平成27年度決算報告書

貸借対照表

平成28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	13,185	16,708	△ 3,523
普通預金	3,131,222	3,057,171	74,051
郵便貯金	1,219,164	1,610,992	△ 391,828
郵便振替	712,680	367,757	344,923
未収入金	2,601,025	2,505,281	95,744
前払金	30,000	30,000	0
立替金	232,942	0	232,942
斡旋物品棚卸	115,520	121,842	△ 6,322
流動資産合計	8,055,738	7,709,751	345,987
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業積立預金	3,500,000	3,400,000	100,000
事業調整積立預金	2,900,000	2,800,000	100,000
特定資産合計	6,400,000	6,200,000	200,000
(2) その他固定資産			
什器備品	553,132	657,120	△ 103,988
敷金	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	953,132	1,057,120	△ 103,988
固定資産合計	7,353,132	7,257,120	96,012
資産合計	15,408,870	14,966,871	441,999
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,579,075	3,953,014	△ 373,939
前受金	564,300	277,600	286,700
預り金	79,350	52,700	26,650
支部会費預り金	800	0	800
源泉預り金	271,319	333,400	△ 62,081
流動負債合計	4,494,844	4,616,714	△ 121,870
2. 固定負債			
記念事業積立金	3,500,000	3,400,000	100,000
事業調整積立金	2,900,000	2,800,000	100,000
固定負債合計	6,400,000	6,200,000	200,000
負債合計	10,894,844	10,816,714	78,130
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	4,514,026	4,150,157	363,869
(うち特定資産への充当額)	(6,400,000)	(6,200,000)	(200,000)
正味財産合計	4,514,026	4,150,157	363,869
負債及び正味財産合計	15,408,870	14,966,871	441,999

正味財産増減計算書

平成27年　4月　1日から平成28年　3月 31日　まで

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			
①　入会金収入	1,900,000	1,620,000	280,000
②　会費収入	25,519,850	25,164,630	355,220
③　事業収入			
ⅰ 斡旋事業収入	292,691	373,160	△ 80,469
ⅱ その他の事業収入			
研修会収入	633,337	426,480	206,857
広告収入	275,000	195,000	80,000
ADR事業収入	40,000	0	40,000
委託事業収入	28,089,614	27,665,794	423,820
その他の収入	30,000	0	30,000
その他の事業収入計	29,067,951	28,287,274	780,677
事業収入計	29,360,642	28,660,434	700,208
④　交付金収入			
ⅰ 交付金	246,100	226,250	19,850
ⅱ 事業助成金	1,500,000	1,300,000	200,000
交付金収入計	1,746,100	1,526,250	219,850
⑤　寄付金収入	0	0	0
⑥　繰入金収入			
ⅰ 政治連盟繰入収入	200,000	200,000	0
ⅱ 試験事務繰入収入	99,839	99,843	△ 4
ⅲ 街角の年金相談センター繰入収入	770,217	818,806	△ 48,589
ⅳ 中小企業相談支援事業繰入収入	122,820	420,442	△ 297,622
ⅴ 労働条件診断事業繰入収入	141,560	1,703	139,857
ⅵ 震災遺児等支援事業繰入収入	0	38,190	△ 38,190
ⅶ 医療労務管理相談コーナー事業繰入収入	125,778	314,143	△ 188,365
ⅷ 処遇改善に向けたアドバイザリー業務繰入収入	105,278	111,349	△ 6,071
繰入金収入計	1,565,492	2,004,476	△ 438,984
⑦　雑収入			
ⅰ 雑収入	155,890	202,322	△ 46,432
ⅱ 預金利息収入	3,299	3,724	△ 425
ⅱ 災害支援収入			
義援見舞金収入	30,000	0	30,000
復興支援事業収入	2,356,476	2,538,487	△ 182,011
災害支援収入計	2,386,476	2,538,487	△ 152,011
雑収入計	2,545,665	2,744,533	△ 198,868
⑧　積立金取崩収入	0	2,700,000	△ 2,700,000
経常収益計	62,637,749	64,420,323	△ 1,782,574

(2) 経常費用			
① 連合会支出	6,279,000	6,208,300	70,700
② 事業費			
ⅰ 斡旋事業費			
斡旋事業費	333,229	343,234	△ 10,005
ⅱ 事業費			
研修費	1,999,295	2,204,118	△ 204,823
指導連絡費	1,364,370	1,254,130	110,240
広報宣伝費	724,395	760,312	△ 35,917
相談所費	396,019	442,862	△ 46,843
電子化対策費	109,560	64,400	45,160
委託事業費	26,617,488	28,283,487	△ 1,665,999
ADR事業費	263,399	0	263,399
経営労務監査推進費	389,258	213,670	175,588
事業費計	31,863,784	33,222,979	△ 1,359,195
事業費計	32,197,013	33,566,213	△ 1,369,200
② 管理費			
ⅰ 人件費			
役員報酬	680,000	680,000	0
給与手当	7,380,139	7,827,086	△ 446,947
福利厚生費	1,422,905	1,506,615	△ 83,710
人件費計	9,483,044	10,013,701	△ 530,657
ⅱ 会議費			
総会費	786,444	776,778	9,666
役員会費	844,393	1,037,593	△ 193,200
委員会費	695,240	393,800	301,440
その他の会議費	746,532	692,170	54,362
会議費計	3,072,609	2,900,341	172,268
ⅲ 需要費			
旅費交通費	603,595	679,800	△ 76,205
渉外費	185,000	175,000	10,000
通信運搬費	436,725	601,095	△ 164,370
備品費	0	0	0
消耗品費	28,909	77,744	△ 48,835
印刷費	176,040	175,500	540
事務管理費	1,410,635	1,485,189	△ 74,554
図書費	123,880	123,080	800
保険料	152,508	142,625	9,883
振込手数料	4,176	8,631	△ 4,455
賃借料	2,954,880	2,961,720	△ 6,840
水道光熱費	381,714	431,537	△ 49,823
慶弔費	392,864	414,132	△ 21,268
租税公課	111,297	104,089	7,208
雑　費	318,067	300,635	17,432
需要費計	7,280,290	7,680,777	△ 400,487

管理費計	19,835,943	20,594,819	△ 758,876
③ 支部活動費	1,137,760	1,115,020	22,740
④ その他の支出			
ｉ特定預金支出			
記念事業積立金	100,000	100,000	0
事業調整積立金	100,000	2,800,000	△ 2,700,000
特定預金支出計	200,000	2,900,000	△ 2,700,000
その他の支出計	200,000	2,900,000	△ 2,700,000
⑤ 災害対策費			
ｉ災害対策委員会費			
委員会費	109,700	133,100	△ 23,400
災害対策委員会費計	109,700	133,100	△ 23,400
ⅱ災害対策費			
復興支援事業費	2,356,476	2,538,487	△ 182,011
震災復興費	54,000	31,800	22,200
その他の費用	0	0	0
災害対策費計	2,410,476	2,570,287	△ 159,811
災害対策費支出計	2,520,176	2,703,387	△ 183,211
⑤ 雑損金	0	0	0
⑥ 予備費	0	0	0
⑦ 什器備品減価償却費	103,988	115,018	△ 11,030
経常費用計	62,273,880	67,202,757	△ 4,928,877
当期経常増減額	363,869	△ 2,782,434	3,146,303
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	363,869	△ 2,782,434	3,146,303
一般正味財産期首残高	4,150,157	6,932,591	△ 2,782,434
一般正味財産期末残高	4,514,026	4,150,157	363,869
Ⅱ 正味財産期末残高	4,514,026	4,150,157	363,869

財産目録

平成28年　3月 31日現在

（単位:円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	13,185		
普通預金			
東邦銀行・本店営業部	2,964,735		
福島信用金庫・本店営業部	166,487		
普通預金合計	3,131,222		
郵便貯金			
福島御山郵便局	1,219,164		
郵便振替預金			
仙台貯金センター	712,680		
未収会費			
平成27年度	35,000		
過年度分	96,690		
未収会費合計	131,690		
未収入金			
委託事業収入（年金事務所年金相談）	2,292,393		
委託事業収入（年金自動受取営業サポート業務）	133,300		
繰入金収入（医療労務管理相談コーナー事業繰入収入）	43,642		
未収入金合計	2,469,335		
前払金			
保険料（傷害保険）	30,000		
前払金合計	30,000		
立替金			
医療労務管理相談コーナー事業	232,942		
立替金合計	232,942		
斡旋物品棚卸	115,520		
流動資産合計		8,055,738	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業積立預金 定期預金　東邦銀行・本店営業部	3,200,000		
普通預金　東邦銀行・本店営業部	300,000		
事業調整積立預金 普通預金　東邦銀行・本店営業部	2,600,000		
普通預金　東邦銀行・本店営業部	300,000		
特定資産合計	6,400,000		
(2) その他固定資産			
什器備品 パーテーション、机、椅子他	553,132		
敷金 事務局敷金　信夫第2ﾌﾟﾗｻﾞﾋﾞﾙ	400,000		
その他固定資産合計	953,132		
固定資産合計		7,353,132	
資産合計			15,408,870

Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
登録関係手数料	79,350		
預り金合計	79,350		
未払金			
連合会会費	13,600		
福利厚生費	155,913		
委託事業費（年金事務所年金相談）	1,953,000		
委託事業費（年金自動受取営業サポート業務）	50,100		
委託事業費（消費税分）	492,800		
広報宣伝費（傷害保険料）	11,252		
保険料（傷害保険料）	119,288		
復興支援事業費（講師謝金等）	539,598		
復興支援事業収入（補助金返還分）	243,524		
未払金合計	3,579,075		
前受会費			
27年度入会金・会費	520,000		
27年度支部会費	40,800		
前受会費合計	560,800		
前受金			
雑収入（研修室使用料）	3,500		
前受金合計	3,500		
支部会費預り金 郡山支部	800		
支部会費預り金合計	800		
源泉預り金	271,319		
源泉預り金合計	271,319		
流動負債合計		4,494,844	
2. 固定負債			
記念事業積立金	3,500,000		
事業調整積立金	2,900,000		
固定負債合計		6,400,000	
負債合計			10,894,844
正味財産			4,514,026

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却について

定額法、直接法による。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
基準年は平成25年である。

2. 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
記念事業積立預金	3,400,000	100,000	0	3,500,000
事業調整積立預金	2,800,000	100,000	0	2,900,000
計	6,200,000	200,000	0	6,400,000

3. 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	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
記念事業積立預金	(3,500,000)	(3,400,000)	(0)
事業調整積立預金	(2,900,000)	(2,800,000)	(0)
計	(6,400,000)	(6,200,000)	(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
什器備品	3,418,598	2,865,466	553,132

5. リース取引の処理方法

・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

6. リース物件の当期末残高は次のとおりである。

・複合機　・・・・・・・・・・・・・・　901,800 円(平成27年7月リース開始)
・印刷機・丁合機　・・・・・・・・・・・・・・　1,375,380 円
・パソコン・会計ソフト　・・・・・・・・・・・・・・　602,175 円

7. 中退金掛金平成28年3月までの付加金を含む掛金総額は、2,865,600円である。

8. 棚卸しの評価法は最終仕入原価法による。

収支計算書

自　　平成27年　4月　1日
至　　平成28年　3月31日

Ⅰ．収入の部　　（単位：円）

勘定科目 大科目	中科目	小科目	予算額	決算額	差異	備考
1. 入会金収入			26,760,000	27,419,850	△ 659,850	
	1. 入会金収入	1. 入会金収入	1,500,000	1,900,000	△ 400,000	開業等10人、勤務等8人、2法人
	2. 会費収入	1. 会費	25,260,000	25,519,850	△ 259,850	未収金35,000円含む
2. 交付金収入	1. 交付金収入		1,200,000	1,746,100	△ 546,100	
		1. 交付金	200,000	246,100	△ 46,100	
		2. 事業助成金	1,000,000	1,500,000	△ 500,000	活動交付金1,000,000円、補佐人研修補助200,000円、社労士会セミナー補助100,000円、情報セキュリティ促進支援200,000円
3. 事業収入			29,111,000	29,360,642	△ 249,642	
	1. 斡旋事業収入	1. 斡旋事業収入	300,000	292,691	7,309	領収書他販売、中退共等手数料
	2. その他の事業収入		28,811,000	29,067,951	△ 256,951	
		1. 研修会収入	200,000	633,337	△ 433,337	相談所（2回）、マイナンバー資料代、労働条件審査、ADR、介護事業労務管理、特別研修、退職・社労士会セミナー参加費
		2. 広告収入	150,000	275,000	△ 125,000	会報広告料
		3. ADR事業収入	60,000	40,000	20,000	連合会交付金
		4. 委託事業収入	28,400,000	28,089,614	310,386	未収金2,425,693円含む

		(年金事務所相談業務) (ゆうちょ銀行相談業務) (郵便局相談業務) (東邦銀行年金セミナー) (労働条件審査診断業務) (建設業処遇改善業務)		(25,038,307) (373,975) (59,500) (97,200) (1,519,690) (1,000,942)		
		5. その他の収入	1,000	30,000	△ 29,000	無期転換ルール支援コンサルティング事業事務費
4. 繰入金収入	1. 繰入金収入		902,720	1,565,492	△ 662,772	
		1. 政治連盟繰入収入	200,000	200,000	0	人件費、事務所費 他
		2. 試験事務繰入収入	100,000	99,839	161	事務所家賃一部負担、事務機使用料
		3. 街角の年金相談センター繰入収入	305,000	770,217	△ 465,217	人件費、事務機器使用料等770,089円、受取利息128円
		4. 中小企業相談支援事業繰入収入	117,720	122,820	△ 5,100	人件費他
		5. 労働条件診断事業繰入収入	50,000	141,560	△ 91,560	人件費
		6. 震災遺児等相談支援事業繰入収入	10,000	0	10,000	人件費
		7. 医療労務管理相談コーナー事業繰入収入	0	125,778	△ 125,778	人件費他(未収金43,642円含む)
		8. 処遇改善に向けたアドバイザリー業務繰入収入	120,000	105,278	14,722	人件費
5. 寄付金収入	1. 寄付金収入	1. 寄付金収入	1,000	0	1,000	
6. 災害支援収入	1. 災害支援収入		2,600,000	2,386,476	213,524	
		1. 義援金見舞金収入	0	30,000	△ 30,000	加藤博義社労士(東京会)
		2. 復興支援事業収入	2,600,000	2,356,476	243,524	連合会より
7. 雑収入			201,000	159,189		
	1. 受取利息収入	1. 受取利息収入	1,000	3,299	△ 2,299	

	2. 雑収入	2. 雑収入	200,000	155,890	44,110	祝儀他
8. 積立金取崩収入	1. 積立金取崩収入	1. 積立金取崩収入	0	0	0	
当期収入合計 (A)			60,775,720	62,637,749	△ 1,862,029	
前期繰越収支差額			3,093,037	3,093,037	0	
収入合計 (B)			63,868,757	65,730,786	△ 1,862,029	

Ⅱ. 支出の部

勘定科目			予算額	決算額	差異	備考
大科目	中科目	小科目				
1. 連合会会費	1. 連合会会費	1. 連合会会費	6,268,800	6,279,000	△ 10,200	
2. 事業費			32,728,611	32,197,013	531,598	
	1. 斡旋事業費		300,000	333,229	△ 33,229	斡旋物品代
	2. 事業費		32,428,611	31,863,784	564,827	
		1. 研修費	1,718,611	1,999,295	△ 280,684	研修会3回・倫理・相談所研修、新入会員研修会、マイナンバー研修、介護事業労務管理研修、支部研修会助成他
		2. 指導連絡費	1,260,000	1,364,370	△ 104,370	社労士手帳、会報、月間情報印刷代、送料、原稿料
		3. 広報宣伝費	800,000	724,395	75,605	新聞等広告、HP維持費、高校生支援セミナー198,729円(未払金:傷害保険料11,252円含む)
		4. 相談所費	450,000	396,019	53,981	相談所経費、会議費、社労士会・退職セミナー(講師謝金、会場費、備品代、事務費等)
		5. 電子化対策費	150,000	109,560	40,440	委員会費、電子申請フェア

		6. 委託事業費	27,100,000	26,617,488	482,512	謝金、研修費、人件費1,080,876円(うち繰入収入分246,838円)、租税公課1,222,603円他
		(年金事務所相談業務)		(23,438,330)		内訳は別添のとおり
		(ゆうちょ銀行相談業務)		(330,416)		(未払金2,495,900円:謝金等2,003,100円、消費税分492,800円含む)
		(郵便局相談業務)		(52,459)		
		(東邦銀行年金セミナー)		(93,556)		
		(労働条件審査診断業務)		(1,519,690)		
		(建設業処遇改善業務)		(1,000,942)		
		小　計		26,435,393		
		(最賃相談支援事業)		〔137,016〕		消費税分
		(医療労務管理事業)		〔45,079〕		消費税分
		7. ADR事業費	150,000	263,399	△ 113,399	申立1件(委員謝金、送料等)、委員会費、研修会(講師謝金等)
		8. 経営労務推進費	800,000	389,258	410,742	委員会費、研修会(講師謝金等)
3. 管理費			20,275,000	19,835,943	439,057	
	1. 人件費		9,630,000	9,483,044	146,956	
		1. 役員報酬	680,000	680,000	0	会長80,000円、副会長50,000円、理事30,000円
		2. 給与手当	7,450,000	7,380,139	69,861	職員、パート 試験事務より303,947円支出
		3. 福利厚生費	1,500,000	1,422,905	77,095	法定福利費、中退共掛金(未払金155,913円含む)
	2. 会議費		3,150,000	3,072,609	77,391	
		1. 総会費	950,000	786,444	163,556	通常総会(会場費、議案書印刷代、表彰費用、通信費、消耗品費他)
		2. 役員会費	1,000,000	844,393	155,607	理事会4回　旅費、会場費他
		3. 委員会費	600,000	695,240	△ 95,240	各種委員会　旅費他
		4. その他の会議費	600,000	746,532	△ 146,532	地協定例会、士業懇談会、年金事務所との定例会議、監査、成年後見制度特別委員会他

	3. 需要費		7,495,000	7,280,290	214,710	
		1. 旅費交通費	600,000	603,595	△ 3,595	各種事業打合せ、祝賀会、あいさつ回り他
		2. 渉外費	180,000	185,000	△ 5,000	祝儀他
		3. 通信運搬費	600,000	436,725	163,275	送料、電話料他
		4. 備品費	10,000	0	10,000	
		5. 消耗品費	80,000	28,909	51,091	事務用品
		6. 印刷費	180,000	176,040	3,960	会員名簿印刷代、名刺代(会長・副会長)
		7. 事務管理費	1,350,000	1,410,635	△ 60,635	コピー機、パソコン、会計ソフト、印刷機、丁合機リース料、維持費、F-NET使用料他
		8. 賃借料	2,970,000	2,954,880	15,120	事務所・駐車場借料、看板道占料
		9. 水道光熱費	435,000	381,714	53,286	電気、水道料、ガス、灯油代
		10. 図書費	125,000	123,880	1,120	新聞代、図書代他
		11. 保険料	150,000	152,508	△ 2,508	会議等傷害保険料(未払金119,288円含む)、火災保険料
		12. 払込手数料	10,000	4,176	5,824	
		13. 慶弔費	400,000	392,864	7,136	会員等香典、見舞金、結婚御祝金他
		14. 租税公課	105,000	111,297	△ 6,297	法人税72,000円、消費税39,297円(簡易課税方式)
		15. 雑費	300,000	318,067	△ 18,067	事務所クリーニング費他
4. 支部活動費	1. 支部活動費	1. 支部交付金	1,127,000	1,137,760	△ 10,760	福島277,660円、郡山380,310円、会津144,370円、いわき225,760円、相馬56,000円、白河53,660円
5. 災害対策費			3,000,000	2,520,176	479,824	

	1. 災害対策委員会費		300,000	109,700	190,300	
		1. 委員会費	300,000	109,700	190,300	1回
	2. 災害対策費		2,700,000	2,410,476	289,524	
		1. 復興支援事業費	2,600,000	2,356,476	243,524	被災者支援無料相談会(事務局、いわき市役所)593,096円、中小企業復興支援セミナー等1,763,380円(未払金539,598円含む)
		2. 震災復興費	50,000	54,000	△ 4,000	民報、民友震災広告
		3. その他の費用	50,000	0	50,000	
6. その他の支出	1. 特定預金支出		200,000	200,000	0	
		1. 記念事業積立金	100,000	100,000	0	
		2. 事業調整積立金	100,000	100,000	0	
7. 雑損金	1. 雑損金	1. 雑損金	1,000	0	1,000	
8. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	268,346	0	268,346	
当期支出合計 (C)			63,868,757	62,169,892	1,698,865	
当期収支差額 (A) − (C)			△ 3,093,037	467,857	△ 3,560,894	
次期繰越収支差額 (B) − (C)			0	3,560,894	△ 3,560,894	