

収 支 計 算 書 総 括 表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	ｸﾞﾙｰﾌﾟ 保 険 等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入							
① 会 費 収 入	1,261,989	0	0	0	0	0	1,261,989
(1) 会 費 収 入	1,261,989						1,261,989
② 入 会 金 収 入	29,475	0	0	0	0	0	29,475
(1) 入 会 金 収 入	26,720						26,720
(2) 電子認証局基盤整備 分 担 金 収 入	2,755						2,755
③ 登 録 手 数 料 収 入	38,453	0	0	0	0	0	38,453
(1) 登 録 手 数 料 収 入	38,453						38,453
④ 負 担 金 収 入	48,263	0	0	0	0	0	48,263
(1) 総 務 部 収 入	3,664						3,664
(2) 指 導 連 絡 部 収 入	0						0
(3) 業 務 対 策 部 収 入	0						0
(4) 中 小 企 業 対 策 部 収 入	254						254
(5) 情 報 化 対 策 部 収 入	546						546
(6) 研 修 部 収 入	28,377						28,377
(7) 調 査 研 究 部 収 入	0						0
(8) 制 度 部 収 入	0						0
(9) 厚 生 部 収 入	12,357						12,357
(10) 網 紀 監 察 部 収 入	0						0
(11) 国 際 部 収 入	524						524
(12) 公 益 活 動 対 策 部 収 入	2,541						2,541
(13) (特) 周 年 事 業 懇 親 会 費 収 入							0
(14) (特) 周 年 事 業 祝 金 収 入							0
⑤ 雑 収 入	45,829	0	70	0	34	0	45,934
(1) 受 取 利 息 収 入	302						302
(2) 受 取 事 務 費 収 入	13,056						13,056
(3) 受 取 手 数 料 収 入	0						0
(4) 寄 付 金 収 入	0						0
(5) 雑 収 入	32,470		70		34		32,575
⑥ 長 期 未 収 会 費 回 収 金 収 入	2,046	0	0	0	0	0	2,046
(1) 長 期 未 収 会 費 回 収 金 収 入	2,046						2,046
⑦ (特) 受 取 事 務 費 収 入	0	27,017	0	0	0	0	27,017
(1) (特) 受 取 事 務 費 収 入		27,017					27,017
⑧ (特) 受 取 配 当 金 収 入	0	0	398,604	0	0	0	398,604
(1) (特) 受 取 配 当 金 収 入			398,604				398,604
⑨ (特) 受 取 保 険 金 収 入	0	0	0	0	0	0	0
(1) (特) 受 取 保 険 金 収 入							0
⑩ (特) 受 託 事 業 収 入	0	0	0	0	300,973	0	300,973
(1) (特) 受 託 事 業 収 入					300,973		300,973
⑪ 繰 入 金 収 入	23,017	0	0	50,000	17,360	△90,377	0
(1) 繰 入 金 収 入	23,017			50,000	17,360	△90,377	0
事業活動収入計	1,449,075	27,017	398,674	50,000	318,368	△90,377	2,152,758

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	グループ保険等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	合計
2. 事業活動支出							
① 事業費支出	417,959	2,091	22,735	0	290,033	0	732,819
(1) 総務部費支出	28,622						28,622
(2) 経理部費支出	4,337						4,337
(3) 指導連絡部費支出	11,771						11,771
(4) 業務対策部費支出	29,050						29,050
(5) 中小企業対策部支出	2,383						2,383
(6) 情報化対策部費支出	4,518						4,518
(7) 研修部費支出	94,521						94,521
(8) 調査研究部費支出	13,011						13,011
(9) 制度部費支出	2,301						2,301
(10) 広報部費支出	54,961						54,961
(11) 租税教育推進部支出	22,325						22,325
(12) 厚生部費支出	38,412						38,412
(13) 税務支援対策部費支出	57,236						57,236
(14) 綱紀監察部費支出	2,240						2,240
(15) 国際部費支出	3,269						3,269
(16) 公益活動対策部費支出	9,332						9,332
(17) 登録調査委員会費支出	942						942
(18) 会務制度委員会費支出	5,866						5,866
(19) 紛議調停委員会費支出	239						239
(20) 東日本大震災 対策委員会費支出	9						9
(21) 税理士法改正 推進委支出	0						0
(22) 法対策推進本部費支出	0						0
(23) 事業諸費支出	32,603						32,603
(24) 周年記念事業 準備費支出	0						0
(25) (特)事業費支出		2,091	22,307		282,162		306,561
(26) (特)事業運営費支出			427		7,871		8,298
② 管理費支出	460,672	2,056	4,367	0	28,335	△25,534	469,897
(1) 人件費支出	280,656						280,656
(2) 職員退職年金 共済金支出	7,304						7,304
(3) 福利厚生費支出	3,667						3,667
(4) 借室料支出	87,216						87,216
(5) 通信費支出	16,100						16,100
(6) 振込料支出	6,152						6,152
(7) 旅費交通費支出	7,347						7,347
(8) 事務用品費支出	4,717						4,717
(9) 事務機使用料支出	16,263						16,263
(10) 官報図書費支出	254						254
(11) 会員章費支出	5,804						5,804
(12) 渉外費支出	3,656						3,656
(13) 法律相談費支出	2,592						2,592
(14) 租税公課支出	15,215	1,404			2,801		19,421
(15) 法人税・住民税及び 事業税支出	35	35					70
(16) (特)事務費支出		616	4,367		25,534	△25,534	4,983
(17) 雑支出	3,688	0					3,688

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	グループ 保険等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	合計
③ 選挙管理費支出	1,632	0	0	0	0	0	1,632
(1) 選挙管理費支出	1,632						1,632
④ 会議費支出	30,958	0	0	0	0	0	30,958
(1) 総会費支出	14,825						14,825
(2) 諸会議費支出	9,587						9,587
(3) 会議出席交通費支出	4,066						4,066
(4) 会議雑費支出	2,479						2,479
⑤ 交付金支出	160,532	0	0	0	0	0	160,532
(1) 支部交付金支出	160,532						160,532
⑥ 連合会等負担金支出	303,847	0	0	0	0	0	303,847
(1) 連合会会費支出	274,318						274,318
(2) 拠出金支出	10,020						10,020
(3) 登録手数料支出	19,508						19,508
⑦ ICカード負担金支出	31,791	0	0	0	0	0	31,791
(1) ICカード負担金支出	31,791						31,791
⑧ 長期未収会費振替支出	1,440	0	0	0	0	0	1,440
(1) 長期未収会費振替支出	1,440						1,440
⑨ 訴訟関連費支出	0	0	0	0	0	0	0
(1) 訴訟関連費支出	0						0
⑩ (特) 支払事務費支出	0	8,025	0	0	0	0	8,025
(1) (特) 支払事務費支出		8,025					8,025
⑪ (特) 支払配当金支出	0	0	362,810	0	0	0	362,810
(1) (特) 支払配当金支出			362,810				362,810
⑫ (特) 支払弔慰金等支出	0	0	0	0	0	0	0
(1) (特) 支払弔慰金等支出							0
⑬ 繰入金支出	50,000	14,843	0	0	0	△64,843	0
(1) 繰入金支出	50,000	14,843			0	△64,843	0
事業活動支出計	1,458,833	27,017	389,912	0	318,368	△90,377	2,103,754
事業活動収支差額	△9,758	0	8,762	50,000	0	0	49,003
II 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
① 敷金・保証金戻り収入	0	0	0	0	0	0	0
(1) 敷金・保証金戻り収入	0						0
② 固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
(1) 電話加入権売却収入	0						0
(2) 投資有価証券満期収入	0						0
③ 特定資産取崩収入	29,036	0	129	0	0	0	29,165
(1) 退職給付引当資産取崩収入	0						0
(2) 固定資産取得引当資産取崩収入	0						0
(3) ICカード更新引当資産取崩収入	29,036						29,036
(4) 周年事業引当資産取崩収入	0						0
(5) 会員権取崩収入			129				129
(6) 災害準備引当資産取崩収入				0			0
④ 義援金収入	34,525	0	0	0	0	0	34,525
(1) 預り義援金受入収入	34,525						34,525
投資活動収入計	63,561	0	129	0	0	0	63,690

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	グループ [○] 保険等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	合計
2. 投資活動支出							
① 敷金・保証金支出	0	0	0	0	0	0	0
(1) 敷金・保証金支出	0						0
② 固定資産取得支出	3,967	0	0	0	0	0	3,967
(1) 土地購入支出	0						0
(2) 建物購入支出	0						0
(3) 建物附属設備購入支出	0						0
(4) 什器備品購入支出	0						0
(5) ソフトウェア購入支出	3,781						3,781
(6) 投資有価証券購入支出	0						0
(7) ㈱大阪税理士会館株式 購入支出	186						186
③ 特定資産取得支出	28,084	0	0	250,000	0	0	278,084
(1) 退職給付引当資産 取得支出	9,706						9,706
(2) 固定資産取得引当資産 取得支出	6,377						6,377
(3) I C カード更新 引当資産取得支出	10,000						10,000
(4) 周年事業引当資産 取得支出	2,000						2,000
(5) 災害準備引当資産 取得支出				250,000			250,000
④ 義援金支出	34,525	0	0	0	0	0	34,525
(1) 預り義援金支払支出	34,525						34,525
(2) 震災義援金支出	0						0
⑤ 会員権振替支出	0						0
投資活動支出計	66,576	0	0	250,000	0	0	316,576
投資活動収支差額	△3,015	0	129	△250,000	0	0	△252,885
Ⅲ 財務活動収支の部							
1. 財務活動収入							
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出							
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△12,773	0	8,891	△200,000	0	0	△203,882
前期繰越収支差額	830,735	0	386,994	200,000	0		1,417,730
次期繰越収支差額	817,962	0	395,886	0	0	0	1,213,848

貸借対照表総括表

平成29年3月31日現在

(単位：千円)

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	グループ保険等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	857,431		395,886		18,198		1,271,516
受取手形	0						0
未収会費	9,269						9,269
未収金	29,005	488			241,611	△45,279	225,824
立替金	148						148
前払金	9,232						9,232
(特)預ヶ金							0
流動資産合計	905,087	488	395,886	0	259,810	△45,279	1,515,992
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
土 地	0						0
建 物	0						0
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	86,300						86,300
固定資産取得引当資産	189,281						189,281
ICカード更新引当資産	25,364						25,364
周年事業引当資産	4,000						4,000
災害準備引当資産				250,000			250,000
特定資産合計	304,945	0	0	250,000	0	0	554,945
(3) その他固定資産							
土 地	31,186						31,186
建 物	48,976						48,976
建物附属設備	1,752						1,752
什器備品	3,863						3,863
電話加入権	3,234						3,234
ソフトウェア	4,282						4,282
投資有価証券	0						0
㈱大阪税理士会館株式	36,346						36,346
敷 金	16,142						16,142
保証金	20						20
長期未収会費	7,218						7,218
会員権	0		3,211				3,211
その他固定資産合計	153,022	0	3,211	0	0	0	156,234
固定資産合計	457,968	0	3,211	250,000	0	0	711,180
資産合計	1,363,056	488	399,097	250,000	259,810	△45,279	2,227,172
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	77,472				257,984	△45,279	290,176
未払法人税等	35	35					70
未払消費税等	4,681	453			904		6,038
預り金	3,624				921		4,546
預り義援金	0						0
前受金	1,313						1,313
流動負債合計	87,125	488	0	0	259,810	△45,279	302,144
2. 固定負債							
退職給付引当金	86,300						86,300
ICカード更新引当金	25,364						25,364
周年事業引当金	4,000						4,000
災害準備引当金				250,000			250,000
固定負債合計	115,664	0	0	250,000	0	0	365,664
負債合計	202,789	488	0	250,000	259,810	△45,279	667,808
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	1,160,266	0	399,097	0	0	0	1,559,364
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(189,281)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(189,281)
正味財産合計	1,160,266	0	399,097	0	0	0	1,559,364
負債及び正味財産合計	1,363,056	488	399,097	250,000	259,810	△45,279	2,227,172

正味財産増減計算書総括表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	グループ 保険等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	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							
① 会 費 収 入	1,261,989	0	0	0	0	0	1,261,989
(1) 会 費 収 入	1,261,989						1,261,989
② 入 会 金 収 入	29,475	0	0	0	0	0	29,475
(1) 入 会 金 収 入	26,720						26,720
(2) 電子認証局基盤整備分担金収入	2,755						2,755
③ 登 録 手 数 料 収 入	38,453	0	0	0	0	0	38,453
(1) 登 録 手 数 料 収 入	38,453						38,453
④ 負 担 金 収 入	48,263	0	0	0	0	0	48,263
(1) 総 務 部 収 入	3,664						3,664
(2) 指 導 連 絡 部 収 入	0						0
(3) 業 務 対 策 部 収 入	0						0
(4) 中 小 企 業 対 策 部 収 入	254						254
(5) 情 報 化 対 策 部 収 入	546						546
(6) 研 修 部 収 入	28,377						28,377
(7) 調 査 研 究 部 収 入	0						0
(8) 制 度 部 収 入	0						0
(9) 厚 生 部 収 入	12,357						12,357
(10) 綱 紀 監 察 部 収 入	0						0
(11) 国 際 部 収 入	524						524
(12) 公 益 活 動 対 策 部 収 入	2,541						2,541
(13) (特)周年事業懇親会費収入							0
(14) (特)周年事業祝金収入							0
⑤ 雑 収 入	45,829	0	70	0	34	0	45,934
(1) 受 取 利 息	302				0		302
(2) 受 取 事 務 費	13,056						13,056
(3) 受 取 手 数 料	0						0
(4) 寄 付 金 収 入	0						0
(5) 雑 収 入	32,470	0	70	0	34		32,575
⑥ 引 当 金 取 崩 額	29,036	0	0	0	0	0	29,036
(1) I C カード更新引当金取崩額	29,036						29,036
(2) 周 年 引 当 金 取 崩 額	0						0
⑦ (特) 受 取 事 務 費	0	27,017	0	0	0	0	27,017
(1) (特) 受 取 事 務 費		27,017					27,017
⑧ (特) 受 取 配 当 金	0	0	398,604	0	0	0	398,604
(1) (特) 受 取 配 当 金			398,604				398,604
⑨ (特) 受 取 保 険 金	0	0	0	0	0	0	0
(1) (特) 受 取 保 険 金							0
⑩ (特) 受 託 事 業 収 入	0	0	0	0	300,973	0	300,973
(1) (特) 受 託 事 業 収 入					300,973		300,973
⑪ 繰 入 金 収 入	23,017	0	0	50,000	17,360	△90,377	0
(1) 繰 入 金 収 入	23,017			50,000	17,360	△90,377	0
経常収益計	1,476,064	27,017	398,674	50,000	318,368	△90,377	2,179,747
(2) 経常費用							
① 事 業 費	417,959	2,091	22,735	0	290,033	0	732,819
(1) 総 務 部 費 支 出	28,622						28,622
(2) 経 理 部 費 支 出	4,337						4,337
(3) 指 導 連 絡 部 費 支 出	11,771						11,771
(4) 業 務 対 策 部 費 支 出	29,050						29,050
(5) 中 小 企 業 対 策 部 支 出	2,383						2,383
(6) 情 報 化 対 策 部 費 支 出	4,518						4,518
(7) 研 修 部 費 支 出	94,521						94,521
(8) 調 査 研 究 部 費 支 出	13,011						13,011
(9) 制 度 部 費 支 出	2,301						2,301

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	グループ保険等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	合計
(10) 広報部費支出	54,961						54,961
(11) 租税教育推進部支出	22,325						22,325
(12) 厚生部費支出	38,412						38,412
(13) 税務支援対策部費支出	57,236						57,236
(14) 綱紀監察部費支出	2,240						2,240
(15) 国際部費支出	3,269						3,269
(16) 公益活動対策部費支出	9,332						9,332
(17) 登録調査委員会費支出	942						942
(18) 会務制度委員会費支出	5,866						5,866
(19) 紛議調停委員会費支出	239						239
(20) 東日本大震災対策委員会費	9						9
(21) 税理士法改正推進委支出	0						0
(22) 法対策推進本部費	0						0
(23) 事業諸費	32,603						32,603
(24) (特)事業費		2,091	22,307	0	282,162		306,561
(25) (特)事業運営費			427		7,871		8,298
② 管理費	470,344	2,021	4,367	0	28,335	△25,534	479,534
(1) 人件費	280,656						280,656
(2) 職員退職年金共済金	7,304						7,304
(3) 退職給付費用	9,706						9,706
(4) 福利厚生費	3,667						3,667
(5) 借室料	87,216						87,216
(6) 通信費	16,100						16,100
(7) 振込送料	6,152						6,152
(8) 旅費交通費	7,347						7,347
(9) 事務用品費	4,717						4,717
(10) 事務機使用料	16,263						16,263
(11) 官報図書費	254						254
(12) 会費	5,804						5,804
(13) 渉外費	3,656						3,656
(14) 法律相談費	2,592						2,592
(15) 租税公課	15,215	1,404			2,801		19,421
(16) (特)事務費		616	4,367		25,534	△25,534	4,983
(17) 雑費	3,688	0					3,688
③ 選挙管理費	1,632	0	0	0	0	0	1,632
(1) 選挙管理費	1,632						1,632
④ 会議費	30,958	0	0	0	0	0	30,958
(1) 総会議費	14,825						14,825
(2) 諸会議費	9,587						9,587
(3) 会議出席交通費	4,066						4,066
(4) 会議雑費	2,479						2,479
⑤ 交付金支出	160,532	0	0	0	0	0	160,532
(1) 支部交付金支出	160,532						160,532
⑥ 連合会等負担金	303,847	0	0	0	0	0	303,847
(1) 連合会費	274,318						274,318
(2) 拠出金	10,020						10,020
(3) 登録手数料	19,508						19,508
⑦ ICカード負担金	31,791	0	0	0	0	0	31,791
(1) ICカード負担金	31,791						31,791
⑧ 減価償却費	4,480	0	0	0	0	0	4,480
(1) 建物減価償却費	1,144						1,144
(2) 建物附属設備減価償却費	711						711
(3) 什器備品減価償却費	1,364						1,364
(4) ソフトウェア減価償却費	1,260						1,260
⑨ 引当金繰入額	12,000	0	0	250,000	0	0	262,000
(1) ICカード更新引当金繰入額	10,000						10,000
(2) 周年事業引当金繰入額	2,000						2,000
(3) 災害準備引当金繰入額				250,000			250,000

科 目	一般会計	福祉制度 特別会計	グループ保険等 特別会計	災害準備 特別会計	受託事業 特別会計	内部取引消去	合計
⑩ 訴訟関連費	0	0	0	0	0	0	0
(1) 訴訟関連費	0						0
⑪ (特) 支払事務費	0	8,025	0	0	0	0	8,025
(1) (特) 支払事務費		8,025					8,025
⑫ (特) 支払配当金	0	0	362,810	0	0	0	362,810
(1) (特) 支払配当金			362,810				362,810
⑬ (特) 支払弔慰金等	0	0	0	0	0	0	0
(1) (特) 支払弔慰金等			0				0
⑭ 繰入金支出	50,000	14,843	0	0	0	△64,843	0
(1) 繰入金支出	50,000	14,843				△64,843	0
経常費用計	1,483,545	26,982	389,912	250,000	318,368	△90,377	2,378,431
当期経常増減額	△7,480	35	8,762	△200,000	0	0	△198,683
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
① 固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
(1) 電話加入権売却益	0						0
② 固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
(1) ㈱大阪税理士会館株式受贈益	0						0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
① 固定資産売却損・除却損	0	0	0	0	0	0	0
(1) 電話加入権売却損	0						0
(2) 什器備品売却損	0						0
(3) 什器備品除却損	0						0
② 滞納会費徴収不能額	926	0	0	0	0	0	926
(1) 滞納会費徴収不能額	926						926
③ 義援金支出	0	0	0	0	0	0	0
(1) 震災義援金	0						0
経常外費用計	926	0	0	0	0	0	926
当期経常外増減額	△926	0	0	0	0	0	△926
税引前当期一般正味財産増減額	△8,406	35	8,762	△200,000	0	0	△199,609
法人税・住民税及び事業税	35	35	0	0	0		70
当期一般正味財産増減額	△8,441	0	8,762	△200,000	0	0	△199,679
一般正味財産期首残高	1,168,708	0	390,335	200,000	0	0	1,759,043
一般正味財産期末残高	1,160,266	0	399,097	0	0	0	1,559,364
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,160,266	0	399,097	0	0	0	1,559,364