

平成28年度決算報告書

貸借対照表

平成29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	36,750	13,185	23,565
普通預金	4,800,665	3,131,222	1,669,443
郵便貯金	837,669	1,219,164	△ 381,495
郵便振替	396,888	712,680	△ 315,792
未収入金	2,451,114	2,601,025	△ 149,911
前払金	30,000	30,000	0
立替金	265,188	232,942	32,246
斡旋物品棚卸	102,450	115,520	△ 13,070
流動資産合計	8,920,724	8,055,738	864,986
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業積立預金	3,700,000	3,500,000	200,000
事業調整積立預金	2,900,000	2,900,000	0
特定資産合計	6,600,000	6,400,000	200,000
(2) その他固定資産			
什器備品	451,897	553,132	△ 101,235
敷金	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	851,897	953,132	△ 101,235
固定資産合計	7,451,897	7,353,132	98,765
資産合計	16,372,621	15,408,870	963,751
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,179,810	3,579,075	△ 399,265
前受金	151,200	564,300	△ 413,100
預り金	47,250	79,350	△ 32,100
支部会費預り金	0	800	△ 800
源泉預り金	71,830	271,319	△ 199,489
流動負債合計	3,450,090	4,494,844	△ 1,044,754
2. 固定負債			
記念事業積立金	3,700,000	3,500,000	200,000
事業調整積立金	2,900,000	2,900,000	0
固定負債合計	6,600,000	6,400,000	200,000
負債合計	10,050,090	10,894,844	△ 844,754
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	6,322,531	4,514,026	1,808,505
(うち特定資産への充当額)	(6,600,000)	(6,400,000)	(200,000)
正味財産合計	6,322,531	4,514,026	1,808,505
負債及び正味財産合計	16,372,621	15,408,870	963,751

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	1,465,000	1,900,000	△ 435,000
② 会費収入	26,156,630	25,519,850	636,780
③ 事業収入			
i 幹旋事業収入	295,296	292,691	2,605
ii その他の事業収入			
研修会収入	291,715	633,337	△ 341,622
広告収入	305,000	275,000	30,000
ADR事業収入	10,000	40,000	△ 30,000
委託事業収入	25,463,182	28,089,614	△ 2,626,432
その他の収入	0	30,000	△ 30,000
その他の事業収入計	26,069,897	29,067,951	△ 2,998,054
事業収入計	26,365,193	29,360,642	△ 2,995,449
④ 交付金収入			
i 交付金	169,000	246,100	△ 77,100
ii 事業助成金	1,368,146	1,500,000	△ 131,854
交付金収入計	1,537,146	1,746,100	△ 208,954
⑤ 寄付金収入	0	0	0
⑥ 繰入金収入			
i 政治連盟繰入収入	100,000	200,000	△ 100,000
ii 試験事務繰入収入	99,796	99,839	△ 43
iii 街角の年金相談センター繰入収入	731,752	770,217	△ 38,465
iv 中小企業相談支援事業繰入収入	708,172	122,820	585,352
v 労働条件診断事業繰入収入	0	141,560	△ 141,560
vi 震災遺児等支援事業繰入収入	0	0	0
vii 医療労務管理相談コーナー事業繰入収入	251,052	125,778	125,274
viii 処遇改善に向けたアドバイザー業務繰入収入	0	105,278	△ 105,278
繰入金収入計	1,890,772	1,565,492	325,280
⑦ 雑収入			
i 雑収入	194,586	155,890	38,696
ii 預金利息収入	1,141	3,299	△ 2,158
ii 災害支援助入			
義援見舞金収入	0	30,000	△ 30,000
復興支援事業収入	2,501,371	2,356,476	144,895
災害支援助入計	2,501,371	2,386,476	114,895
雑収入計	2,697,098	2,545,665	151,433
⑧ 積立金取崩収入	0	0	0
経常収益計	60,111,839	62,637,749	△ 2,525,910

(2) 経常費用			
① 連合会支出	6,023,900	6,279,000	△ 255,100
② 事業費			
i 幹旋事業費			
幹旋事業費	322,662	333,229	△ 10,567
ii 事業費			
研修費	981,266	1,999,295	△ 1,018,029
指導連絡費	1,275,131	1,364,370	△ 89,239
広報宣伝費	464,778	724,395	△ 259,617
相談所費	417,418	396,019	21,399
電子化対策費	184,265	109,560	74,705
委託事業費	23,941,492	26,617,488	△ 2,675,996
ADR事業費	53,757	263,399	△ 209,642
経営労務監査推進費	287,825	389,258	△ 101,433
事業費計	27,605,932	31,863,784	△ 4,257,852
事業費計	27,928,594	32,197,013	△ 4,268,419
② 管理費			
i 人件費			
役員報酬	680,000	680,000	0
給与手当	7,779,713	7,380,139	399,574
福利厚生費	1,446,601	1,422,905	23,696
人件費計	9,906,314	9,483,044	423,270
ii 会議費			
総会費	958,283	786,444	171,839
役員会費	832,915	844,393	△ 11,478
委員会費	543,560	695,240	△ 151,680
その他の会議費	692,071	746,532	△ 54,461
会議費計	3,026,829	3,072,609	△ 45,780
iii 需要費			
旅費交通費	650,065	603,595	46,470
渉外費	211,000	185,000	26,000
通信運搬費	421,356	436,725	△ 15,369
備品費	0	0	0
消耗品費	38,539	28,909	9,630
印刷費	169,668	176,040	△ 6,372
事務管理費	1,224,459	1,410,635	△ 186,176
図書費	83,286	123,880	△ 40,594
保険料	158,221	152,508	5,713
振込手数料	5,178	4,176	1,002
賃借料	2,954,880	2,954,880	0
水道光熱費	394,377	381,714	12,663
慶弔費	316,416	392,864	△ 76,448
租税公課	145,984	111,297	34,687
雑費	275,932	318,067	△ 42,135
需要費計	7,049,361	7,280,290	△ 230,929

管理費計	19,982,504	19,835,943	146,561
③ 支部活動費	1,167,510	1,137,760	29,750
④ その他の支出			
i 特定預金支出			
記念事業積立金	200,000	100,000	100,000
事業調整積立金	0	100,000	△ 100,000
特定預金支出計	200,000	200,000	0
その他の支出計	200,000	200,000	0
⑤ 災害対策費			
i 災害対策委員会費			
委員会費	265,820	109,700	156,120
災害対策委員会費計	265,820	109,700	156,120
ii 災害対策費			
復興支援事業費	2,501,371	2,356,476	144,895
震災復興費	32,400	54,000	△ 21,600
その他の費用	0	0	0
災害対策費計	2,533,771	2,410,476	123,295
災害対策費支出計	2,799,591	2,520,176	279,415
⑥ 雑損金	0	0	0
⑦ 予備費	100,000	0	100,000
⑦ 什器備品減価償却費	101,235	103,988	△ 2,753
経常費用計	58,303,334	62,273,880	△ 3,970,546
当期経常増減額	1,808,505	363,869	1,444,636
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	1,808,505	363,869	1,444,636
一般正味財産期首残高	4,514,026	4,150,157	363,869
一般正味財産期末残高	6,322,531	4,514,026	1,808,505
II 正味財産期末残高	6,322,531	4,514,026	1,808,505

財産目録

平成29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	36,750	
普通預金		
東邦銀行・本店営業部	3,439,899	
福島信用金庫・本店営業部	1,360,766	
普通預金合計	4,800,665	
郵便貯金		
福島御山郵便局	837,669	
郵便振替預金		
仙台貯金センター	396,888	
未収会費		
過年度分	96,690	
未収会費合計	96,690	
未収入金		
委託事業収入(年金事務所年金相談)	2,272,885	
繰入金収入(医療労務管理相談コーナー事業繰入金収入)	81,539	
未収入金合計	2,354,424	
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	265,188	
立替金合計	265,188	
斡旋物品棚卸	102,450	
流動資産合計		8,920,724
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	500,000	
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	6,600,000	
(2) その他固定資産		
什器備品 パーテーション、机、椅子他	451,897	
敷金 事務局敷金 信夫第2プラザビル	400,000	
その他固定資産合計	851,897	
固定資産合計		7,451,897
資産合計		16,372,621

II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
登録関係手数料	47,250		
預り金合計	47,250		
未払金			
連合会会費	13,600		
福利厚生費	155,239		
委託事業費(年金事務所年金相談)	1,976,500		
委託事業費(消費税分)	695,500		
広報宣伝費(傷害保険料)	7,664		
保険料(傷害保険料)	125,001		
復興支援事業費(チラシ折込料等)	173,906		
震災復興費(新聞広告料)	32,400		
未払金合計	3,179,810		
前受会費			
29年度入会金・会費	140,000		
29年度支部会費	7,200		
前受会費合計	147,200		
前受金			
雑収入(研修室使用料)	4,000		
前受金合計	4,000		
源泉預り金	71,830		
源泉預り金合計	71,830		
流動負債合計		3,450,090	
2. 固定負債			
記念事業積立金	3,700,000		
事業調整積立金	2,900,000		
固定負債合計		6,600,000	
負債合計			10,050,090
正味財産			6,322,531

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26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	3,500,000	200,000	0	3,700,000
事業調整積立預金	2,900,000	0	0	2,900,000
計	6,400,000	200,000	0	6,600,000

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	(3,700,000)	(3,700,000)	(0)
事業調整積立預金	(2,900,000)	(2,900,000)	(0)
計	(6,600,000)	(6,600,000)	(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	2,966,701	451,897

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 685,368 円
- ・ 印刷機・丁合機 1,008,612 円
- ・ パソコン・会計ソフト 369,075 円

7. 中退金掛金平成29年3月までの付加金を含む掛金総額は、3,080,320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28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

I. 収入の部

(単位:円)

勘 定 科 目			予算額	決算額	差異	備考
大 科 目	中 科 目	小 科 目				
1. 入会金収入			27,450,000	27,621,630	△ 171,630	
	1. 入会金収入	1. 入会金収入	1,500,000	1,465,000	35,000	開業等7人、勤務等9人、3法人
	2. 会費収入	1. 会費	25,950,000	26,156,630	△ 206,630	
2. 交付金収入	1. 交付金収入		1,200,000	1,537,146	△ 337,146	
		1. 交付金	200,000	169,000	31,000	
		2. 事業助成金	1,000,000	1,368,146	△ 368,146	活動交付金1,000,000円、社労士会セミナー補助68,146円、情報セキュリティ等研修助成300,000円
3. 事業収入			26,799,000	26,365,193	433,807	
	1. 斡旋事業収入	1. 斡旋事業収入	300,000	295,296	4,704	領収書他販売、中退共等手数料
	2. その他の事業収入		26,499,000	26,069,897	429,103	
		1. 研修会収入	250,000	291,715	△ 41,715	相談所(2回)、労働条件審査、年金相談員スキルアップ研修資料代、退職・社労士会セミナー参加費
		2. 広告収入	200,000	305,000	△ 105,000	会報広告料、電子化推進フェア協賛金
		3. ADR事業収入	40,000	10,000	30,000	連合会交付金
		4. 委託事業収入	26,008,000	25,463,182	544,818	未収金2,272,885円含む
		(年金事務所相談業務)		(24,947,267)		
		(ゆうちょ銀行相談業務)		(515,915)		

		5. その他の収入	1,000	0	1,000	
4. 繰入金収入	1. 繰入金収入		1,650,000	1,890,772	△ 240,772	
		1. 政治連盟繰入金収入	100,000	100,000	0	人件費、事務所費 他
		2. 試験事務繰入金収入	100,000	99,796	204	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金収入	430,000	731,752	△ 301,752	人件費、事務機器使用料等
		4. 中小企業相談支援事業繰入金収入	702,000	708,172	△ 6,172	人件費
		5. 労働条件診断事業繰入金収入	30,000	0	30,000	
		6. 震災遺児等相談支援事業繰入金収入	10,000	0	10,000	
		7. 医療労務管理相談コーナー事業繰入金収入	278,000	251,052	26,948	人件費他(未収金81,539円含む)
5. 寄付金収入	1. 寄付金収入	1. 寄付金収入	1,000	0	1,000	
6. 災害支援助入	1. 災害支援助入		2,600,000	2,501,371	98,629	
		1. 義援金見舞金収入	0	0	0	
		2. 復興支援事業収入	2,600,000	2,501,371	98,629	連合会より
7. 雑収入			151,000	195,727		
	1. 受取利息収入	1. 受取利息収入	1,000	1,152	△ 152	
	2. 雑収入	2. 雑収入	150,000	194,575	△ 44,575	祝儀他
当期収入合計 (A)			59,851,000	60,111,839	△ 260,839	
前期繰越収支差額			3,560,894	3,560,894	0	
収入合計 (B)			63,411,894	63,672,733	△ 260,839	

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	6,434,400	6,023,900	410,500	過年度分会費調整額458,100円控除
2. 事業費			31,402,000	27,928,594	3,473,406	
	1. 幹旋事業費		350,000	322,662	27,338	幹旋物品代
	2. 事業費		31,052,000	27,605,932	3,446,068	
		1. 研修費	1,400,000	981,266	418,734	研修会2回・倫理・相談所研修(2回)、新入会員研修会、特定個人情報保護評価研修、支部研修会助成他
		2. 指導連絡費	1,370,000	1,275,131	94,869	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	464,778	335,222	新聞等広告、HP維持費、高校生支援セミナー141,400円(未払金:傷害保険料7,664円含む)
		4. 相談所費	450,000	417,418	32,582	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	300,000	184,265	115,735	委員会費、電子化推進フェア
		6. 委託事業費	25,632,000	23,941,492	1,690,508	謝金、研修費、人件費569,441円、租税公課815,235円他
		(年金事務所相談業務)		(23,044,778)		内訳は別添のとおり
		(ゆうちょ銀行相談業務)		(459,433)		(未払金円:謝金等1,976,500円、消費税分695,500円含む)
		(郵便局相談業務)		(200)		
		小 計		23,504,411		
		(最賃相談支援事業)		(365,655)		消費税分
		(医療労務管理事業)		(71,426)		消費税分
		7. ADR事業費	200,000	53,757	146,243	申立1件
		8. 経営労務推進費	900,000	287,825	612,175	委員会費、研修会(講師謝金等)

3. 管理費			20,746,000	19,982,504	763,496	
	1. 人件費		9,950,000	9,906,314	43,686	
		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	7,700,000	7,779,713	△ 79,713	職員、パート
		3. 福利厚生費	1,570,000	1,446,601	123,399	法定福利費、中退共掛金(未払金155,239円含む)
	2. 会議費		3,350,000	3,026,829	323,171	
		1. 総会費	900,000	958,283	△ 58,283	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	832,915	167,085	理事会4回 旅費、会場費他
		3. 委員会費	700,000	543,560	156,440	各種委員会 旅費他
		4. その他の会議費	750,000	692,071	57,929	地協定例会、土業懇談会、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		7,446,000	7,049,361	396,639	
		1. 旅費交通費	600,000	650,065	△ 50,065	各種事業打合せ、祝賀会、あいさつ回り他
		2. 渉外費	190,000	211,000	△ 21,000	祝儀他
		3. 通信運搬費	500,000	421,356	78,644	送料、電話料他
		4. 備品費	1,000	0	1,000	
		5. 消耗品費	50,000	38,539	11,461	事務用品
		6. 印刷費	180,000	169,668	10,332	会員名簿印刷代、名刺代(会長・副会長)
		7. 事務管理費	1,420,000	1,224,459	195,541	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	400,000	394,377	5,623	電気、水道料、ガス、灯油代
		10. 図書費	125,000	83,286	41,714	新聞代、図書代他
		11. 保険料	160,000	158,221	1,779	会議等傷害保険料(未払金125,001円含む)、火災保険料
		12. 払込手数料	10,000	5,178	4,822	
		13. 慶弔費	400,000	316,416	83,584	会員等香典、見舞金、結婚御祝金他
		14. 租税公課	120,000	145,984	△ 25,984	法人税72,000円、消費税73,984円
		15. 雑費	320,000	275,932	44,068	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	1,158,500	1,167,510	△ 9,010	福島282,610円、郡山396,940円、会津153,120円、いわき230,420円、相馬50,750円、白河53,670円
5. 災害対策費			3,005,000	2,799,591	205,409	
	1. 災害対策委員会費		300,000	265,820	34,180	
		1. 委員会費	300,000	265,820	34,180	3回
	2. 災害対策費		2,705,000	2,533,771	171,229	
		1. 復興支援事業費	2,600,000	2,501,371	98,629	被災者支援無料相談会(事務局、いわき市役所)565,124円、復興支援講演会1,936,247円(未払金173,906円含む)
		2. 震災復興費	55,000	32,400	22,600	民報、民友 新聞広告
		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	200,000	200,000	0	
		2. 事業調整積立金	0	0	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	464,994	100,000	364,994	熊本県会 災害義援金
当期支出合計 (C)			63,411,894	58,202,099	5,209,795	
当期収支差額 (A) - (C)			△ 3,560,894	1,909,740	△ 5,470,634	
次期繰越収支差額 (B) - (C)			0	5,470,634	△ 5,470,634	