

収支計算書

平成29年度

一般会計

[平成29年4月度～平成30年3月度]

(単位：円)

科目	29年度予算	29年度決算	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 会費収入	299,460,000	299,253,000	207,000	
会費	299,460,000	299,253,000	207,000	
(2) 入会金収入	2,200,000	1,560,000	640,000	
(3) 事業収入	8,720,000	10,122,486	1,402,486	
登録事務費	500,000	434,000	66,000	
補助者事務費	500,000	546,000	46,000	
職務上請求用紙頒布	1,200,000	1,695,000	495,000	
事務委託料	1,020,000	1,020,000	0	
職印証明発行手数料	2,200,000	2,523,000	323,000	
会報広告費	400,000	360,000	40,000	
書籍斡旋手数料	100,000	66,889	33,111	
保険料集金事務費	800,000	902,453	102,453	
受取利息	100,000	2,218	97,782	
その他	1,900,000	2,572,926	672,926	
(4) 出向負担金	6,600,000	6,600,000	0	
(5) 寄付金	10,000	0	10,000	
事業活動収入計	316,990,000	317,535,486	545,486	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費	85,000,000	58,390,688	26,609,312	
企画研究費	5,900,000	5,542,106	357,894	
1. 研究活動費	1,900,000	1,486,866	413,134	
2. 制度対策費	4,000,000	4,055,240	55,240	
研修費	9,450,000	7,028,976	2,421,024	
1. 会員研修費	7,450,000	5,265,032	2,184,968	
2. 新人研修費	1,050,000	909,744	140,256	
3. 補助者研修費	100,000	50,600	49,400	
4. 会員研修委員会	300,000	278,930	21,070	
5. 新人研修委員会	550,000	524,670	25,330	
社会事業費	3,250,000	1,664,728	1,585,272	
1. 学術交流対策費	650,000	537,280	112,720	
2. 社会事業活動費	2,600,000	1,127,448	1,472,552	
会員事業費	3,800,000	2,755,470	1,044,530	
1. 会報費	3,200,000	2,530,840	669,160	
2. 親睦費	600,000	224,630	375,370	
相談事業費	18,000,000	15,484,900	2,515,100	
1. 地域連携対策費	100,000	100,000	0	
2. 無料法律相談対策費	17,800,000	15,193,880	2,606,120	
3. 対策運営委員会費	100,000	191,020	91,020	
広報事業費	7,300,000	6,308,523	991,477	
1. 広告費	5,400,000	4,547,800	852,200	
2. 制度広報活動費	900,000	844,657	55,343	
3. ホームページ関連事業費	1,000,000	916,066	83,934	
調停センター事業費	1,400,000	853,330	546,670	
1. 運営会議費	400,000	358,470	41,530	
2. 調停実施活動費	500,000	138,380	361,620	
3. トレーニング費	500,000	356,480	143,520	
慶弔費	2,100,000	2,141,100	41,100	
業務賠償責任保険料	8,400,000	7,567,540	832,460	

収支計算書

平成29年度

一般会計

[平成29年4月度～平成30年3月度]

(単位：円)

科目	29年度予算	29年度決算	差異	備考
非司法書士対策費	650,000	575,940	74,060	
渉外費	600,000	552,260	47,740	
図書費	1,400,000	1,279,292	120,708	
災害対策費	10,000,000	0	10,000,000	
部会費	6,250,000	3,365,070	2,884,930	
1.総務部	2,500,000	1,980,690	519,310	
2.経理部	2,150,000	25,580	2,124,420	
3.企画研究部	200,000	47,000	153,000	
4.研修部	150,000	134,770	15,230	
5.社会事業部	100,000	23,780	76,220	
6.会員事業部	350,000	348,150	1,850	
7.相談事業部	300,000	293,450	6,550	
8.広報部	500,000	511,650	11,650	
災害対策部会費	1,500,000	642,850	857,150	
委員会費	5,000,000	2,628,603	2,371,397	
1.登録調査委員会	50,000	0	50,000	
2.綱紀調査委員会	2,200,000	1,876,035	323,965	
3.選挙管理委員会	200,000	166,700	33,300	
4.非司法書士対策委員会	400,000	241,060	158,940	
5.緊急災害対策委員会	350,000	14,080	335,920	
6.紛議調停委員会	150,000	74,040	75,960	
7.事故処理委員会	150,000	0	150,000	
8.空き家対策委員会	500,000	256,688	243,312	
9.その他委員会	1,000,000	0	1,000,000	
(2)一般管理費	108,780,000	85,035,212	23,744,788	
職員給料	55,000,000	48,726,409	6,273,591	
通勤手当	2,200,000	1,364,050	835,950	
福利厚生費	8,800,000	8,176,391	623,609	
職員退職積立金	2,600,000	1,943,380	656,620	
役員手当	6,880,000	6,880,000	0	
事務用品費	3,200,000	1,408,270	1,791,730	
通信費	7,800,000	5,150,614	2,649,386	
印刷費	4,500,000	1,278,072	3,221,928	
役員交通費	4,800,000	2,669,258	2,130,742	
事務機器整備費	9,500,000	5,205,614	4,294,386	
交際費	1,000,000	591,777	408,223	
顧問料	1,700,000	1,036,800	663,200	
雑費	800,000	604,577	195,423	
(3)会館管理費	18,200,000	10,513,432	7,686,568	
会館維持費	9,800,000	4,556,388	5,243,612	
会館光熱費	4,500,000	2,398,846	2,101,154	
会館保険料	500,000	405,590	94,410	
会館消耗品費	300,000	107,308	192,692	
公租公課	3,100,000	3,045,300	54,700	
(4)会議費	11,650,000	7,391,941	4,258,059	
總會費	4,700,000	3,343,264	1,356,736	
役員会費	6,950,000	4,048,677	2,901,323	
1.理事会	3,600,000	2,401,680	1,198,320	
2.常任理事会	2,600,000	1,239,870	1,360,130	
3.監査会	150,000	67,847	82,153	

収支計算書

平成29年度

一般会計

〔平成29年4月度～平成30年3月度〕

（単位：円）

科目	29年度予算	29年度決算	差異	備考
4.相談役会	100,000	17,300	82,700	
5.支部長会	500,000	321,980	178,020	
(5)諸会費	92,390,000	91,006,200	1,383,800	
日司連会費一般	61,200,000	60,348,000	852,000	
日司連会費特別	24,750,000	24,280,200	469,800	
近司連会費	6,440,000	6,378,000	62,000	
(6)交付金	32,550,000	32,530,000	20,000	
支部交付金	32,550,000	32,530,000	20,000	
(7)雑損失	0	0	0	
事業活動支出計	348,570,000	284,867,473	63,702,527	
事業活動収支	31,580,000	32,668,013	64,248,013	
投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
(1)会館積立金取崩	0	0	0	
1.投資活動支出				
(1)会館積立預金支出	30,000,000	30,000,000	0	
(2)退職給付引当金支出	1,200,000	1,200,000	0	
投資活動支出計	31,200,000	31,200,000	0	
投資活動収支	31,200,000	31,200,000	0	
予備費支出	10,000,000	0	10,000,000	
当期収支差額	72,780,000	1,468,013	74,248,013	
前期繰越収支差額	229,253,091	229,253,091	0	
次期繰越収支差額	156,473,091	230,721,104	74,248,013	

(注)

資金の範囲について

資金の範囲は、現預金、短期金銭債権債務及びこれに準ずる流動資産又は流動負債としている。

次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。

（単位：円）

科目	前期末残高	当期末残高	増減
1.現金	635,560	721,858	86,298
2.普通預金	230,546,980	207,066,200	23,480,780
3.振替貯金	108,109	107,905	204
4.未収・未入会費	883,000	25,691,000	24,808,000
5.貯蔵品	104,000	390,000	286,000
合計	232,277,649	233,976,963	1,699,314
1.未払金	2,204,740	2,499,322	294,582
2.仮受金	23,000	134,426	111,426
3.預り金	796,818	622,111	174,707
合計	3,024,558	3,255,859	231,301
次期繰越収支差額	229,253,091	230,721,104	1,468,013

貸借対照表

平成29年度

一般会計

〔平成29年4月度～平成30年3月度〕

(単位：円)

科 目	29年度	28年度	増減
資産の部			
・流動資産			
1.現金	721,858	635,560	86,298
2.普通預金	207,066,200	230,546,980	23,480,780
3.振替貯金	107,905	108,109	204
4.未収・未入会費	25,691,000	883,000	24,808,000
5.貯蔵品	390,000	104,000	286,000
流動資産計	233,976,963	232,277,649	1,699,314
・固定資産			
1.特定資産			
(1)会館修繕積立預金	189,709,875	159,709,875	30,000,000
(2)退職給付引当等預金	1,800,000	0	1,800,000
特定資産計	191,509,875	159,709,875	31,800,000
2.その他固定資産			
(1)土地	35,305,825	35,305,825	0
(2)建物	194,110,735	199,665,473	5,554,738
(3)建物付属設備	41,911,299	45,874,662	3,963,363
(4)什器備品	127,460	204,660	77,200
(5)電話加入権	693,766	693,766	0
その他固定資産計	272,149,085	281,744,386	9,595,301
固定資産合計	463,658,960	441,454,261	22,204,699
資産合計	697,635,923	673,731,910	23,904,013
負債の部			
・流動負債			
1.未払金	2,499,322	2,204,740	294,582
2.仮受金	134,426	23,000	111,426
3.預り金	622,111	796,818	174,707
流動負債計	3,255,859	3,024,558	231,301
・固定負債			
1.会館修繕引当金	189,709,875	159,709,875	30,000,000
2.退職給付引当金	1,800,000	0	1,800,000
固定負債計	191,509,875	159,709,875	31,800,000
負債合計	194,765,734	162,734,433	32,031,301
正味財産の部			
・一般正味財産	502,870,189	510,997,477	8,127,288
(うち特定資産への充当額)	(191,509,875)	(159,709,875)	(31,800,000)
・指定正味財産	0	0	0
正味財産合計	502,870,189	510,997,477	8,127,288
負債及び正味財産合計	697,635,923	673,731,910	23,904,013

正味財産増減計算書

平成29年度

一般会計

〔平成29年4月度～平成30年3月度〕

(単位：円)

科目	29年度	28年度	増減
一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
1. 經常収益			
(1) 受取会費	299,253,000	295,826,000	3,427,000
会費	299,253,000	295,826,000	3,427,000
(2) 受取入会金	1,560,000	2,240,000	680,000
(3) 事業収益	10,122,486	10,515,905	393,419
登録事務費	434,000	546,000	112,000
補助者事務費	546,000	650,000	104,000
職務上請求用紙頒布	1,695,000	1,597,500	97,500
事務委託料	1,020,000	1,020,000	0
職印証明発行手数料	2,523,000	2,525,000	2,000
会報広告費	360,000	360,000	0
書籍斡旋手数料	66,889	108,793	41,904
保険料集金事務費	902,453	829,608	72,845
受取利息	2,218	2,244	26
その他	2,572,926	2,876,760	303,834
(4) 出向負担金	6,600,000	6,600,000	0
(5) 会館修繕引当金取崩	0	21,131,200	21,131,200
經常収益計	317,535,486	336,313,105	18,777,619
2. 經常費用			
(1) 事業費	58,390,688	62,207,835	3,817,147
企画研究費	5,542,106	5,653,546	111,440
研修費	7,028,976	8,650,512	1,621,536
社会事業費	1,664,728	1,708,694	43,966
会員事業費	2,755,470	3,069,620	314,150
相談事業費	15,484,900	15,893,536	408,636
広報事業費	6,308,523	6,968,373	659,850
調停センター事業費	853,330	821,344	31,986
慶弔費	2,141,100	1,695,558	445,542
業務賠償責任保険料	7,567,540	7,546,180	21,360
非司法書士対策費	575,940	402,780	173,160
渉外費	552,260	463,600	88,660
図書費	1,279,292	1,300,024	20,732
災害対策費	0	2,335,777	2,335,777
部会費	3,365,070	2,607,365	757,705
災害対策部会費	642,850	785,620	142,770
委員会費	2,628,603	2,305,306	323,297
(2) 一般管理費	85,035,212	86,595,631	1,560,419
職員給料	48,726,409	47,826,139	900,270
通勤手当	1,364,050	1,389,860	25,810
福利厚生費	8,176,391	7,458,361	718,030
職員退職積立金	1,943,380	2,266,740	323,360

正味財産増減計算書

科目	29年度	28年度	増減
役員手当	6,880,000	4,290,000	2,590,000
事務用品費	1,408,270	1,414,202	5,932
通信費	5,150,614	5,580,734	430,120
印刷費	1,278,072	3,268,056	1,989,984
役員交通費	2,669,258	3,324,640	655,382
事務機器整備費	5,205,614	7,274,257	2,068,643
交際費	591,777	769,585	177,808
顧問料	1,036,800	1,166,400	129,600
雑費	604,577	566,657	37,920
(3)会館管理費	10,513,432	15,516,662	5,003,230
会館維持費	4,556,388	9,257,291	4,700,903
会館光熱費	2,398,846	2,707,555	308,709
会館保険料	405,590	405,590	0
会館消耗品費	107,308	100,926	6,382
公租公課	3,045,300	3,045,300	0
(4)会議費	7,391,941	6,559,375	832,566
総会費	3,343,264	2,870,235	473,029
役員会費	4,048,677	3,689,140	359,537
(5)諸会費	91,006,200	91,592,700	586,500
日司連会費一般	60,348,000	59,910,900	437,100
日司連会費特別	24,280,200	25,363,800	1,083,600
近司連会費	6,378,000	6,318,000	60,000
(6)交付金	32,530,000	32,155,000	375,000
支部交付金	32,530,000	32,155,000	375,000
(7)雑損失	0	338,000	338,000
(8)会館修繕引当金繰入	30,000,000	20,000,000	10,000,000
(9)退職給付引当金繰入	1,200,000	0	1,200,000
(10)減価償却費	9,595,301	11,388,712	1,793,411
經常費用計	325,662,774	326,353,915	691,141
当期經常増減額	8,127,288	9,959,190	18,086,478
經常外増減の部			
1. 經常外収益	0	0	0
2. 經常外費用	0	0	0
当期経外常増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,127,288	9,959,190	18,086,478
一般正味財産期首残高	510,997,477	501,038,287	9,959,190
一般正味財産期末残高	502,870,189	510,997,477	8,127,288

財産目録

平成29年度

一般会計

[平成29年4月度～平成30年3月度]

(単位：円)

科 目	金額		
資産の部			
. 流動資産			
1. 現金		721,858	
2. 普通預金		207,066,200	
3. 振替貯金		107,905	
4. 未収・未入会費		25,691,000	
5. 貯蔵品		390,000	
流動資産計			233,976,963
. 固定資産			
1. 特定資産			
(1) 会館修繕積立預金		189,709,875	
(2) 退職給付引当繰入預金		1,800,000	
2. その他固定資産			
(1) 土地	35,305,825		
(2) 建物	194,110,735		
(3) 建物付属設備	41,911,299		
(4) 什器備品	127,460		
(5) 電話加入権			
	693,766	272,149,085	
固定資産合計			463,658,960
資産合計			697,635,923
負債の部			
. 流動負債			
1. 未払金		2,499,322	
2. 仮受金		134,426	
3. 預り金		622,111	3,255,859
. 固定負債			
1. 会館修繕引当金			189,709,875
2. 退職給付引当金			1,800,000
負債合計			194,765,734
正味財産			502,870,189

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の方法

定額法により固定資産の帳簿額を直接減額している。

(2) 引当金の計上基準について

会館修繕積立引当金・・・ 将来の会館の大規模修繕に備えるため経年劣化を考慮し、本年度は年額30,000,000円を引当し、資金は会館修繕積立金（特定資産）に預けている。

退職給付引当金・・・ 職員中小企業退職金共済掛金と退職金規定に基づく支給差額に対応するための準備金である。

(3) 消費税等の会計処理方法について

税込方式で行っている。

2. 特定目的預金（特定資産）の増減及び残高

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加	当期減少	当期末残高
会館修繕積立預金				
みなと銀行神戸駅前支店	159,709,875	30,000,000	0	189,709,875
普通預金				

3. 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す。

（単位：円）

科目	取得価額	H29.取得価額 改修工事	減価償却累計額	当期末残高
土地	35,305,825	0	0	35,305,825
建物	306,574,523	0	112,463,788	194,110,735
建物付属設備	169,837,049	0	127,925,750	41,911,299
什器備品	34,636,848	0	34,509,388	127,460
合計	546,354,245	0	274,898,926	271,455,319

4. 会費減額・免除規程適用

	対象会員	対象月数（延）	備考
疾病等による減免	1名	6ヶ月	規程第5条による
出産による免除	5名	19ヶ月	規程第9条による

5. 未収・未入会費について

会費納入については、金融機関口座振替納入システムを採用しており、口座振替による会費は、振替実施日より6営業日後に振替代行会社から当会口座へ入金されます。

平成30年3月23日振替の会費は、営業日の関係で4月2日に入金（金24,518,000円）となりましたので、期末現在では未入会費として計上しています。

なお、上記振替日程以外の未収会費は、金1,173,000円です。

6. 調停センターぼると収支報告（裁判外紛争解決手続の利用の促進に関する法律第20条報告資料）

第5期（平成29年度）

（単位：円）

科目		金額	備考
収入の部	報酬額	0	
	費用額	6,480	申込手数料（2件）
	その他	0	
	計	6,480	
支出の部	運営会議費	304,470	調停センター運営委員会他
	調停実施活動費	138,380	利用相談員・手続実施者・管理者手当
	トレーニング費	356,480	手続実施者研修会等
	その他	54,000	弁理士報酬（著作権契約）
	計	853,330	一般会計調停センター事業費支出
収支差額		846,850	

「ポルルン」商標調査出願に伴う弁理士報酬等は総務部会費より支出