

第2号議案 令和元年度会計報告承認の件

第10期 会計報告 平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

正味財産増減計算書	15ページ～17ページ
正味財産増減計算書内訳表	19ページ～20ページ
貸借対照表	21ページ～22ページ
貸借対照表内訳表	23ページ
財務諸表に対する注記	24ページ～25ページ
附属明細書	26ページ
財産目録	27ページ
会計報告	28ページ
監査報告	29ページ

正味財産増減計算書

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで

公益社団法人武蔵府中青色申告会

(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				
受取会費	[122, 129, 420]	[121, 828, 860]	[300, 560]	
受取入会金	63, 000	62, 000	1, 000	
受取年会費	118, 170, 750	118, 249, 000	△ 78, 250	
受取特別会費	3, 775, 670	3, 229, 860	545, 810	注 1
受取特別会費確定申告期	120, 000	288, 000	△ 168, 000	注 2
事業収益	[48, 070, 121]	[50, 482, 809]	[△ 2, 412, 688]	
受託収益	3, 442, 725	3, 222, 976	219, 749	注 3
記帳指導収益	12, 916, 565	12, 479, 613	436, 952	
受取小規模共済手数料	3, 527, 361	4, 676, 119	△ 1, 148, 758	注 4
受取青色共済手数料	15, 015, 589	18, 331, 864	△ 3, 316, 275	注 5
受取労働保険手数料	6, 346, 056	6, 073, 254	272, 802	
受取傷害保険手数料	3, 700, 747	2, 829, 160	871, 587	
受取がん保険手数料	601, 110	599, 843	1, 267	
受取広告・斡旋手数料	1, 434, 859	1, 079, 580	355, 279	注 6
受取簡易保険手数料	137, 089	264, 581	△ 127, 492	
受取火災共済等手数料	678, 041	613, 330	64, 711	
帳簿販売収益	162, 725	148, 070	14, 655	
頒布品販売収益	65, 576	96, 229	△ 30, 653	
コピー・印刷代収益	41, 678	68, 190	△ 26, 512	
雑収益	[1, 097, 239]	[592, 006]	[505, 233]	
受取利息	59	46	13	
その他雑収益	1, 097, 180	591, 960	505, 220	注 7
経常収益計	171, 296, 780	172, 903, 675	△ 1, 606, 895	
(2) 経常費用				
事業費	[147, 002, 605]	[149, 340, 646]	[△ 2, 338, 041]	
役員報酬	5, 441, 700	5, 425, 210	16, 490	
給与手当	67, 065, 429	67, 267, 157	△ 201, 728	
通勤交通費	1, 950, 288	2, 046, 398	△ 96, 110	
法定福利費	7, 319, 480	7, 336, 891	△ 17, 411	
退職給付費用	69, 452	651, 644	△ 582, 192	
福利厚生費	1, 604, 283	1, 643, 607	△ 39, 324	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	
旅費交通費	6,409,440	5,681,215	728,225	注 8
会議費	3,516,292	3,651,159	△ 134,867	
通信運搬費	9,515,227	9,211,361	303,866	
消耗品費	2,315,795	1,295,793	1,020,002	注 9
印刷製本費	811,172	741,720	69,452	
賃借料	7,653,190	7,576,630	76,560	
支払家賃	1,248,595	1,227,449	21,146	
会場費	1,440,432	1,383,120	57,312	
保険料	846,905	630,621	216,284	
諸謝金	3,791,610	3,556,200	235,410	
支払負担金	5,912,400	5,759,850	152,550	
会員厚生費	3,254,829	3,071,716	183,113	
減価償却費	3,210,020	3,494,713	△ 284,693	
慶弔費	553,500	412,400	141,100	
渉外費	306,694	394,768	△ 88,074	
調査研究費	298,084	216,168	81,916	
広告宣伝費	3,758,320	4,161,435	△ 403,115	
委託費	3,139,309	7,053,769	△ 3,914,460	注 10
売上原価	73,063	92,631	△ 19,568	
修繕維持費	2,385,824	2,351,614	34,210	
水道光熱費	1,272,644	1,232,748	39,896	
雑費	1,838,628	1,772,659	65,969	
管理費	[15,145,899]	[15,835,941]	[△ 690,042]	
役員報酬	168,300	167,790	510	
給与手当	2,074,189	2,080,428	△ 6,239	
通勤交通費	60,318	63,291	△ 2,973	
法定福利費	226,376	226,914	△ 538	
退職給付費用	2,148	20,154	△ 18,006	
福利厚生費	49,617	50,833	△ 1,216	
旅費交通費	1,908,560	1,819,389	89,171	
会議費	1,049,523	903,354	146,169	
通信運搬費	291,346	281,775	9,571	
消耗品費	67,134	35,123	32,011	
印刷製本費	75,600	75,600	0	
賃借料	236,697	217,488	19,209	
支払家賃	189,878	186,989	2,889	
会場費	1,084,104	1,174,949	△ 90,845	
保険料	128,792	96,068	32,724	
租税公課	2,667,940	3,471,400	△ 803,460	注 11

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	
減価償却費	477,061	521,192	△	44,131
渉外費	155,238	129,600		25,638
広告宣伝費	116,237	128,704	△	12,467
委託費	1,941,200	1,966,896	△	25,696
支払手数料	1,693,226	1,669,671		23,555
修繕維持費	288,879	360,537	△	71,658
水道光熱費	193,536	187,796		5,740
経常費用計	162,148,504	165,176,587	△	3,028,083
評価損益等調整前当期経常増減額	9,148,276	7,727,088		1,421,188
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	9,148,276	7,727,088		1,421,188
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
税引前一般正味財産増減額	9,148,276	7,727,088		1,421,188
法人税、住民税及び事業税	[233,700]	[242,800]	[△	9,100]
当期一般正味財産増減額	8,914,576	7,484,288		1,430,288
一般正味財産期首残高	133,579,216	126,094,928		7,484,288
一般正味財産期末残高	142,493,792	133,579,216		8,914,576
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	142,493,792	133,579,216		8,914,576

注1 役員研修旅行会費 H30 日帰り @5,000×30=150,000 円

R01 一泊二日 @20,000×28=560,000 円

注2 青色コーナー中止による、確定申告期入会者の減少

注3 消費税軽減税率制度に対応した記帳指導業務配分金 423,016 円

注4 新規申込数 31 名減 増額数 32 名減

注5 加入者数 116 名減 (@1,545×116=179,220) 純増達成金 (@315×3942=1,241,730)

死亡等により団体定期保険の配当分配金の減少 [(@1,892-@1,545)×3942=1,367,874]

注6 弥生会計ソフト販売増加

注7 セーフティーガード保険入金 366,700 円

注8 役員研修旅行 952,000 円増額 会員レク バス 4 台⇒3 台 352,388 円減少

注9 会報発送用 OPP 作成 925,276 円(105,770 枚)

注10 確定申告期派遣社員 H30 5 名 6,219,609 円 R01 2 名 2,338,653 円

注11 消費税納税額減少 H30 2,154,100 円(本則課税) R01 1,709,200 円(簡易課税)

余 白

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益社団法人武蔵府中青色申告会												(単位:円)	
科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合計			
	租税関連	社会保険関連	公益目的事業全体	小計	記帳代行事業	会員向け相談	友誼団体	会員福利厚生			小計		
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特定資産運用益	302,000	0	59,116,875	59,418,875	14,779,219	0	14,819,219	18,179,888	47,778,326	14,832,219	122,129,420		
受取会費	0	0	31,500	31,500	7,875	0	7,875	7,875	23,625	7,875	63,000		
受取年会費	0	0	59,085,375	59,085,375	14,771,344	0	14,771,344	14,771,343	44,314,031	14,771,344	118,170,750		
受取特別会費	182,000	0	0	182,000	0	0	40,000	3,400,670	3,440,670	153,000	3,775,670		
受取特別会費確定申告期	120,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	0	120,000		
事業収益	3,716,725	0	0	3,716,725	12,642,565	0	0	31,710,831	44,353,396	0	48,070,121		
受託収益	3,442,725	0	0	3,442,725	0	0	0	0	0	0	3,442,725		
記帳指導収益	274,000	0	0	274,000	12,642,565	0	0	0	12,642,565	0	12,916,565		
受取小規模共済手数料	0	0	0	0	0	0	0	3,527,361	3,527,361	0	3,527,361		
受取青色共済手数料	0	0	0	0	0	0	0	15,015,589	15,015,589	0	15,015,589		
受取労働保険手数料	0	0	0	0	0	0	0	6,346,056	6,346,056	0	6,346,056		
受取傷害保険手数料	0	0	0	0	0	0	0	3,700,747	3,700,747	0	3,700,747		
受取がん保険手数料	0	0	0	0	0	0	0	601,110	601,110	0	601,110		
受取広告・韓旋手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,434,859	1,434,859	0	1,434,859		
受取簡易保険手数料	0	0	0	0	0	0	0	137,089	137,089	0	137,089		
受取火災共済等手数料	0	0	0	0	0	0	0	678,041	678,041	0	678,041		
帳簿販売収益	0	0	0	0	0	0	0	162,725	162,725	0	162,725		
頒布品販売収益	0	0	0	0	0	0	0	65,576	65,576	0	65,576		
コピー・印刷代収益	0	0	0	0	0	0	0	41,678	41,678	0	41,678		
雑収益	421,700	0	31	421,731	7	0	7	27,847	27,861	647,647	1,097,239		
受取利息	0	0	31	31	7	0	7	7	21	7	59		
その他雑収益	421,700	0	0	421,700	0	0	0	27,840	27,840	647,640	1,097,180		
経常収益計	4,440,425	0	59,116,906	63,557,331	27,421,791	0	14,819,226	49,918,566	92,159,583	15,579,866	171,296,780		
(2) 経常費用													
事業費	87,332,938	977,797	0	88,310,735	5,617,589	0	10,014,400	43,059,881	58,691,870		147,002,605		
役員報酬	3,422,100	28,050	0	3,450,150	280,500	0	84,150	1,626,900	1,991,550		5,441,700		
給与手当	42,175,167	345,698	0	42,520,865	3,456,981	0	1,037,094	20,050,489	24,544,564		67,065,429		
通勤交通費	1,226,470	10,053	0	1,236,523	100,530	0	30,159	583,076	713,765		1,950,288		
法定福利費	4,602,972	37,729	0	4,640,701	377,293	0	113,188	2,188,298	2,678,779		7,319,480		
退職給付費用	43,676	358	0	44,034	3,580	0	1,074	20,764	25,418		69,452		
福利厚生費	1,008,878	8,270	0	1,017,148	82,695	0	24,809	479,631	587,135		1,604,283		
旅費交通費	806,929	0	0	806,929	0	0	1,514,612	4,087,899	5,802,511		6,409,440		
会議費	1,183,951	0	0	1,183,951	0	0	420,545	1,911,796	2,332,341		3,516,292		
通信運搬費	5,925,070	48,558	0	5,973,628	485,577	0	145,673	2,910,349	3,541,599		9,515,227		
消耗品費	1,510,188	11,189	0	1,521,377	111,890	0	33,567	648,961	794,418		2,315,795		
印刷製本費	772,292	0	0	772,292	0	0	0	38,880	38,880		811,172		
賃借料	4,812,832	39,449	0	4,852,281	394,494	0	118,348	2,288,067	2,800,909		7,653,190		
支払家賃	1,031,386	18,700	0	1,050,086	18,700	0	31,646	148,163	198,509		1,248,595		
会場費	1,440,432	0	0	1,440,432	0	0	0	0	0		1,440,432		
保険料	699,575	12,684	0	712,259	12,684	0	21,465	100,497	134,646		846,905		
諸謝金	3,488,610	303,000	0	3,791,610	0	0	0	0	0		3,791,610		
支払負担金	0	0	0	0	0	0	5,912,400	0	5,912,400		5,912,400		
会員厚生費	0	0	0	0	0	0	0	3,254,829	3,254,829		3,254,829		
減価償却費	2,633,530	47,176	0	2,680,706	51,427	0	80,455	397,432	529,314		3,210,020		
雑費	0	0	0	0	0	0	0	553,500	553,500		553,500		
渉外費	0	0	0	0	0	0	306,694	0	306,694		306,694		
調査研究費	298,084	0	0	298,084	0	0	0	0	0		298,084		

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合計
	租税関連	社会保険関連	公益目的事業全体	小計	記帳代行事業	会員向け相談	友誼団体	会員福利厚生		
広告宣伝費										
委託費	2,363,479	19,373	0	2,382,852	193,728	0	58,118	1,123,622	1,375,468	3,758,320
売上原価	2,950,715	0	0	2,950,715	0	0	0	188,594	188,594	3,139,309
修繕維持費	0	0	0	0	0	0	0	73,063	73,063	73,063
水道光熱費	2,046,723	28,450	0	2,075,173	28,450	0	48,147	234,054	310,651	2,385,824
雑費	1,051,251	19,060	0	1,070,311	19,060	0	32,256	151,017	202,333	1,272,644
管理費	1,838,628	0	0	1,838,628	0	0	0	0	0	1,838,628
役員報酬									15,145,899	15,145,899
給与手当									168,300	168,300
通勤交通費									2,074,189	2,074,189
法定福利費									60,318	60,318
退職給付費用									226,376	226,376
福利厚生費									2,148	2,148
旅費交通費									49,617	49,617
会議費									1,908,580	1,908,580
通信運搬費									1,049,523	1,049,523
消耗品費									291,346	291,346
印刷製本費									67,134	67,134
賃借料									75,600	75,600
支払家賃									236,697	236,697
会場費									189,878	189,878
保険料									1,084,104	1,084,104
租税公課									128,792	128,792
減価償却費									2,667,940	2,667,940
渉外費									477,061	477,061
広告宣伝費									155,238	155,238
委託費									116,237	116,237
支払手数料									1,941,200	1,941,200
修繕維持費									1,693,226	1,693,226
水道光熱費									288,879	288,879
修繕費用計									193,536	193,536
経常費用計	87,332,938	977,797	0	88,310,735	5,617,589	0	10,014,400	43,059,881	58,691,870	162,148,504
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 82,892,513	△ 977,797	59,116,906	△ 24,753,404	21,804,202	0	4,804,826	6,858,885	33,467,713	9,148,276
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 82,892,513	△ 977,797	59,116,906	△ 24,753,404	21,804,202	0	4,804,826	6,858,885	33,467,713	9,148,276
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	82,892,513	977,797	△ 61,658,884	22,211,426	△ 19,025,292	0	△ 1,872,307	△ 1,233,187	△ 22,130,786	△ 80,640
税引前一般正味財産増減額	0	0	△ 2,541,978	△ 2,541,978	2,778,910	0	2,932,519	5,625,498	11,336,927	353,327
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	138,808	0	0	94,892	233,700	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 2,541,978	△ 2,541,978	2,640,102	0	2,932,519	5,530,606	11,103,227	353,327
一般正味財産期首残高	0	0	62,907,757	62,907,757	633,438	0	6,421,076	14,325,457	21,379,971	49,291,488
一般正味財産期末残高	0	0	60,365,779	60,365,779	3,273,540	0	9,353,595	19,856,063	32,483,198	49,644,815
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	60,365,779	60,365,779	3,273,540	0	9,353,595	19,856,063	32,483,198	142,493,792

貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日現在

公益社団法人武蔵府中青色申告会

(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	45,826,542	35,376,794	10,449,748	
未収金	1,202,850	1,335,700	△ 132,850	
前払金	1,393,416	1,950,780	△ 557,364	
棚卸資産	413,243	431,877	△ 18,634	
前払費用	437,650	149,300	288,350	
流動資産合計	49,273,701	39,244,451	10,029,250	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	0	7,415,188	△ 7,415,188	注 1
固定資産取得引当資産	13,437,436	11,437,436	2,000,000	注 2
修繕維持積立資産	9,149,855	7,649,855	1,500,000	
記念事業積立資産	878,413	778,413	100,000	
特定資産合計	23,465,704	27,280,892	△ 3,815,188	
(2) その他固定資産				
建物	83,926,907	87,206,119	△ 3,279,212	
構築物	1,741,191	2,054,607	△ 313,416	
什器備品	4	94,457	△ 94,453	
敷金	24,000	24,000	0	
出資金	1,000	1,000	0	
その他固定資産合計	85,693,102	89,380,183	△ 3,687,081	
固定資産合計	109,158,806	116,661,075	△ 7,502,269	
資産合計	158,432,507	155,905,526	2,526,981	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	279,831	1,108,689	△ 828,858	注 3
前受金	508,400	35,100	473,300	注 4
前受会費	828,000	819,000	9,000	
預り金	86,014	580,303	△ 494,289	注 5
仮受金	14,236,470	12,368,030	1,868,440	注 6
流動負債合計	15,938,715	14,911,122	1,027,593	
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	7,415,188	△ 7,415,188	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	
固定負債合計	0	7,415,188	△	7,415,188
負債合計	15,938,715	22,326,310	△	6,387,595
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
2. 一般正味財産	142,493,792	133,579,216		8,914,576
正味財産合計	142,493,792	133,579,216		8,914,576
負債及び正味財産合計	158,432,507	155,905,526		2,526,981

注1 対象者の退職により、積立廃止。「中小企業退職金共済制度」に移行。

注2 「固定資産取得引当資産」「修繕維持積立資産」「記念事業積立資産」の積立再開。

注3 確定申告期派遣社員減少。

注4 令和2年度記帳代行料。

注5 社会保険料月末納付済。

注6 青色共済弔慰金仮受。

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

公益社団法人武蔵府中青色申告会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	100,000	100,000	45,626,542		45,826,542
未収金	0	1,202,850	0		1,202,850
前払金	0	0	1,393,416		1,393,416
棚卸資産	0	413,243	0		413,243
前払費用	151,100	286,550	0		437,650
公益目的事業会計勘定	0	2,244,098	0	△ 2,244,098	0
法人会計勘定	0	31,232,415	0	△ 31,232,415	0
流動資産合計	251,100	35,479,156	47,019,958	△ 33,476,513	49,273,701
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	0		0
固定資産取得引当資産	0	0	13,437,436		13,437,436
修繕維持積立資産	0	0	9,149,855		9,149,855
記念事業積立資産	0	0	878,413		878,413
特定資産合計	0	0	23,465,704	0	23,465,704
(2) その他固定資産					
建物	61,283,429	11,548,341	11,095,137		83,926,907
構築物	1,271,420	239,586	230,185		1,741,191
什器備品	3	1	0		4
敷金	0	0	24,000		24,000
出資金	0	0	1,000		1,000
その他固定資産合計	62,554,852	11,787,928	11,350,322	0	85,693,102
固定資産合計	62,554,852	11,787,928	34,816,026	0	109,158,806
資産合計	62,805,952	47,267,084	81,835,984	△ 33,476,513	158,432,507
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	196,075	39,016	44,740		279,831
前受金	0	508,400	0		508,400
前受会費	0	0	828,000		828,000
預り金	0	0	86,014		86,014
仮受金	0	14,236,470	0		14,236,470
収益事業等会計勘定	2,244,098	0	31,232,415	△ 33,476,513	0
流動負債合計	2,440,173	14,783,886	32,191,169	△ 33,476,513	15,938,715
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	0		0
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	2,440,173	14,783,886	32,191,169	△ 33,476,513	15,938,715
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	60,365,779	32,483,198	49,644,815	0	142,493,792
負債及び正味財産合計	62,805,952	47,267,084	81,835,984	△ 33,476,513	158,432,507

財務諸表に対する注記

公益社団法人武蔵府中青色申告会

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に疑義は生じていません。

2. 重要な会計方針
(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
取得原価を基礎として計上しております。
(2) 固定資産の減価償却方法
① 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については定額法)を採用しております。

- (3) その他
消費税は税込方式を採用しております。

3. 会計方針の変更
会計方針の変更はありません。

4. 特定資産の増減額及びその残高
特定資産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(単位:円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	7,415,188		7,415,188	0
固定資産取得引当資産	11,437,436	2,000,000		13,437,436
修繕維持積立資産	7,649,855	1,500,000		9,149,855
記念事業積立資産	778,413	100,000		878,413
合計	27,280,892	3,600,000	7,415,188	23,465,704

5. 特定資産の財源等の内訳
特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

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)
特定資産				
固定資産取得引当資産	13,437,436	-	(13,437,436)	-
修繕維持積立資産	9,149,855	-	(9,149,855)	-
記念事業積立資産	878,413	-	(878,413)	-
合計	23,465,704	-	(23,465,704)	-

6. 担保に供している資産
該当事項はありません。

7. ファイナンスリース取引
該当事項はありません。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項はありません。
9. 債務保証等の偶発債務
該当事項はありません。
10. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益
該当事項はありません。
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当事項はありません。
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項はありません。
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項はありません。
14. 関連当事者との取引の内容
該当事項はありません。
15. 重要な後発事象
重要な後発事象はありません。

附属明細書

公益社団法人武蔵府中青色申告会

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	7,415,188	0	7,415,188	0
	固定資産取得引当資産	11,437,436	2,000,000	0	13,437,436
	修繕維持積立資産	7,649,855	1,500,000	0	9,149,855
	記念事業積立資産	778,413	100,000	0	878,413
	特定資産計	27,280,892	3,600,000	7,415,188	23,465,704

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,415,188	0	7,415,188	0	0

財産目録

令和2年3月31日現在

公益社団法人武蔵府中青色申告会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として		147,872
	普通預金	(普通預金)	運転資金として		
		みずほ銀行府中支店(本会計)			29,116,510
		三井住友銀行府中支店(共済口座)			12,726,000
		多摩信用金庫府中支店			3,596,160
		多摩信用金庫府中支店(小規模持参)			0
		多摩信用金庫府中支店(振替口座)			240,000
		住信SBIネット銀行法人第一支店			0
	未収入金		青色共済(コンビニ出納分)		444,000
			青色共済(郵便振替分)		556,200
		その他		202,650	
前払金	帳簿	B.S.Nライセンス費用		1,393,416	
棚卸商品		棚卸資産として		413,243	
前払費用		経費前払		437,650	
仮払金		その他		0	
流動資産計					49,273,701
(固定資産)					
特定資産	固定資産取得引当資産	(普通預金)			
	修繕維持積立資産	みずほ銀行府中支店			13,437,436
		(普通預金)	会館等の修繕維持のための		
	記念事業積立資産	みずほ銀行府中支店	積立資産である		9,149,855
		(普通預金)	記念事業のための積立資産		
その他固定資産	建物	みずほ銀行府中支店	である		878,413
		東京都府中市本町	公益目的保有財産		
		4-15-22	(全事業で共有)		83,926,907
	構築物	東京都府中市本町	公益目的保有財産		
		4-15-22	(全事業で共有)		1,741,191
	什器備品	東京都府中市本町	会館内で使用する什器備品		
		4-15-22			4
	敷金	エステート三松	駐車場敷金		24,000
	出資金	関東自動車共済協同組合	組合出資金		1,000
固定資産計					109,158,806
資産合計					158,432,507
(流動負債)	未払金	マンパワーグループ株式会社	派遣費用の未払分		196,075
			経費未払等		83,756
	前受会費	会員に対するもの	年会費		828,000
	前受金		その他		508,400
	預り金				
	仮受金	従業員に対するもの	雇用保険料預り分		86,014
		会員等に対するもの	会計ソフト代		459,800
		会員に対するもの	青色共済代		11,025,000
		会員に対するもの	小規模共済		300,000
		会員に対するもの	その他		2,451,670
流動負債計					15,938,715
固定負債計					0
負債合計					15,938,715

会 計 報 告

前記 貸借対照表等 財務諸表の通り会計報告致します。

令和2年 4月23日

公益社団法人武蔵府中青色申告会

会 長 相 原 博

会 計 山 崎 一 夫

会 計 竹 本 敏 子

会 計 勅使河原 幸子

監査報告書

公益社団法人武蔵府中青色申告会
会 長 相 原 博 殿

令和2年 4月23日
公益社団法人武蔵府中青色申告会

監 事 白 石 進 

監 事 田 中 亘 

監 事 明 石 純 一 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの第10期事業年度における公益社団法人武蔵府中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条及び定款第26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) 各監事は、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) 各監事は、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）及び附属明細書並びに財産目録の正確性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重大な事実
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。

以上