

収支計算書総括表

平成31年4月1日から令和2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 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入							
① 会 費 収 入	1,314,187	0	0	0	0	0	1,314,187
(1) 会 費 収 入	1,314,187						1,314,187
② 入 会 金 収 入	27,800	0	0	0	0	0	27,800
(1) 入 会 金 収 入	25,320						25,320
(2) 電子証明事務分担金 収 入	2,480						2,480
③ 登 録 手 数 料 収 入	37,281	0	0	0	0	0	37,281
(1) 登 録 手 数 料 収 入	37,281						37,281
④ 負 担 金 収 入	38,556	0	0	0	0	0	38,556
(1) 総 務 部 収 入	2,178						2,178
(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	402						402
(5) 情 報 化 対 策 部 収 入	728						728
(6) 研 修 部 収 入	19,399						19,399
(7) 制 度 部 収 入	0						0
(8) 調 査 研 究 部 収 入	0						0
(9) 厚 生 部 収 入	11,980						11,980
(10) 網 紀 監 察 部 収 入	365						365
(11) 国 際 部 収 入	438						438
(12) 公 益 活 動 対 策 部 収 入	970						970
(13) 定 期 総 会 懇 親 会 費 等 収 入	2,095						2,095
⑤ 雑 収 入	41,842	5	70	0	1	0	41,918
(1) 受 取 利 息 収 入	302						302
(2) 受 取 事 務 費 収 入	13,824						13,824
(3) 寄 付 金 収 入	0						0
(4) 雑 収 入	27,715	5	70		1		27,792
⑥ 長 期 未 収 会 費 回 収 金 収 入	930	0	0	0	0	0	930
(1) 長 期 未 収 会 費 回 収 金 収 入	930						930
⑦ (特) 受 取 事 務 費 収 入	0	26,164	0	0	0	0	26,164
(1) (特) 受 取 事 務 費 収 入		26,164					26,164
⑧ (特) 受 取 配 当 金 収 入	0	0	257,179	0	0	0	257,179
(1) (特) 受 取 配 当 金 収 入			257,179				257,179
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	362,649	0	362,649
(1) (特) 受 託 事 業 収 入					362,649		362,649
⑪ 繰 入 金 収 入	31,349	0	0	50,000	0	△81,349	0
(1) 繰 入 金 収 入	31,349			50,000		△81,349	0
事業活動収入計	1,491,947	26,169	257,249	50,000	362,651	△81,349	2,106,669

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	349,482	3,536	32,557	0	339,067	0	724,643
(1) 総務部費支出	23,353						23,353
(2) 経理部費支出	4,602						4,602
(3) 指導連絡部費支出	13,571						13,571
(4) 業務対策部費支出	24,810						24,810
(5) 中小企業対策部支出	1,386						1,386
(6) 情報化対策部費支出	3,103						3,103
(7) 研修部費支出	68,464						68,464
(8) 調査研究部費支出	3,799						3,799
(9) 制度部費支出	1,609						1,609
(10) 広報部費支出	50,575						50,575
(11) 租税教育推進部費支出	14,387						14,387
(12) 厚生部費支出	33,876						33,876
(13) 税務支援対策部費支出	51,908						51,908
(14) 綱紀監察部費支出	2,363						2,363
(15) 国際部費支出	3,491						3,491
(16) 公益活動対策部費支出	6,966						6,966
(17) 登録調査委員会費支出	715						715
(18) 会務制度委員会費支出	7,877						7,877
(19) 紛議調停委員会費支出	126						126
(20) 法対策推進本部費支出	0						0
(21) 事業諸費支出	32,493						32,493
(22) (特)事業費支出		3,536	32,287		329,780		365,603
(23) (特)事業運営費支出			270		9,287		9,557
② 管理費支出	453,571	2,218	4,323	0	21,701	△17,009	464,805
(1) 人件費支出	273,162						273,162
(2) 職員退職年金 共済金支出	7,260						7,260
(3) 福利厚生費支出	2,697						2,697
(4) 借室料支出	85,103						85,103
(5) 通信費支出	12,943						12,943
(6) 振込料支出	6,651						6,651
(7) 旅費交通費支出	4,494						4,494
(8) 事務用品費支出	5,067						5,067
(9) 事務機使用料支出	13,424						13,424
(10) 賃借料支出	1,705						1,705
(11) 図書費支出	264						264
(12) 会員章費支出	10,677						10,677
(13) 渉外費支出	4,692						4,692
(14) 法律相談費支出	2,616						2,616
(15) 租税公課支出	20,375	1,459			4,689		26,524
(16) 法人税・住民税及び 事業税支出	35	35					70
(17) (特)事務費支出		724	4,323		17,012	△17,009	5,050
(18) 雑支出	2,399	0					2,400
③ 選挙管理費支出	1,746	0	0	0	0	0	1,746
(1) 選挙管理費支出	1,746						1,746

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
④ 会議費支出	27,920	0	0	0	0	0	27,920
(1) 総会費支出	15,740						15,740
(2) 諸会議費支出	5,012						5,012
(3) 会議出席交通費支出	4,262						4,262
(4) 会議雑費支出	2,905						2,905
⑤ 交付金支出	164,768	0	0	0	0	0	164,768
(1) 支部交付金支出	164,768						164,768
⑥ 連合会等負担金支出	314,225	0	0	0	0	0	314,225
(1) 連合会会費支出	285,598						285,598
(2) 拠出金支出	9,495						9,495
(3) 登録手数料支出	19,132						19,132
⑦ ICカード負担金支出	2,480	0	0	0	0	0	2,480
(1) ICカード負担金支出	2,480						2,480
⑧ 長期未収会費振替支出	1,489	0	0	0	0	0	1,489
(1) 長期未収会費振替支出	1,489						1,489
⑨ 訴訟関連費支出	130	0	0	0	0	0	130
(1) 訴訟関連費支出	130						130
⑩ (特)支払事務費支出	0	7,956	0	0	0	0	7,956
(1) (特)支払事務費支出		7,956					7,956
⑪ (特)支払配当金支出	0	0	235,049	0	0	0	235,049
(1) (特)支払配当金支出			235,049				235,049
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				0
⑬ 繰入金支出	50,000	12,457	0	0	1,881	△64,339	0
(1) 繰入金支出	50,000	12,457			1,881	△64,339	0
事業活動支出計	1,365,815	26,169	271,929	0	362,651	△81,349	1,945,216
事業活動収支差額	126,132	0	△14,680	50,000	0	0	161,452
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	2,475	0	0	0	0	0	2,475
(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	2,475						2,475
(3) ICカード更新引当資産取崩収入	0						0
(4) 周年事業引当資産取崩収入	0						0
(5) (特)災害準備引当資産取崩収入	0						0
④ 義援金収入	23,036	0	0	0	0	0	23,036
(1) 預り義援金受入収入	23,036						23,036
⑤ (特)会員権取崩収入	0	0	182	0	0	0	182
(1) (特)会員権取崩収入	0		182				182
投資活動収入計	25,512	0	182	0	0	0	25,694

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
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	372	0	0	0	0	0	372
(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	220						220
(5) ソフトウェア購入支出	0						0
(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	152						152
③ 特定資産取得支出	10,639	0	0	50,000	0	0	60,639
(1) 退職給付引当資産 取得支出	0						0
(2) 固定資産取得引当資産 取得支出	7,439						7,439
(3) I C カード更新 引当資産取得支出	1,200						1,200
(4) 周年事業引当資産 取得支出	2,000						2,000
(5) (特)災害準備引当資産 取得支出				50,000			50,000
④ 義援金支出	23,036	0	0	0	0	0	23,036
(1) 預り義援金支払支出	23,036						23,036
(2) 震災義援金支出	0						0
⑤ 大阪税理士会館修繕 支出	2,475	0	0	0	0	0	2,475
(1) 大阪税理士会館修繕 支出	2,475						2,475
⑥ (特)会員権振替支出	0	0	0	0	0	0	0
(1) (特)会員権振替支出			0				0
投資活動支出計	36,523	0	0	50,000	0	0	86,523
投資活動収支差額	△11,011	0	182	△50,000	0	0	△60,828
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	115,121	0	△14,497	0	0	0	100,623
前期繰越収支差額	906,860	0	380,374	0	0	0	1,287,234
次期繰越収支差額	1,021,981	0	365,876	0	0	0	1,387,858

貸借対照表総括表

令和2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	1,053,840		365,876		10,769		1,430,486
受取手形	0						0
未収会費	9,777						9,777
未収金	25,258	1,120			254,656	△23,561	257,472
立替金	287						287
前払金	9,976						9,976
(特)預け金							0
流動資産合計	1,099,139	1,120	365,876	0	265,425	△23,561	1,708,001
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	76,330						76,330
固定資産取得引当資産	192,903						192,903
ICカード更新引当資産	28,964						28,964
周年事業引当資産	10,000						10,000
災害準備引当資産				398,987			398,987
特定資産合計	308,198	0	0	398,987	0	0	707,185
(3) その他固定資産							
土地	31,186						31,186
建物	45,544						45,544
建物附属設備	10,901						10,901
什器備品	3,092						3,092
電話加入権	3,234						3,234
ソフトウェア	4,459						4,459
投資有価証券	0						0
㈱大阪税理士会館株式 敷 金	36,906						36,906
16,142							16,142
保証金	20						20
長期未収会費	7,169						7,169
会員権	0		1,022				1,022
その他固定資産合計	158,656	0	1,022	0	0	0	159,678
固定資産合計	466,854	0	1,022	398,987	0	0	866,864
資産合計	1,565,994	1,120	366,899	398,987	265,425	△23,561	2,574,865
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	61,739	322			260,774	△23,561	299,275
未払法人税等	35	35					70
未払消費税等	10,216	762			2,451		13,430
預り金	4,100				2,200		6,300
預り義援金	0						0
前受金	1,066						1,066
流動負債合計	77,158	1,120	0	0	265,425	△23,561	320,142
2. 固定負債							
退職給付引当金	76,330						76,330
ICカード更新引当金	28,964						28,964
周年事業引当金	10,000						10,000
災害準備引当金				398,987			398,987
固定負債合計	115,294	0	0	398,987	0	0	514,282
負債合計	192,453	1,120	0	398,987	265,425	△23,561	834,425
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	1,373,541	0	366,899	0	0	0	1,740,440
(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)	(192,903)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(192,903)
正味財産合計	1,373,541	0	366,899	0	0	0	1,740,440
負債及び正味財産合計	1,565,994	1,120	366,899	398,987	265,425	△23,561	2,574,865

正味財産増減計算書総括表

平成31年4月1日から令和2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	1,314,187	0	0	0	0	0	1,314,187
(1) 会 費 収 入	1,314,187						1,314,187
② 入 会 金 収 入	27,800	0	0	0	0	0	27,800
(1) 入 会 金 収 入	25,320						25,320
(2) 電 子 証 明 事 務 分 担 金 収 入	2,480						2,480
③ 登 録 手 数 料 収 入	37,281	0	0	0	0	0	37,281
(1) 登 録 手 数 料 収 入	37,281						37,281
④ 負 担 金 収 入	38,556	0	0	0	0	0	38,556
(1) 総 務 部 収 入	2,178						2,178
(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	402						402
(5) 情 報 化 対 策 部 収 入	728						728
(6) 研 修 部 収 入	19,399						19,399
(7) 調 査 研 究 部 収 入	0						0
(8) 制 度 部 収 入	0						0
(9) 厚 生 部 収 入	11,980						11,980
(10) 綱 紀 監 察 部 収 入	365						365
(11) 国 際 部 収 入	438						438
(12) 公 益 活 動 対 策 部 収 入	970						970
(13) 定 期 総 会 懇 親 会 費 等 収 入	2,095						2,095
⑤ 雑 収 入	41,842	5	70	0	1	0	41,918
(1) 受 取 利 息	302				0		302
(2) 受 取 事 務 費	13,824						13,824
(3) 受 取 手 数 料	0						0
(4) 寄 付 金 収 入	0						0
(5) 雑 収 入	27,715	5	70	0	1		27,792
⑥ 引 当 金 取 崩 額	0	0	0	0	0	0	0
(1) I C カ ー ド 更 新 引 当 金 取 崩 額	0						0
(2) 周 年 引 当 金 取 崩 額	0						0
(3) (特) 災 害 準 備 引 当 金 取 崩 額	0			0			0
⑦ (特) 受 取 事 務 費	0	26,164	0	0	0	0	26,164
(1) (特) 受 取 事 務 費		26,164					26,164
⑧ (特) 受 取 配 当 金	0	0	257,179	0	0	0	257,179
(1) (特) 受 取 配 当 金		0	257,179				257,179
⑨ (特) 受 取 保 険 金	0	0	0	0	0	0	0
(1) (特) 受 取 保 険 金			0				0
⑩ (特) 受 託 事 業 収 入	0	0	0	0	362,649	0	362,649
(1) (特) 受 託 事 業 収 入					362,649		362,649
⑪ 繰 入 金 収 入	31,349	0	0	50,000	0	△81,349	0
(1) 繰 入 金 収 入	31,349			50,000	0	△81,349	0
経常収益計	1,491,016	26,169	257,249	50,000	362,651	△81,349	2,105,738
(2) 経常費用							
① 事 業 費	349,482	3,536	32,557	0	339,067	0	724,643
(1) 総 務 部 費 支 出	23,353						23,353
(2) 経 理 部 費 支 出	4,602						4,602
(3) 指 導 連 絡 部 費 支 出	13,571						13,571
(4) 業 務 対 策 部 費 支 出	24,810						24,810
(5) 中 小 企 業 対 策 部 支 出	1,386						1,386
(6) 情 報 化 対 策 部 費 支 出	3,103						3,103
(7) 研 修 部 費 支 出	68,464						68,464
(8) 調 査 研 究 部 費 支 出	3,799						3,799
(9) 制 度 部 費 支 出	1,609						1,609

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	50,575						50,575
(11) 租税教育推進部費支出	14,387						14,387
(12) 厚生部費支出	33,876						33,876
(13) 税務支援対策部費支出	51,908						51,908
(14) 綱紀監察部費支出	2,363						2,363
(15) 国際部費支出	3,491						3,491
(16) 公益活動対策部費支出	6,966						6,966
(17) 登録調査委員会費支出	715						715
(18) 会務制度委員会費支出	7,877						7,877
(19) 紛議調停委員会費支出	126						126
(20) 法対策推進本部費	0						0
(21) 事業諸費	32,493						32,493
(22) (特)事業費		3,536	32,287		329,780		365,603
(23) (特)事業運営費			270		9,287		9,557
② 管理費	454,031	2,183	4,323	0	21,701	△17,009	465,231
(1) 人件費	273,162						273,162
(2) 職員退職年金共済金	7,260						7,260
(3) 退職給付費用	0						0
(4) 福利厚生費	2,697						2,697
(5) 借室料	85,599						85,599
(6) 通信費	12,943						12,943
(7) 振込料	6,651						6,651
(8) 旅費交通費	4,494						4,494
(9) 事務用品費	5,067						5,067
(10) 事務機使用料	13,424						13,424
(11) 賃借料	1,705						1,705
(12) 図書費	264						264
(13) 会員章費	10,677						10,677
(14) 渉外費	4,692						4,692
(15) 法律相談費	2,616						2,616
(16) 租税公課	20,375	1,459			4,689		26,524
(18) (特)事務費		724	4,323		17,012	△17,009	5,050
(19) 雑費	2,399	0					2,400
③ 選挙管理費	1,746	0	0	0	0	0	1,746
(1) 選挙管理費	1,746						1,746
④ 会議費	27,920	0	0	0	0	0	27,920
(1) 総会費	15,740						15,740
(2) 諸会議費	5,012						5,012
(3) 会議出席交通費	4,262						4,262
(4) 会議雑費	2,905						2,905
⑤ 交付金支出	164,768	0	0	0	0	0	164,768
(1) 支部交付金支出	164,768						164,768
⑥ 連合会等負担金	314,225	0	0	0	0	0	314,225
(1) 連合会費	285,598						285,598
(2) 拠出金	9,495						9,495
(3) 登録手数料	19,132						19,132
⑦ ICカード負担金	2,480	0	0	0	0	0	2,480
(1) ICカード負担金	2,480						2,480
⑧ 減価償却費	5,235	0	0	0	0	0	5,235
(1) 建物減価償却費	1,144						1,144
(2) 建物附属設備減価償却費	1,110						1,110
(3) 什器備品減価償却費	1,003						1,003
(4) ソフトウェア減価償却費	1,977						1,977
⑨ 引当金繰入額	3,200	0	0	50,000	0	0	53,200
(1) ICカード更新引当金繰入額	1,200						1,200
(2) 周年事業引当金繰入額	2,000						2,000
(3) (特)災害準備引当金繰入額				50,000			50,000

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	130	0	0	0	0	0	130
(1) 訴訟関連費	130						130
⑪ (特) 支払事務費	0	7,956	0	0	0	0	7,956
(1) (特) 支払事務費		7,956					7,956
⑫ (特) 支払配当金	0	0	235,049	0	0	0	235,049
(1) (特) 支払配当金			235,049				235,049
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	12,457	0	0	1,881	△64,339	0
(1) 繰入金支出	50,000	12,457			1,881	△64,339	0
経常費用計	1,373,221	26,134	271,929	50,000	362,651	△81,349	2,002,588
当期経常増減額	117,795	35	△14,680	0	0	0	103,149
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	55	0	0	0	0	0	55
(1) 滞納会費徴収不能額	55						55
③ 義援金支出	0	0	0	0	0	0	0
(1) 震災義援金	0						0
④ その他経常外費用	0	0	1,746	0	0	0	1,746
(1) 会員権貸倒損失			1,746				1,746
経常外費用計	55	0	1,746	0	0	0	1,802
当期経常外増減額	△55	0	△1,746	0	0	0	△1,802
税引前当期一般正味財産増減額	117,739	35	△16,427	0	0	0	101,347
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	117,704	0	△16,427	0	0	0	101,277
一般正味財産期首残高	1,255,836	0	383,326	0	0	0	1,639,162
一般正味財産期末残高	1,373,541	0	366,899	0	0	0	1,740,440
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	1,373,541	0	366,899	0	0	0	1,740,440