	19,831	25,180,332	28,463,469	78,000	0	5,222,061
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	△ 23,319,408	△ 23,319,408	3,263,306	19,831	25,180,332	28,463,469	78,000	0	5,222,061
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	0	0		0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0		0	0	0	0	0
(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	△ 890,000	△ 890,000	△ 4,000		△ 28,000	△ 32,000	△ 78,000	0	△ 1,000,000
他会計振替額	15,845,387	15,845,387	△ 3,259,306	△ 9,915	△ 12,576,166	△ 15,845,387			0
法人税・住民税			△ 1,061,900			△ 1,061,900			△ 1,061,900
当期一般正味財産増減額	△ 8,364,021	△ 8,364,021	△ 1,061,900	9,916	12,576,166	11,524,182	0	0	3,160,161

収支計算書  
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	予算額	決算額	増減
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	1,250	360	890
基本財産利用収入	150	166	△ 16
特定財産運用収入	1,100	194	906
②入会金収入	400,000	264,000	136,000
入会金	400,000	264,000	136,000
③会費収入	95,000,000	94,598,000	402,000
受取会費	95,000,000	94,598,000	402,000
④事業収入	8,250,000	12,205,840	△ 3,955,840
記帳指導等収入	2,000,000	2,782,477	△ 782,477
小規模共済手数料収入	1,500,000	907,374	592,626
全青色手数料収入	750,000	543,064	206,936
労働保険手数料収入	1,000,000	1,074,800	△ 74,800
保険手数料収入	300,000	281,117	18,883
帳簿頒布収入	2,700,000	2,378,200	321,800
商品売上高	0	4,238,808	△ 4,238,808
⑤雑収入	1,461,000	1,177,428	283,572
受取利息	0	404	△ 404
雑収入	1,461,000	1,177,024	283,976
中科目別記載	1,461,000	1,177,024	283,976
<b>経常収益計</b>	<b>105,112,250</b>	<b>108,245,628</b>	<b>△ 3,133,378</b>
(2) 経常費用			
事業費	77,844,000	88,573,089	△ 10,729,089
給料手当	32,000,000	29,250,532	2,749,468
賞与	7,800,000	7,747,106	52,894
法定福利費	4,800,000	4,536,923	263,077
福利厚生費	1,416,500	751,604	664,896
旅費交通費	1,000,000	1,121,584	△ 121,584
消耗品費	3,669,800	13,757,481	△ 10,087,681
諸謝金	1,296,400	745,112	551,288
渉外費	3,293,600	2,489,143	804,457
会議費	100,000	1,132,859	△ 1,032,859
会員福利費	0	957,960	△ 957,960
共済費	130,000	206,728	△ 76,728
通信費	3,026,600	3,623,030	△ 596,430
図書研究費	346,000	162,340	183,660
帳簿売上原価	0	3,611,677	△ 3,611,677
研修費	2,161,600	1,007,225	1,154,375
広告宣伝費	432,200	0	432,200
労働者派遣料	9,000,000	6,557,944	2,442,056
雑費	1,296,300	414,559	881,741
OA化推進費	530,000	486,816	43,184
退職給付費用	1,205,300	1,106,400	98,900
賃借料	1,017,900	1,474,545	△ 456,645
水道光熱費	728,300	871,183	△ 142,883
保険料	170,500	222,542	△ 52,042
租税公課	555,300	1,133,767	△ 578,467
支払手数料	1,867,700	1,501,802	365,898
修繕費	0	517,017	△ 517,017
減価償却費	0	2,211,578	△ 2,211,578
税理士報酬	0	973,632	△ 973,632
支払負担金	0	0	0
管理費	26,708,000	14,450,478	12,257,522
給料手当	2,700,000	2,474,556	225,444
賞与	1,000,000	655,395	344,605



収支計算書  
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	予算額	決算額	増減
法定福利費	500,000	383,818	116,182
福利厚生費	30,000	63,585	△ 33,585
旅費交通費	110,000	85,003	24,997
消耗品費	800,000	1,409,764	△ 609,764
諸謝金	500,000	30,888	469,112
渉外費	4,300,000	4,511,457	△ 211,457
会議費	4,100,000	3,056,738	1,043,262
会員福利費	0	0	0
寄附金	0	0	0
通信費	4,800,000	289,015	4,510,985
労働者派遣料	0	554,793	△ 554,793
研修費	200,000	12,168	187,832
修繕費	0	43,739	△ 43,739
雑費	2,000	35,071	△ 33,071
OA化推進費	0	41,184	△ 41,184
退職給付費用	1,320,000	93,600	1,226,400
賃借料	1,240,000	124,745	1,115,255
水道光熱費	1,000,000	73,701	926,299
保険料	350,000	18,827	331,173
租税公課	1,000,000	95,915	904,085
支払手数料	2,756,000	127,051	2,628,949
税理士報酬	0	82,368	△ 82,368
減価償却費	0	187,097	△ 187,097
退職給付引当金繰入額	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>104,552,000</b>	<b>103,023,567</b>	<b>1,528,433</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	560,250	5,222,061	△ 4,661,811
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
当期経常増減額	560,250	5,222,061	△ 4,661,811
その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	0	1,061,900	△ 1,061,900
事業活動収支差額	560,250	4,160,161	△ 3,599,911
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
財産準備引当資産手数料	0	1,635,420	△ 1,635,420
財政準備引当資産手数料	0	440	△ 440
投資活動収入合計	0	1,635,860	△ 1,635,860
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	100,000	100,000	0
車両購入引当資産取得支出	300,000	300,120	△ 120
退職給付引当資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0
農協部会積立資産取得支出	0	296,322	△ 296,322
特定資産取得支出計	1,400,000	1,696,442	△ 296,442
②固定資産取得支出			
建物建設購入支出	0	1,122,000	△ 1,122,000
什器備品購入支出	0	1,900,000	△ 1,900,000
固定資産取得支出計	0	3,022,000	△ 3,022,000
投資活動支出合計	1,400,000	4,718,442	△ 3,318,442
投資活動収支差額	△ 1,400,000	△ 3,082,582	1,682,582
<b>III 予備費支出</b>	<b>2,000,000</b>	<b>0</b>	<b>2,000,000</b>
当期収支差額	△ 2,839,750	1,077,579	△ 3,917,329

財産目録

令和6年3月31日

貸借対照表 科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金	事務局	流山分室	運転資金	608,988
		鎌ヶ谷分室	運転資金	50,516
		140-0-156824	運転資金	90,350
	振替貯金	150-4-187705	運転資金	17,660,573
		150-4-187705	運転資金	685,305
	普通預金	千葉銀行松戸支店	運転資金	40,150,773
		三菱UFJ銀行 松戸支店	運転資金	11,603,861
		みずほ銀行	運転資金	518,846
		商工中金 松戸支店	運転資金	4,923
		三井住友銀行 松戸支店	運転資金	131,422
	未収会費		会費の未収金	607,000
	棚卸資産		各種商品等	766,099
	貯蔵品		クオカード	186,666
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	314,600	
立替金			0	
<b>流動資産合計</b>				<b>73,387,612</b>
<b>(固定資産)</b>				
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		28,957,041
	財政準備引当資産	JAとうかつ中央支店 普通預金		4,389,733
	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		1,446,495
	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	8,875,954
その他の固定資産	土地	農協部会積立資産		296,322
		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。	54,870,000
	建物	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
		鉄骨ALC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。	23,136,018
	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。	3,936,013
		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。	25,461
	車両運搬具	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。	1,748,410
		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
	器具備品	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	
敷金	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。	248,874	
<b>固定資産合計</b>				<b>185,340,393</b>
<b>資産合計</b>				<b>258,728,005</b>
<b>(流動負債)</b>				
前受金	仮受金	青色共済49500. BRA9900	会費前受金	3,177,000
			青色共済他	59,400
			人材派遣料他	2,152,803
未払金	(株)ウイズ他			
<b>流動負債合計</b>				<b>5,389,203</b>
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払いに備えたもの		8,875,954
<b>固定負債合計</b>				<b>8,875,954</b>
<b>負債合計</b>				<b>14,265,157</b>
<b>正味財産</b>				<b>244,462,848</b>


# 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6年4月24日

公益社団法人松戸青色申告会

監事 笛 水 隼 

私監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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。