公益法人（社団法人・財団法人）向け会計システム

公益大臣NX

出力帳票集・フォーム集

一部抜粋版

詳細版は応研ホームページ「カタログダウンロード」にてご提供しています。

応研株式会社

分類	印刷物名	公益大臣メニュー	ページ
日常業務	振替伝票〔専用紙 OK-011〕	伝票入力	1
	振替伝票		2
	仕訳日記帳	仕訳日記帳	3
	日計表	日計表	4
	内部取引日計表	内部取引日計表	5
	総勘定元帳〔専用紙 OK-033Win〕	元帳	6
	総勘定元帳		7
	伺い書	伺い書入力	8
	伺い書一覧表	伺い書一覧表	9
補助簿	現金出納帳	現金出納帳	10
	未払金台帳	未払金台帳	
決算帳票	貸借対照表〈様式1-1〉	貸借対照表	11
	正味財産増減計算書〈様式2-1〉	正味財産増減計算書	12
	財産目録	財産目録	13
	キャッシュ・フロー計算書 (間接法)〈様式3-2〉	キャッシュ・フロー計算書	14
	キャッシュ・フロー計算書 (直接法)〈様式3-1〉		15
	財務諸表に対する注記 (1ページ目)	財務諸表注記	16
	財務諸表に対する注記 (2ページ目)		17
	財務諸表に対する注記 (3ページ目)		18
	財務諸表に対する注記 (4ページ目)		19
内訳表	貸借対照表内訳表〈様式1-3〉	貸借対照表内訳表	20
	正味財産増減内訳表〈様式2-3〉	正味財産増減内訳表	21
	キャッシュ・フロー計算書内訳表 (間接法)	キャッシュ・フロー計算書内訳表	22
	キャッシュ・フロー計算書内訳表 (直接法)		23
資産管理	固定資産管理台帳	固定資産管理台帳	24
	予定償却額一覧表	予定償却額一覧表	25
	償却資産申告書	償却資産申告書	26
	種類別明細書	種類別明細書	27
	資産確認表	資産登録	28
リース管理	リース契約一覧表	リース契約一覧表	29
	リース支払予定表	リース支払予定表	

分類	印刷物名	公益大臣メニュー	ページ
消費税管理	消費税集計表 (仕入高)	消費税集計表	30
	消費税集計表 (売上高)		
	科目別税区分集計表	科目別税区分集計表	31
	消費税申告書 第一表／第二表(一般)	消費税申告書	32
	消費税申告書 付表(一般)		33-34
	消費税申告書 第一表／第二表(簡易)		35
	消費税申告書 付表(簡易)		36-37
	消費税申告書 付表(経過措置用)		38
	消費税の還付申告に関する明細書		39
月次処理	月次補助科目明細書 (普通預金のみ)	補助科目明細書	40
	月次補助科目明細書 (全科目出力)		
	補助科目集計表	補助科目集計表	41
	合計残高試算表	合計残高試算表	42
	月次比較試算表 (貸借対照表 資産の部)	月次比較試算表	43
	月次比較試算表 (正味財産増減計算書)		
支払調書	支払調書入力	支払調書入力	44
	支払調書確認表	支払調書確認表	45
公益法人定期提出書類	別表A(1)第1段階 ／第2段階	別表A(1) 収支相償の計算(50%を繰り入れ)	46
	別表C(4)	別表C(4) 資産取得資金	
予算管理	正味財産予算実績表	正味財産予算実績表	47
	正味財産当初予算	正味財産予算書	48
	正味財産予算内訳表	正味財産予算内訳表	
	収支計算書	収支計算書	49
	収支計算書内訳表	収支計算書内訳表	
	収支当初予算	収支予算書	50
	収支予算書内訳表	収支予算書内訳表	
	月次比較予算実績表	月次比較予算実績表	51
支払管理	業者台帳	業者台帳	52
	業者別一覧表	業者一覧表	53-54
	業者別一覧表〈事業別出力〉		
	銀行振込依頼書〔専用紙 KY-432〕	銀行振込処理	55
分析	前期比較表 (資産の部)	前期比較表	56
	前期比較表 (正味財産増減計算書)		
	前期比較表 (収支計算書)		57
	前期比較表 (キャッシュ・フロー計算書)		

…「公益大臣NX Super」のみの帳票です。

貸借対照表

令和XX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	21,634,394	19,003,163	2,631,231
未収会費	964,000	840,000	124,000
前払金	566,209	276,195	290,014
流動資産合計	23,164,603	20,119,358	3,045,245
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000	25,000,000	
建物	17,197,000	13,605,000	3,592,000
定期預金	30,000,000	30,000,000	
基本財産合計	72,197,000	68,605,000	3,592,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,000,000	6,000,000	
減価償却引当資産	4,000,000	4,000,000	
特定資産合計	10,000,000	10,000,000	
(3) その他固定資産			
車両運搬具	4,811,300	6,868,600	-2,057,300
什器備品	117,502	254,001	-136,499
その他固定資産合計	4,928,802	7,122,601	-2,193,799
固定資産合計	87,125,802	85,727,601	1,398,201
資産の部合計	110,290,405	105,846,959	4,443,446
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	552,271	525,944	26,327
前受金	2,183,830	1,845,878	337,952
預り金	2,594,807	2,179,535	415,272
短期借入金	18,547,200	12,242,200	6,305,000
流動負債合計	23,878,108	16,793,557	7,084,551
2 固定負債			
長期借入金	24,000,000	30,000,000	-6,000,000
固定負債合計	24,000,000	30,000,000	-6,000,000
負債の部合計	47,878,108	46,793,557	1,084,551
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	13,335,000	13,605,000	-270,000
寄付金	12,896,500	10,000,000	2,896,500
受贈土地	25,000,000	25,000,000	
受贈投資有価証券	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	61,231,500	58,605,000	2,626,500
（うち基本財産への充当額）	(72,231,500)	(68,605,000)	(3,626,500)
（うち特定資産への充当額）	(10,000,000)	(10,000,000)	( )
2 一般正味財産	1,180,797	448,402	732,395
（うち基本財産への充当額）	(-34,500)	( )	(-34,500)
正味財産の部合計	62,412,297	59,053,402	3,358,895
負債及び正味財産合計	110,290,405	105,846,959	4,443,446

正味財産増減計算書

令和XX年 4月 1日から令和XX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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	38,653	36,090	2,563
特定資産運用益			
特定資産受取利息	89,400	86,040	3,360
受取入会金			
受取入会金	16,783,500	16,750,000	33,500
受取会費			
正会員受取会費	18,436,500	17,040,000	1,396,500
特別会員受取会費	367,500	350,000	17,500
事業収益			
事業収益	3,681,088	2,251,789	1,429,299
受取補助金等			
受取国庫補助金	8,980,000	8,740,000	240,000
受取地方公共団体助成金	6,450,000	6,270,000	180,000
受取寄付金			
受取寄付金	4,513,500	4,349,839	163,661
雑収益			
受取利息	272,360	258,325	14,035
雑収益	2,373,502	2,242,539	130,963
経常収益合計	61,986,003	58,374,622	3,611,381
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	11,180,578	11,008,408	172,170
臨時雇賃金	3,879,079	3,786,603	92,476
福利厚生費	612,341	572,345	39,996
通信運搬費	881,139	792,839	88,300
消耗什器備品費	1,101,176	981,730	119,446
消耗品費	1,403,314	1,276,653	126,661
修繕費	951,650	877,458	74,192
印刷製本費	507,401	483,230	24,171
燃料費	64,146	61,076	3,070
光熱水料費	1,263,165	1,191,188	71,977
賃借料	1,752,779	1,641,674	111,105
保険料	846,291	805,987	40,304
支払負担金	1,548,284	1,474,553	73,731
支払助成金	1,468,428	1,398,490	69,938
支払寄付金	457,741	435,937	21,804
委託費	1,256,926	1,197,067	59,859
雑費	1,306,165	1,234,176	71,989
管理費			
給料手当	20,275,203	19,282,822	992,381
退職給付費用	320,743	292,500	28,243
福利厚生費	1,516,633	1,384,977	131,656
会議費	87,663	33,659	54,004
旅費交通費	399,746	378,104	21,642
通信運搬費	96,402	68,461	27,941
減価償却費	2,011,799	2,089,599	-77,800
消耗什器備品費	239,915	228,484	11,431
消耗品費	917,231	864,795	52,436
修繕費	263,443	239,587	23,856
印刷製本費	380,287	362,175	18,112

財　産　目　録

令和XX年 3月31日 現在

（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）				
	現金預金			21,634,394
	現金	手元保管	運転資金として	558,244
	当座預金			1,785,499
	みずほ銀行	本店　口座№12345	運転資金として	1,785,499
	普通預金			19,290,651
	みずほ銀行	本店　口座№1111111	運転資金として	12,720,222
	三井住友銀行	神保町支店　口座№2222222	運転資金として	2,354,892
	三菱ＵＦＪ銀行	丸の内支店　口座№3333333	運転資金として	4,122,423
	りそな銀行	本店　口座№4444444	運転資金として	93,114
	未収会費	セミナー受講者3件	会計セミナーの受講料	964,000
	前払金	役職員	役職員の通勤費	566,209
流動資産合計				23,164,603
（固定資産）				
基本財産				
	土地	東京都新宿区西新宿２丁目６－１	公益目的保有財産であり、Ａ事業の施設に使用。	25,000,000
	建物			17,197,000
		［事務所］		
		東京都新宿区西新宿２丁目６－１	公益目的保有財産であり、Ａ事業の施設に使用。	
		¥ 13,335,000		
		［会議場］		
		大阪府大阪市今橋４丁目３－１８	公益目的保有財産であり、Ｂ事業の施設に使用。	
		¥ 3,862,000		
	定期預金			30,000,000
		みずほ銀行　本店　¥20,000,000	公益目的事業のために積み立てているもの。	
		三井住友銀行　神保町支店　¥10,000,000	同上	
特定資産				
	退職給付引当資産	三菱ＵＦＪ銀行 丸ノ内支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	6,000,000
	減価償却引当資産	三菱ＵＦＪ銀行 丸ノ内支店	減価償却引当金見合の引当資産として管理	4,000,000
その他固定資産				
	車両運搬具	車輌	ワゴン車４台	4,811,300
	什器備品	ソフトウェア	共用財産	117,502
固定資産合計				87,125,802
資産合計				110,290,405
（流動負債）				
	未払金	その他	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用	552,271
	前受金	会費	翌事業年度の会費及び入会金	2,183,830
	預り金			2,594,807
	社会保険料			967,512
	所得税			155,683
	住民税			676,730
	その他			794,882
	短期借入金	三井住友銀行　神保町支店	運転資金	18,547,200
流動負債合計				23,878,108
（固定負債）				
	長期借入金	三井住友銀行　神保町支店	Ａ事業に供する建物を取得するための借入れ	24,000,000
固定負債合計				24,000,000
負債合計				47,878,108
正味財産				62,412,297

キャッシュ・フロー計算書

令和XX年 4月 1日から令和XX年 3月31日まで

【間接法】
単位：(円)

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　事業活動によるキャッシュ・フロー			
1．税引前当期一般正味財産増減額	28,232,395	448,402	27,783,993
2．キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	2,011,799	2,089,599	-77,800
未収金の増減額	-124,000	-840,000	716,000
未払金の増減額	26,327	525,944	-499,617
預り金の増減額	415,272	2,179,535	-1,764,263
指定正味財産からの振替額	-373,500	-270,000	-103,500
その他資産負債の増減額	47,938	1,569,683	-1,521,745
固定資産の増減額	490,000		490,000
小計	2,493,836	5,254,761	-2,760,925
3．法人税等の支払額			
4．指定正味財産増加収入			
その他の指定正味財産増加収入			
その他の指定正味財産増加収入	3,000,000		3,000,000
指定正味財産増加収入計	3,000,000		3,000,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	33,726,231	5,703,163	28,023,068
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー			
1．投資活動収入			
固定資産売却収入			
固定資産売却収入	100,000		100,000
投資活動収入計	100,000		100,000
2．投資活動支出			
固定資産取得支出			
固定資産取得支出	4,000,000		4,000,000
投資活動支出計	4,000,000		4,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	-3,900,000		-3,900,000
Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー			
1．財務活動収入			
借入金収入			
借入金収入	24,155,000	21,100,000	3,055,000
財務活動収入計	24,155,000	21,100,000	3,055,000
2．財務活動支出			
借入金返済支出			
借入金返済支出	23,850,000	17,000,000	6,850,000
財務活動支出計	23,850,000	17,000,000	6,850,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	305,000	4,100,000	-3,795,000
Ⅳ　現金及び現金同等物に係る換算差額			
Ⅴ　現金及び現金同等物の増減額	30,131,231	9,803,163	20,328,068
Ⅵ　現金及び現金同等物の期首残高	19,003,163	9,200,000	9,803,163
Ⅶ　現金及び現金同等物の期末残高	49,134,394	19,003,163	30,131,231

キャッシュ・フロー計算書

令和XX年 4月 1日から令和XX年 3月31日まで

【直接法】
単位：（円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　事業活動によるキャッシュ・フロー			
1．事業活動収入			
基本財産運用収入			
基本財産運用収入	38,653	36,090	2,563
特定資産運用収入			
特定資産利息収入	89,400	86,040	3,360
入会金収入			
入会金収入	17,121,452	18,595,878	−1,474,426
会費収入			
会費収入	18,680,000	16,550,000	2,130,000
事業収入			
事業収入	3,391,074	1,975,594	1,415,480
補助金等収入			
補助金収入	15,160,000	14,740,000	420,000
その他の事業活動収入			
その他の事業活動収入	41,674,421	12,350,703	29,323,718
指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入	3,000,000		3,000,000
事業活動収入計	99,155,000	64,334,305	34,820,695
2．事業活動支出			
事業費支出			
事業費支出	23,445,089	22,519,027	926,062
管理費支出			
管理費支出	24,583,991	21,271,613	3,312,378
その他の事業活動支出			
その他の事業活動支出	17,399,689	14,840,502	2,559,187
事業活動支出計	65,428,769	58,631,142	6,797,627
小計	33,726,231	5,703,163	28,023,068
法人税等の支払額			
事業活動によるキャッシュ・フロー	33,726,231	5,703,163	28,023,068
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー			
1．投資活動収入			
固定資産売却収入			
固定資産売却収入	100,000		100,000
投資活動収入計	100,000		100,000
2．投資活動支出			
固定資産取得支出			
固定資産取得支出	4,000,000		4,000,000
投資活動支出計	4,000,000		4,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	−3,900,000		−3,900,000
Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー			
1．財務活動収入			
借入金収入			
借入金収入	24,155,000	21,100,000	3,055,000
財務活動収入計	24,155,000	21,100,000	3,055,000
2．財務活動支出			
借入金返済支出			
借入金返済支出	23,850,000	17,000,000	6,850,000
財務活動支出計	23,850,000	17,000,000	6,850,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	305,000	4,100,000	−3,795,000
Ⅳ　現金及び現金同等物に係る換算差額			
Ⅴ　現金及び現金同等物の増減額	30,131,231	9,803,163	20,328,068
Ⅵ　現金及び現金同等物の期首残高	19,003,163	9,200,000	9,803,163
Ⅶ　現金及び現金同等物の期末残高	49,134,394	19,003,163	30,131,231

法人名　　財団法人　ＯＨＫＥＮ協会

令和 XX年　X月 XX日　Page:　1

固　定　資　産　管　理　台　帳

自　令和XX年 4月 1日　至　令和XX年 3月31日

（単位：円）

資　産　名	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額（補助金等の額）	期首帳簿価額（補助金等の額）	当期減価償却額（補助金等の額）	減価償却累計額（補助金等の額）	期末帳簿価額（補助金等の額）	摘要
事務所建物	HXX/ 2/ 6	1	旧定額法	50 50	0.020	12	15,000,000 15,000,000	13,605,000 13,605,000	270,000 270,000	1,665,000 1,665,000	13,335,000 13,335,000	
会議用事務所	RXX/ 7/20	1	新定額法	22 22	0.046	9	4,000,000 3,000,000	0 0	138,000 103,500	138,000 103,500	3,862,000 2,896,500	
※ 計 ※							19,000,000 18,000,000	13,605,000 13,605,000	408,000 373,500	1,803,000 1,768,500	17,197,000 16,231,500	
※ 基本財産合計 ※							19,000,000 18,000,000	13,605,000 13,605,000	408,000 373,500	1,803,000 1,768,500	17,197,000 16,231,500	
トヨタ　カローラ	HXX/ 4/ 1	1	旧定額法	6 6	0.166	12	2,000,000 0	1,103,600 0	298,800 0	1,195,200 0	804,800 0	
レクサス	HXX/ 4/ 1	1	新定額法	6 6	0.167	12	7,500,000 0	5,259,000 0	1,252,500 0	3,493,500 0	4,006,500 0	
※ 計 ※							9,500,000 0	6,362,600 0	1,551,300 0	4,688,700 0	4,811,300 0	
ノートパソコン	HXX/ 4/ 1	1	新定額法	5 5	0.200	12	250,000 0	160,000 0	50,000 0	140,000 0	110,000 0	
デスクトップパソコン	HXX/ 4/ 1	1	旧定額法	5 5	0.200	12	250,000 0	10,001 0	2,499 0	242,498 0	7,502 0	
※ 計 ※							500,000 0	170,001 0	52,499 0	382,498 0	117,502 0	
※ 有形固定資産計 ※							10,000,000 0	6,532,601 0	1,603,799 0	5,071,198 0	4,928,802 0	
※ その他の固定資産合計 ※							10,000,000 0	6,532,601 0	1,603,799 0	5,071,198 0	4,928,802 0	
※　固定資産合計　※							29,000,000 18,000,000	20,137,601 13,605,000	2,011,799 373,500	6,874,198 1,768,500	22,125,802 16,231,500	

除却資産も出力可能です。

第二十六号様式　提出用

令和XX年度

償却資産申告書　（償却資産課税台帳）

受付印

令和　XX年　X月　XX日

東京都長　殿

※所有者コード

所有者

1 住所（又は納税通知書送達先）
（フリガナ）トウキョウトシンジュクニシシンジュク2チョウメ6-1
〒151-0000
東京都新宿区西新宿２丁目６－１
（電話　03 - 0000 - 0000　）

2 氏名（法人にあってはその名称及び代表者の氏名）
（フリガナ）ザイダンホウジンOHKENキョウカイ
財団法人　ＯＨＫＥＮ協会
（フリガナ）サイゴウ タカモリ
西郷　隆盛
（屋号 財団法人　ＯＨＫＥＮ協会　）

3 個人番号又は法人番号　7 2 9 0 0 0 1 0 0 6 6 3 0

4 事業種目（資本金等の額）　公益法人（490.0 百万円）

5 事業開始年月　昭和 XX 年 11 月

6 この申告に応答する者の係及び氏名　応研　太郎（電話　03 - 0000 - 0000　）

7 税理士等の氏名　応研　太郎（電話　03 - 0000 - 0000　）

8 短縮耐用年数の承認　（有）・無
9 増加償却の届出　有・（無）
10 非課税該当資産　（有）・無
11 課税標準の特例　（有）・無
12 特別償却又は圧縮記帳　有・（無）
13 税務会計上の償却方法　定率法・（定額法）
14 青色申告　有・（無）

資産の種類	取得価額 前年前に取得したもの (イ)	前年中に減少したもの (ロ)	前年中に取得したもの (ハ)	計((イ)-(ロ)+(ハ)) (ニ)
1 構築物				
2 機械及び装置				
3 船舶				
4 航空機				
5 車両及び運搬具	11,500,000	2,000,000		9,500,000
6 工具、器具及び備品	550,000	300,000		250,000
7 合計	12,050,000	2,300,000		9,750,000

資産の種類	評価額 (ホ)	※決定価格 (ヘ)	※課税標準額 (ト)
1 構築物			
2 機械及び装置			
3 船舶			
4 航空機			
5 車両及び運搬具	3,452,273	3,452,273	3,452,273
6 工具、器具及び備品	81,125	81,125	81,125
7 合計	3,533,398	3,533,398	3,533,398

15 市(区)町村内における事業所等資産の所在地
①
②
③

16 借用資産（有・（無））　貸主の名称等

17 事業所用家屋の所有区分　（自己所有）・借家

18 備考(添付書類等)

令和XX年度

種類別明細書（増加資産・全資産用）

第二十六号様式別表一　提出用

※ 所有者コード	※

所有者名	1 枚のうち
財団法人　OHKEN協会	1 枚　目

行番号	資産の種類	資産コード	資産の名称等	数量	取得年月 年号	年	月	取得価額(イ) 十億	百万	千	円	耐用年数	減価残存率(ロ)	価額(ハ) 十億	百万	千	円	※課税標準の特例 率	コード	※課税標準額 十億	百万	千	円	増加事由	摘要
01	5		トヨタ　カローラ	1	4	XX	4		2	000	000	6	0.681			530	579					530	579	①・2・3・4	
02	5		レクサス	1	4	XX	4		7	500	000	6	0.681		2	921	694				2	921	694	①・2・3・4	
03	6		ノートパソコン	1	4	XX	4			250	000	5	0.631			81	125					81	125	①・2・3・4	
04																								1・2・3・4	
05																								1・2・3・4	
06																								1・2・3・4	
07																								1・2・3・4	
08																								1・2・3・4	
09																								1・2・3・4	
10																								1・2・3・4	
11																								1・2・3・4	
12																								1・2・3・4	
13																								1・2・3・4	
14																								1・2・3・4	
15																								1・2・3・4	
16																								1・2・3・4	
17																								1・2・3・4	
18																								1・2・3・4	
19																								1・2・3・4	
20																								1・2・3・4	
			小　計																						

注意「取得年月の年号」の欄は、昭和は3、平成は4、令和は5を記入して下さい。
注意「増加事由」の欄は、1新品取得、2中古品取得、3移動による受入れ、4その他のいずれかに○印を付けて下さい。

資　産　確　認　表

20XX年 X月XX日　Page:　1

資産コード 資産名 検索用ｶﾅ 事業コード 事業 事業所コード 事業所	科目コード 勘定科目名 補助科目名 種類 構造 細目	取得事由 取得年月日 使用月数 耐用年数 控除後耐用年数 償却方法 償却率	数量 残存率 残存価額 償却限度率 償却限度額 自動計算	取得価額 期首帳簿価額 改定取得価額 当期減価償却額 期末帳簿価額 減価償却累計額 変更時取得価額	除却日 除却事由 除却区分 リース契約コード リース契約名	摘要 ５年均等償却 移動日 移動区分 移動月償却費	申告区分 地)前年帳簿価額 地)前年評価額 地)本年帳簿価額 地)本年評価額 地)本年控除加算 地)特例率
ｼｬﾘｮｳ101　-00 トヨタ　カローラ ﾄﾖﾀｶﾛｰﾗ 1 Ａ事業 1 応研㈱	1413 車両運搬具 9:車両運搬具 4:前掲のもの以外のもの 5:自動車(他・その他)	2:新規現存 20XX年 4月 1日 12 6 6 2:旧 定 額 法 0.166	1 10 200,000 5 100,000 自動計算あり	2,000,000 1,103,600 0 298,800 804,800 1,195,200			2:地方税申告する 705,844 779,118 480,679 530,579 0 0 / 0
ｼｬﾘｮｳ102　-00 レクサス ﾚｸｻｽ 1 Ａ事業 1 応研㈱	1413 車両運搬具 9:車両運搬具 4:前掲のもの以外のもの 5:自動車(他・その他)	2:新規現存 20XX年 4月 1日 12 6 6 5:新 定 額 法 0.167	1 0 0 0 1 自動計算あり	7,500,000 5,259,000 0 1,252,500 4,006,500 3,493,500			2:地方税申告する 3,886,807 4,290,300 2,646,915 2,921,694 0 0 / 0
ｼｬﾘｮｳ103　-00 ホンダ　フィット ﾎﾝﾀﾞﾌｨ 1 Ａ事業 1 応研㈱	1413 車両運搬具 9:車両運搬具 4:前掲のもの以外のもの 5:自動車(他・その他)	2:新規現存 20XX年 4月 1日 0 6 6 2:旧 定 額 法 0.166	1 10 200,000 5 100,000 自動計算あり	2,000,000 506,000 0 0 0 1,494,000	20XX年11月30日 2:滅失 0:期首から除却		2:地方税申告する 327,342 361,324 0 0 0 0 / 0
ｼﾞｭｳｷ101　-00 ノートパソコン ﾉｰﾄﾊﾟ 1 Ａ事業 1 応研㈱	1414 什器備品 10:器具・備品 2:事務機器及び通信機器 6:電子計算機(その他)	2:新規現存 20XX年 4月 1日 12 5 5 5:新 定 額 法 0.200	1 0 0 0 1 自動計算あり	250,000 160,000 0 50,000 110,000 140,000			2:地方税申告する 114,053 128,566 71,967 81,125 0 0 / 0
ｼﾞｭｳｷ102　-00 デスクトップパソコン ﾃﾞｽｸﾄ 1 Ａ事業 9999 事業所なし	1414 什器備品 10:器具・備品 2:事務機器及び通信機器 6:電子計算機(その他)	2:新規現存 20XX年 4月 1日 12 5 5 2:旧 定 額 法 0.200	1 0 0 0 1 自動計算あり	250,000 10,001 0 2,499 7,502 242,498		適用	2:地方税申告する 12,500 12,860 12,500 12,500 0 0 / 0

第3－(2)号様式

課税標準額等の内訳書

納税地	東京都渋谷区代々木 OHKENビル （電話番号 03 － 0000 － 0000 ）
（フリガナ） 法人名	ｻﾞｲﾀﾞﾝﾎｳｼﾞﾝOHKENｷｮｳｶｲ 財団法人ＯＨＫＥＮ協会
（フリガナ） 代表者氏名	ｻｲｺﾞｳ ﾀｶﾓﾘ 西郷　隆盛

ＧＫ１６０２

整理番号

改正法附則による税額の特例計算			
軽減売上割合（１０営業日）		附則38①	51
小売等軽減仕入割合		附則38②	52

第二表

自 令和 X X 年 4 月 1 日
至 令和 X X 年 3 月 3

課税期間分の消費税及び地方

中間申告 自 令和 年 月 日 令和

課税 ※申告書（

課税資産の譲渡等の対価の額の合計額

特定課税仕入れに係る支払対価の額の合計額 （注

消費 ※申告書（

（ 11 ）の内訳

返還等対 ※申告書（

⑪の内訳 売上げの返還

特定課税仕入れの

地方消費税の課税標準となる消費税額 （注2

（注1）(8)～(10)及び(19)欄は、一般課税によ
（注2）(20)～(23)欄が還付税額となる場合は

ＧＫ１３０６

第3－(1)号様式

令和XX年 3月 31日 渋谷 税務署長殿
収受印

納税地	東京都渋谷区代々木 OHKENビル （電話番号 03 － 0000 － 0000 ）
（フリガナ） 法人名	ｻﾞｲﾀﾞﾝﾎｳｼﾞﾝOHKENｷｮｳｶｲ 財団法人ＯＨＫＥＮ協会
法人番号	X X X X X X X X X X X X X
（フリガナ） 代表者氏名	ｻｲｺﾞｳ ﾀｶﾓﾘ 西郷　隆盛

□（個人の方）振替継続希望

※税務署処理欄

所管	要否	整理番号		
申告年月日	令和 年 月 日			
申告区分	指導等	庁指定	局指定	
通信日付印	確認			
指導年月日	相談	区分1	区分2	区分3
令和				

第一表

自 平成 令和 X X 年 4 月 1 日
至 令和 X X 年 3 月 3 1 日

課税期間分の消費税及び地方消費税の（ 確定 ）申告書

中間申告 自 平成 令和 年 月 日
の場合の 対象期間 至 令和 年 月 日

令和五年十月一日以後終了課税期間分 一般用

この申告書による消費税の税額の計算

課税標準額	(1)	2,730,000		03
消費税額	(2)	193,351,0		06
控除過大調整税額	(3)			07
控除税額	控除対象仕入税額 (4)	9,651,57		08
	返還等対価に係る税額 (5)			09
	貸倒れに係る税額 (6)			10
	控除税額小計 ((4)+(5)+(6)) (7)	9,651,57		
控除不足還付税額 ((7)－(2)－(3))	(8)			13
差引税額 ((2)+(3)－(7))	(9)	9,683,00		15
中間納付税額	(10)	00		16
納付税額 ((9)－(10))	(11)	9,683,00		17
中間納付還付税額 ((10)－(9))	(12)	00		18
この申告書が修正申告である場合	既確定税額 (13)			19
	差引納付税額 (14)	00		20
課税売上割合	課税資産の譲渡等の対価の額 (15)	2,733,138,4		21
	資産の譲渡等の対価の額 (16)	2,983,762,7		22

この申告書による地方消費税の税額の計算

地方消費税の課税標準となる消費税額	控除不足還付税額 (17)			51
	差引税額 (18)	9,683,00		52
譲渡割額	還付額 (19)			53
	納税額 (20)	2,731,00		54
中間納付譲渡割額	(21)	00		55
納付譲渡割額 ((20)－(21))	(22)	2,731,00		56
中間納付還付譲渡割額 ((21)－(20))	(23)	00		57
この申告書が修正申告である場合	既確定譲渡割額 (24)			58
	差引納付譲渡割額 (25)	00		59
消費税及び地方消費税の合計(納付又は還付)税額	(26)	12,414,00		60

(26)＝((11)＋(22))－((8)＋(12)＋(19)＋(23))・修正申告の場合(26)＝(14)＋(25)
(26)が還付税額となる場合はマイナス「－」を付してください。

※ 2割特例による申告の場合、(18)欄に(11)欄の数字を記載し、(18)欄×22/78から算出された金額を(20)欄に記載してください。

付記事項					
	割賦基準の適用	○	有		無 31
	延払基準等の適用		有	○	無 32
	工事進行基準の適用		有	○	無 33
	現金主義会計の適用		有	○	無 34
	課税標準額に対する消費税額の計算の特例の適用		有		無 35
参考事項	控除税額の計算方法 課税売上高5億円超又は	○	個別対応方式		41
	課税売上割合95%未満		一括比例配分方式		
	上記以外		全額控除		
	基準期間の課税売上高		千円		
□	税額控除に係る経過措置の適用（２割特例）				42

還付を受ける金融機関等

みずほ	銀行 / 金庫・組合 / 農協・漁協	本店・支店 / 出張所 / 本所・支所	
普通預金預金	口座番号	1111111	
ゆうちょ銀行の貯金記号番号	－		
郵便局名等			

□（個人の方）公金受取口座の利用

※税務署整理欄

税理士署名	（電話番号 － － ）

□ 税理士法第30条の書面提出有
□ 税理士法第33条の2の書面提出有

第4-(10)号様式

付表２－３　課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表

一　般

課税期間	令和XX・4・1～令和XX・3・31	氏名又は名称	財団法人　OHKEN協会

項目		税率6.24%適用分 A	税率7.8%適用分 B	合計 C (A＋B)
課税売上額（税抜き）	(1)	円 12,707,562	円 14,623,822	円 27,331,384
免税売上額	(2)			
非課税資産の輸出等の金額、海外支店等へ移送した資産の価額	(3)			
課税資産の譲渡等の対価の額((1)＋(2)＋(3))	(4)			※第一表の(15)欄へ 27,331,384
課税資産の譲渡等の対価の額((4)の金額)	(5)			27,331,384
非課税売				

資産の譲渡等の対価の額((5

課税売上割合(

課税仕入れに係る支払対

課税仕入れに係る

適格請求書発行事業者以外の者から
経過措置の適用を受ける課税仕入れ

適格請求書発行事業者以外の者から
経過措置により課税仕入れに係る消

特定課税仕入れに係る支

特定課税仕入れに係

課税貨物に係る

納税義務の免除を受けることとなった場合における調整（加算又

課税仕入れ等の税((10)＋(12)＋(

課税売上高が５億円以
課税売上割合が９５％
((17)の金額)

課税売上高が5億円以上又は課税売上割合が95%未満の場合

個別対応方式	(17)のうち、課税売	
	(17)のうち、課税売共通して	
	個別対応方式に課税仕入れ〔(19)＋((20)	
一括比例配分方式により等の税額 ((17)×(4)／(		

控除税額調整

課税売上割合変動時の調整消費税額の調整（加	
調整対象固定資産を課税業に転用した場合の調整(	
居住用賃貸建物を に供した（譲渡した	

差引

控除対象 (((18)、(21)又は(22)の金額)±(23)±	
控除過大 (((18)、(21)又は(22)の金額)±(23)±(	

貸倒回収に係る消

注意　1　金額の計算においては、1円未満の端数を切
2　(9)、(11)及び(13)欄には、値引き、割戻し、
3　(11)及び(12)欄の経過措置とは、所得税法等

付表2-3

第4-(9)号様式

付表１－３　税率別消費税額計算表　兼　地方消費税の課税標準となる消費税額計算表

一　般

課税期間	令和XX・4・1～令和XX・3・31	氏名又は名称	財団法人　OHKEN協会

区分			税率６．２４％適用分 A	税率７．８％適用分 B	合計 C (A＋B)
課税標準額		(1)	円 12,707,000	円 14,623,000	※第二表の(1)欄へ 円 27,330,000
(1)の内訳	課税資産の譲渡等の対価の額	(1)－1	※第二表の(5)欄へ 12,707,562	※第二表の(6)欄へ 14,623,822	※第二表の(7)欄へ 27,331,384
	特定課税仕入れに係る支払対価の額	(1)－2	※(1)-2欄は、課税売上割合が95%未満、かつ、特定課税仕入れがある事業者のみ記載する。 ※第二表の(9)欄へ		※第二表の(10)欄へ
消費税額		(2)	※第二表の(15)欄へ 792,916	※第二表の(16)欄へ 1,140,594	※第二表の(11)欄へ 1,933,510
控除過大調整税額		(3)	(付表2-3の(27)-(28)A欄の合計金額)	(付表2-3の(27)-(28)B欄の合計金額)	※第一表の(3)欄へ
控除税額	控除対象仕入税額	(4)	(付表2-3の(26)A欄の金額) 406,914	(付表2-3の(26)B欄の金額) 558,243	※第一表の(4)欄へ 965,157
	返還等対価に係る税額	(5)			※第二表の(17)欄へ
	(5)の内訳 売上げの返還等対価に係る税額	(5)－1			※第二表の(18)欄へ
	(5)の内訳 特定課税仕入れの返還等対価に係る税額	(5)－2	※(5)-2欄は、課税売上割合が95%未満、かつ、特定課税仕入れがある事業者のみ記載する。		※第二表の(19)欄へ
	貸倒れに係る税額	(6)			※第一表の(6)欄へ
	控除税額小計((4)＋(5)＋(6))	(7)	406,914	558,243	※第一表の(7)欄へ 965,157
控除不足還付税額((7)－(2)－(3))		(8)			※第一表の(8)欄へ
差引税額((2)＋(3)－(7))		(9)			※第一表の(9)欄へ 968,300
地方消費税の課税標準となる消費税額	控除不足還付税額(8)	(10)			※第一表の(17)欄へ ※マイナス「－」を付して第二表の(20)及び(23)欄へ
	差引税額(9)	(11)			※第一表の(18)欄へ ※第二表の(20)及び(23)欄へ 968,300
譲渡割額	還付額	(12)			((10)C欄×22/78) ※第一表の(19)欄へ
	納税額	(13)			((11)C欄×22/78) ※第一表の(20)欄へ 273,100

注意　金額の計算においては、1円未満の端数を切り捨てる。

(R5.10.1以後終了課税期間用)

付表1-3

月 次 比 較 試 算 表 貸借対照表 資産の部

20XX年 X月XX日 Page: 1
20XX年 4月 1日 ～ 20XX年 3月31日 ［残高］ 単位(円)
財団法人 ＯＨＫＥＮ協会

勘定科目	20XX/ 4/30	%	20XX/ 5/31	%	20XX/ 6/30	%	20XX/ 7/31	%
【資産の部】								
0001 流動資産	26,147,460	23.4	31,619,556	26.9	32,568,387	27.5	35,443,326	28.3
0002 現金預金	24,425,265	21.8	28,057,215	23.9	30,632,618	25.9	33,234,273	26.6
1111 現金	283,257	0.3	113,077	0.1	26,034	0.0	520,995	0.4
1112 当座預金	2,650,675	2.4	2,663,275	2.3	2,675,875	2.3	1,688,475	1.3
1113 普通預金	21,491,333	19.2	25,280,863	21.5	27,930,709	23.6	31,024,803	24.8
1122 未収会費	1,446,000	1.3	3,253,500	2.8	1,614,700	1.4	1,807,500	1.4
1124 前払金	276,195	0.2	308,841	0.3	321,069	0.3	401,553	0.3
0003 固定資産	85,730,100	76.6	85,730,100	73.1	85,730,100	72.5	89,730,100	71.7
0004 基本財産	68,605,000	61.3	68,605,000	58.5	68,605,000	58.0	72,605,000	58.0
1211 土地	25,000,000	22.3	25,000,000	21.3	25,000,000	21.1	25,000,000	20.0
1212 建物	13,605,000	12.2	13,605,000	11.6	13,605,000	11.5	17,605,000	14.1
1214 定期預金	30,000,000	26.8	30,000,000	25.6	30,000,000	25.4	30,000,000	24.0
0005 特定資産	10,000,000	8.9	10,000,000	8.5	10,000,000	8.5	10,000,000	8.0
1311 退職給付引当資産	6,000,000	5.4	6,000,000	5.1	6,000,000	5.1	6,000,000	4.8
1312 減価償却引当資産	4,000,000	3.6	4,000,000	3.4	4,000,000	3.4	4,000,000	3.2
0006 その他固定資産	7,125,100	6.4	7,125,100	6.1	7,125,100	6.0	7,125,100	5.7
1413 車両運搬具	6,868,600	6.1	6,868,600	5.9	6,868,600	5.8	6,868,600	5.5
1414 什器備品	256,500	0.2	256,500	0.2	256,500	0.2	256,500	0.2
0007 資産の部合計	111,877,560	100.0	117,349,656	100.0	118,298,487	100.0	125,173,426	100.0

月 次 比 較 試 算 表 正味財産増減計算書

20XX年 X月XX日 Page: 1
20XX年 4月 1日 ～ 20XX年 3月31日 ［残高］ 単位(円)
財団法人 ＯＨＫＥＮ協会

勘定科目	20XX/ 4/30	%	20XX/ 5/31	%	20XX/ 6/30	%	20XX/ 7/31	%
【一般正味財産増減の部】								
0031 基本財産運用益			26,353	0.0	26,353	0.0	26,353	0.0
4111 基本財産受取利息			26,353	0.0	26,353	0.0	26,353	0.0
0032 特定資産運用益			89,400	0.1	89,400	0.1	89,400	0.1
4121 特定資産受取利息			89,400	0.1	89,400	0.1	89,400	0.1
0033 受取入会金	601,200	0.9	1,953,900	3.0	3,006,000	4.6	4,258,500	6.1
4131 受取入会金	601,200	0.9	1,953,900	3.0	3,006,000	4.6	4,258,500	6.1
0034 受取会費	1,446,000	2.3	5,163,425	7.9	6,778,125	10.4	8,585,625	12.3
4141 正会員受取会費	1,446,000	2.3	5,163,425	7.9	6,778,125	10.4	8,585,625	12.3
4142 特別会員受取会費								
0035 事業収益			87,675	0.1	175,350	0.3	1,503,623	2.1
4151 事業収益			87,675	0.1	175,350	0.3	1,503,623	2.1
0036 受取補助金等	1,400,000	2.2	2,800,000	4.3	4,200,000	6.4	5,600,000	8.0
4161 受取国庫補助金	800,000	1.3	1,600,000	2.4	2,400,000	3.7	3,200,000	4.6
4166 受取地方公共団体助成金	600,000	0.9	1,200,000	1.8	1,800,000	2.8	2,400,000	3.4
0038 受取寄付金			1,312,500	2.0	1,312,500	2.0	2,625,000	3.8
4181 受取寄付金			1,312,500	2.0	1,312,500	2.0	2,625,000	3.8
0039 雑収益	43,575	0.1	150,406	0.2	207,663	0.3	689,908	1.0
4191 受取利息	12,075	0.0	24,675	0.0	37,275	0.1	132,825	0.2
4193 雑収益	31,500	0.0	125,731	0.2	170,388	0.3	557,083	0.8
0041 経常収益合計	3,490,775	5.5	11,583,659	17.6	15,795,391	24.2	23,378,409	33.4
0042 事業費	2,699,859	4.2	5,505,843	8.4	8,060,555	12.4	10,341,399	14.8
5111 給料手当	858,220	1.3	1,720,229	2.6	2,580,943	4.0	3,512,265	5.0
5112 臨時雇賃金	294,340	0.5	583,380	0.9	873,460	1.3	1,178,790	1.7
5114 福利厚生費	622,156	1.0	694,482	1.1	746,021	1.1	815,584	1.2
5116 通信運搬費	7,762	0.0	68,904	0.1	141,150	0.2	204,658	0.3
5118 消耗什器備品費	61,206	0.1	300,610	0.5	320,023	0.5	390,134	0.6
5119 消耗品費	68,837	0.1	267,403	0.4	394,779	0.6	436,885	0.6
5120 修繕費	53,484	0.1	208,224	0.3	439,023	0.7	487,533	0.7
5121 印刷製本費	47,447	0.1	97,138	0.1	167,648	0.3	221,852	0.3
5122 燃料費	5,115	0.0	7,545	0.0	12,545	0.0	16,913	0.0
5123 光熱水料費	66,734	0.1	216,291	0.3	356,452	0.5	402,952	0.6
5124 賃借料	90,373	0.1	199,856	0.3	391,352	0.6	582,848	0.8
5125 保険料	159,201	0.2	159,201	0.2	159,201	0.2	159,201	0.2
5128 支払負担金	83,482	0.1	196,672	0.3	328,054	0.5	455,393	0.7
5129 支払助成金	159,373	0.2	348,901	0.5	458,439	0.7	520,583	0.7
5130 支払寄付金	71,391	0.1	103,854	0.2	132,230	0.2	186,714	0.3
5131 委託費			181,274	0.3	270,412	0.4	359,550	0.5

金額計算方法:残高・差引のいずれかを選択できます。借方・貸方金額の出力も可能です。

応研株式会社

公益大臣 検索

2024.11