

令和5年度決算報告書

貸借対照表

令和6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	11,729	6,216	5,513
普通預金	5,854,681	5,625,473	229,208
郵便貯金	988,885	1,101,475	△ 112,590
郵便振替	264,399	535,047	△ 270,648
未収入金	2,995,643	4,076,049	△ 1,080,406
前払金	30,000	30,000	0
立替金	0	0	0
斡旋物品棚卸	86,410	117,223	△ 30,813
流動資産合計	10,231,747	11,491,483	△ 1,259,736
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業積立預金	1,123,539	923,539	200,000
事業調整積立預金	1,000,000	800,000	200,000
災害対策積立預金	1,404,722	1,204,722	200,000
特定資産合計	3,528,261	2,928,261	600,000
(2) その他固定資産			
什器備品	1,533,233	2,037,105	△ 503,872
車両運搬具	1	1	0
敷金	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	1,933,234	2,437,106	△ 503,872
固定資産合計	5,461,495	5,365,367	96,128
資産合計	15,693,242	16,856,850	△ 1,163,608
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,443,552	2,911,337	532,215
前受金	520,000	364,735	155,265
預り金	38,500	37,900	600
支部会費預り金	15,600	0	15,600
源泉預り金	757,140	617,731	139,409
流動負債合計	4,774,792	3,931,703	843,089
2. 固定負債			
記念事業積立金	1,123,539	923,539	200,000
事業調整積立金	1,000,000	800,000	200,000
災害対策積立金	1,404,722	1,204,722	200,000
固定負債合計	3,528,261	2,928,261	600,000
負債合計	8,303,053	6,859,964	1,443,089
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	7,390,189	9,996,886	△ 2,606,697
(うち特定資産への充当額)	(3,528,261)	(2,928,261)	(600,000)
正味財産合計	7,390,189	9,996,886	△ 2,606,697
負債及び正味財産合計	15,693,242	16,856,850	△ 1,163,608

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日から令和6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	1,248,000	1,955,000	△ 707,000
② 会費収入	30,385,270	29,930,550	454,720
③ 事業収入			
i 幹旋事業収入	135,473	190,067	△ 54,594
ii その他の事業収入			
研修会収入	776,122	517,000	259,122
広告収入	1,537,000	890,000	647,000
ADR事業収入	0	60,000	△ 60,000
委託事業収入	24,267,462	22,056,056	2,211,406
その他の収入	0	0	0
その他の事業収入計	26,580,584	23,523,056	3,057,528
事業収入計	26,716,057	23,713,123	3,002,934
④ 交付金収入			
i 交付金	153,750	247,350	△ 93,600
ii 事業助成金	2,747,100	2,005,973	741,127
交付金収入計	2,900,850	2,253,323	647,527
⑤ 寄付金収入	0	0	0
⑥ 繰入金収入			
i 政治連盟繰入収入	300,000	300,000	0
ii 試験事務繰入収入	99,855	99,970	△ 115
iii 街角の年金相談センター繰入収入	585,244	498,625	86,619
iv 震災遺児等支援事業繰入収入	0	0	0
v 医療労務管理相談コーナー事業繰入収入	0	0	0
vi 働き方改革支援事業繰入収入	2,246,527	1,859,357	387,170
vii 50周年記念事業繰入収入	0	0	0
繰入金収入計	3,231,626	2,757,952	473,674
⑦ 雑収入			
i 雑収入	156,170	100,161	56,009
ii 預金利息収入	0	0	0
ii 災害支援助入			
義援見舞金収入	0	200,000	△ 200,000
復興支援事業収入	528,700	640,000	△ 111,300
積立金取崩収入	0	0	0
その他の収入	0	0	0
災害支援助入計	528,700	840,000	△ 311,300
雑収入計	684,870	940,161	△ 255,291
⑧ 積立金取崩収入	0	0	0
⑨ 什器備品購入額	0	0	0
経常収益計	65,166,673	61,550,109	3,616,564

(2) 経常費用			
① 連合会支出	7,424,200	7,314,800	109,400
② 事業費			
i 幹旋事業費	191,113	300,091	△ 108,978
ii 事業費			
研修費	1,786,452	1,637,016	149,436
指導連絡費	981,552	1,079,832	△ 98,280
広報宣伝費	2,179,848	1,739,848	440,000
電子化対策費	146,980	80,160	66,820
委託事業費	24,267,462	22,056,056	2,211,406
ADR事業費	310,535	254,948	55,587
働き方改革労務監査推進費	321,200	426,022	△ 104,822
事業費計	29,994,029	27,273,882	2,720,147
iii 社会貢献事業費			
相談所費	308,420	314,320	△ 5,900
社会貢献事業費	959,681	765,799	193,882
社会貢献事業費計	1,268,101	1,080,119	187,982
事業費計	31,453,243	28,654,092	2,799,151
② 管理費			
i 人件費			
役員報酬	870,000	700,000	170,000
給与手当	9,727,810	8,489,383	1,238,427
パート給与手当	0	0	0
福利厚生費	2,137,613	2,235,441	△ 97,828
人件費計	12,735,423	11,424,824	1,310,599
ii 会議費			
総会費	711,264	561,213	150,051
役員会費	967,074	766,092	200,982
委員会費	872,400	558,040	314,360
その他の会議費	1,049,010	512,500	536,510
会議費計	3,599,748	2,397,845	1,201,903
iii 需要費			
旅費交通費	691,728	482,236	209,492
渉外費	150,000	142,000	8,000
通信運搬費	517,750	590,390	△ 72,640
備品費	0	0	0
消耗品費	138,427	130,900	7,527
印刷費	221,521	193,825	27,696
事務管理費	1,662,879	1,568,695	94,184
賃借料	3,297,624	3,297,096	528
水道光熱費	501,265	580,039	△ 78,774
図書費	127,926	123,530	4,396
保険料	123,815	133,148	△ 9,333
振込手数料	101,760	78,205	23,555
慶弔費	365,726	611,706	△ 245,980
租税公課	1,089,006	957,586	131,420

車両費	90,791	215,656	△ 124,865
修繕費	0	0	0
雑費	435,566	664,432	△ 228,866
需要費計	9,515,784	9,769,444	△ 253,660
管理費計	25,850,955	23,592,113	2,258,842
③ 支部活動費	1,359,400	1,328,750	30,650
④ その他の支出			
i 特定預金支出			
記念事業積立金	200,000	200,000	0
事業調整積立金	200,000	400,000	△ 200,000
ii 什器備品取得支出	0	0	0
特定預金支出計	400,000	600,000	△ 200,000
その他の支出計	400,000	600,000	△ 200,000
⑤ 災害対策費			
i 災害対策委員会費	0	0	0
ii 災害対策費			
復興支援事業費	567,200	528,500	38,700
震災復興費	0	0	0
その他の費用	0	120,128	△ 120,128
災害対策費	14,500	328,874	△ 314,374
災害対策費計	581,700	977,502	△ 395,802
iii 災害対策積立金	200,000	542,578	△ 342,578
災害対策費支出計	781,700	1,520,080	△ 738,380
⑤ 雑損金	0	0	0
⑥ 予備費	0	0	0
⑦ 什器備品減価償却費	503,872	546,258	△ 42,386
⑧ 車両運搬具減価償却費	0	121,722	△ 121,722
經常費用計	67,773,370	63,677,815	4,095,555
当期經常増減額	△ 2,606,697	△ 2,127,706	△ 478,991
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,606,697	△ 2,127,706	△ 478,991
一般正味財産期首残高	9,996,886	12,124,592	△ 2,127,706
一般正味財産期末残高	7,390,189	9,996,886	△ 2,606,697
II 正味財産期末残高	7,390,189	9,996,886	△ 2,606,697

財産目録

令和6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	11,729	
普通預金		
東邦銀行・本店営業部	5,123,635	
福島信用金庫・本店営業部	731,046	
普通預金合計	5,854,681	
郵便貯金		
福島御山郵便局	988,885	
郵便振替預金		
仙台貯金センター	264,399	
未収入金		
広告収入(会報広告料)	22,000	
委託事業収入(年金事務所年金相談)	1,963,260	
繰入金収入(働き方改革支援事業繰入金収入)	863,383	
広報宣伝費(新聞広告働き方センター負担分)	132,000	
福利厚生費(中退共掛金返金分)	15,000	
未収入金合計	2,995,643	
前払金		
保険料(傷害保険)	30,000	
前払金合計	30,000	
幹旋物品棚卸	86,410	
流動資産合計		10,231,747
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
記念事業積立預金 普通預金 東邦銀行・本店営業部	1,123,539	
事業調整積立預金 定期預金 東邦銀行・本店営業部	1,000,000	
災害対策積立預金 普通預金 東邦銀行・本店営業部	1,404,722	
特定資産合計	3,528,261	
(2) その他固定資産		
什器備品 金庫、トイレ、ホームページ他	1,533,233	
車両運搬具 社用車	1	
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	1,933,234	
固定資産合計		5,461,495
資産合計		15,693,242

II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
登録関係手数料	38,500		
預り金合計	38,500		
未払金			
委託事業費(年金事務所年金相談)	1,799,691		
委託事業費(消費税分)	977,194		
租税公課(消費税分)	173,806		
福利厚生費(社会保険料)	413,034		
社会貢献事業費(傷害保険料)	4,832		
保険料(傷害保険料)	74,995		
未払金合計	3,443,552		
前受会費			
2024年度入会金・会費	475,000		
2024年度支部会費	45,000		
前受会費合計	520,000		
支部会費預り金			
過年度分	15,600		
支部会費預り金合計	15,600		
源泉預り金			
源泉預り金合計	757,140		
流動負債合計		4,774,792	
2. 固定負債			
記念事業積立金	1,123,539		
事業調整積立金	1,000,000		
災害対策積立金	1,404,722		
固定負債合計		3,528,261	
負債合計			8,303,053
正味財産			7,390,189

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。
基準年は令和3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	923,539	200,000	0	1,123,539
事業調整積立預金	800,000	200,000	0	1,000,000
災害対策積立預金	1,204,722	200,000	0	1,404,722
計	2,928,261	600,000	0	3,528,261

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	(1,123,539)	(923,539)	(0)
事業調整積立預金	(1,000,000)	(800,000)	(0)
災害対策積立預金	(1,404,722)	(1,204,722)	(0)
計	(3,528,261)	(2,928,261)	(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	6,399,958	4,866,725	1,533,233
車両運搬具	1,168,525	1,168,524	1

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 284,592 円
- ・印刷機・丁合機 280,170 円(令和6年12月リース終了)
- ・パソコン 1,119,250 円

7. 中退金掛金令和3年3月までの付加金を含む掛金総額は、5,223,720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 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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			31,360,000	31,633,270	△ 273,270	
	1. 入会金収入	1. 入会金収入	1,500,000	1,248,000	252,000	開業等4人、勤務等9人、2法人
	2. 会費収入	1. 会費	29,860,000	30,385,270	△ 525,270	
2. 交付金収入	1. 交付金収入		2,450,000	2,900,850	△ 450,850	
		1. 交付金	200,000	153,750	46,250	登録手数料
		2. 事業助成金	2,250,000	2,747,100	△ 497,100	連合会(活動交付金1,000,000円、働き方改革事業800,000円、55周年事業300,000円、社労士会セミナー補助100,000円、学校教育支援補助130,000円)、ふくしまICT利活用推進協議会67,100円、エスアールサービス(55周年300,000円、研修助成50,000円)
3. 事業収入			24,392,860	26,716,057	△ 2,323,197	
	1. 斡旋事業収入	1. 斡旋事業収入	150,000	135,473	14,527	職務上請求書他販売、小規模手数料等
	2. その他の事業収入		24,242,860	26,580,584	△ 2,337,724	
		1. 研修会収入	850,000	776,122	73,878	相談所、他県会会員研修会参加費207,000円(69名)
		2. 広告収入	1,300,000	1,537,000	△ 237,000	会報広告料、新聞名刺広告(民報、民友)
		3. ADR事業収入	40,000	0	40,000	
		4. 委託事業収入	22,051,860	24,267,462	△ 2,215,602	年金事務所年金相談業務(未収金1,963,260円含む)
		5. その他の収入	1,000	0	1,000	

4. 繰入金収入	1. 繰入金収入		2,450,000	3,231,626	△ 781,626	
		1. 政治連盟繰入金収入	300,000	300,000	0	人件費、事務所費 他
		2. 試験事務繰入金収入	100,000	99,855	145	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	450,000	585,244	△ 135,244	人件費476,260円、事務機器使用料108,964円
		4. 働き方改革支援事業収入	1,600,000	2,246,527	△ 646,527	人件費1,059,466円、事務所借料411,360円、管理費 692,175円、会議室使用料10,000円、免税事業者等消費税 負担分70,526円(未収金863,383円)
5. 寄付金収入	1. 寄付金収入	1. 寄付金収入	1,000	0	1,000	
6. 災害支接收入	1. 災害支接收入		502,000	528,700	△ 26,700	
		1. 義援金見舞金収入	1,000	0	1,000	
		2. 復興支援事業収入	500,000	528,700	△ 28,700	連合会より 被災者支援無料相談会(福島市、いわき市)
		3. その他の収入	1,000	0	1,000	
7. 雑収入	1. 雑収入	1. 雑収入	100,000	156,170	△ 56,170	祝儀、成年後見センター事務費、研修室使用料、利息 他
当期収入合計 (A)			61,255,860	65,166,673	△ 3,910,813	
前期繰越収支差額			7,559,780	7,559,780	0	
収入合計 (B)			68,815,640	72,726,453	△ 3,910,813	

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	7,400,400	7,424,200	△ 23,800	
2. 事業費			30,931,860	31,453,243	△ 521,383	
	1. 幹旋事業費		200,000	191,113	8,887	幹旋物品代
	2. 事業費		29,471,860	29,994,029	△ 522,169	
		1. 研修費	2,000,000	1,786,452	213,548	研修会2回、地協南部3県、相談所研修、新入会員研修、試験合格者説明会、支部研修会助成 他
		2. 指導連絡費	1,100,000	981,552	118,448	社労士手帳、会報、原稿料
		3. 広報宣伝費	2,970,000	2,179,848	790,152	新聞等広告、電柱広告、HP維持費 他
		4. 電子化対策費	250,000	146,980	103,020	委員会費、研修費(講師謝金)
		5. 委託事業費	22,051,860	24,267,462	△ 2,215,602	年金事務所年金相談業務謝金、人件費等(未払金1,799,691円、消費税977,194分円(うち免税事業者等消費税負担分153,868円)含む)
		6. ADR事業費	200,000	310,535	△ 110,535	委員会費、ADR研修講師謝金、チラシ作成費
		7.働き方改革労務監査費	900,000	321,200	578,800	委員会費、研修会講師謝金、ツール修正謝金
	3. 社会貢献事業費		1,260,000	1,268,101	△ 8,101	
		1. 相談所費	350,000	308,420	41,580	相談所経費、会議費
		2. 社会貢献事業費	910,000	959,681	△ 49,681	社労士会セミナー、ワークルールセミナー、発達支援等セミナー(未払金:傷害保険料4,832円含む)
3. 管理費			26,581,000	25,850,955	730,045	
	1. 人件費		13,330,000	12,735,423	594,577	
		1. 役員報酬	780,000	870,000	△ 90,000	会長120,000円、副会長、専務理事60,000円、理事30,000円

	2. 給与手当	10,000,000	9,727,810	272,190	職員2名
	3. 福利厚生費	2,550,000	2,137,613	412,387	法定福利費、中退共掛金、社会保険料(未払金414,138円含む)
2. 会議費		3,250,000	3,599,748	△ 349,748	
	1. 総会費	900,000	711,264	188,736	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	900,000	967,074	△ 67,074	理事会5回、常任理事会2回(謝金・旅費、会場費 他)
	3. 委員会費	800,000	872,400	△ 72,400	総務6回、業務4回、広報3回、苦情処理6回、選管2回、綱紀1回 謝金・旅費 他
	4. その他の会議費	650,000	1,049,010	△ 399,010	地協定例会等3回、地協分担金、監査2回、労働局業務検討会、関係士業会議、研修全体会議、特命7回 他
3. 需要費		10,001,000	9,515,784	485,216	
	1. 旅費交通費	500,000	691,728	△ 191,728	関係士業総会、支部総会、各種訪問対応、事業打合せ、あいさつ回り、職員面談、関係団体会議、県防災訓練、新聞広告打合せ、ビジネスと人権研修(10/16, 17)、55周年・叙勲祝賀会、働き方プレゼン他
	2. 渉外費	150,000	150,000	0	祝儀、士業懇談会会費 他
	3. 通信運搬費	600,000	517,750	82,250	送料、電話料 他
	4. 備品費	1,000	0	1,000	
	5. 消耗品費	150,000	138,427	11,573	封筒、ファイル、コピー用紙 他
	6. 印刷費	200,000	221,521	△ 21,521	会員名簿印刷代、名刺代(役員)、年賀状代
	7. 事務管理費	1,730,000	1,662,879	67,121	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、IB使用料、クラウドストレージ、AED 他
	8. 賃借料	3,300,000	3,297,624	2,376	事務所・駐車場借料、防犯システム契約料等
	9. 水道光熱費	600,000	501,265	98,735	電気、水道料、ガス、灯油代
	10. 図書費	150,000	127,926	22,074	新聞代等
	11. 保険料	200,000	123,815	76,185	会議等傷害保険料(未払金74,995円含む)、火災保険料、使用者賠償責任保険料、社用車自動車保険
	12. 払込手数料	120,000	101,760	18,240	
	13. 慶弔費	600,000	365,726	234,274	会員等香典 他

		14. 租税公課 (働き方改革支援事業)	1,000,000	1,089,006 (901,584)	△ 89,006	法人税72,000円、社用車自動車税10,800円、消費税104,622円 消費税分(働き方改革支援事業からの繰入より)	
		15. 車両費	200,000	90,791	109,209	タイヤ購入、保管料 他	
		16. 雑費	500,000	435,566	64,434	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	1,333,500	1,359,400	△ 25,900	福島343,290円、郡山527,280円、会津172,080円、いわき243,250円、相馬73,500円	
5. 災害対策費	1. 災害対策費		1,251,000	781,700	469,300	被災者支援無料相談会(事務局、いわき市役所)、震災広告(民報、民友) ボランティア活動保険	
		1. 復興支援事業費	550,000	567,200	△ 17,200		
		2. 災害対策費	500,000	14,500	485,500		
	3. その他の費用	1,000	0	1,000			
	2. 災害対策積立金	1. 災害対策積立金	200,000	200,000	0	積立分	
6. その他の支出	1. 特定預金支出		400,000	400,000	0		
			400,000	400,000	0		
		1. 記念事業積立金	200,000	200,000	0		積立分
		2. 事業調整積立金	200,000	200,000	0		積立分
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	916,880	0	916,880		
当期支出合計 (C)			68,815,640	67,269,498	1,546,142		
当期収支差額 (A) - (C)			△ 7,559,780	△ 2,102,825	△ 5,456,955		
次期繰越収支差額 (B) - (C)			0	5,456,955	△ 5,456,955		