

# 収支計算書

2018年度

一般会計

[2018年4月度～2019年3月度]

(単位:円)

科 目	2018年度予算	2018年度決算	差 異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
(1) 会費収入	<b>302,220,000</b>	<b>299,046,000</b>	<b>3,174,000</b>	
① 会費	302,220,000	299,046,000	3,174,000	
(2) 入会金収入	<b>1,800,000</b>	<b>2,120,000</b>	<b>△ 320,000</b>	
(3) 事業収入	<b>9,270,000</b>	<b>10,844,414</b>	<b>△ 1,574,414</b>	
① 登録事務費	500,000	505,000	△ 5,000	
② 補助者事務費	500,000	513,000	△ 13,000	
③ 職務上請求用紙頒布	1,500,000	1,588,500	△ 88,500	
④ 事務委託料	1,020,000	1,020,000	0	
⑤ 職印証明発行手数料	2,500,000	2,524,000	△ 24,000	
⑥ 会報広告費	400,000	360,000	40,000	
⑦ 書籍斡旋手数料	100,000	232,843	△ 132,843	
⑧ 保険料集金事務費	850,000	969,775	△ 119,775	
⑨ 受取利息	100,000	2,187	97,813	
⑩ その他	1,800,000	3,129,109	△ 1,329,109	
(4) 出向負担金	7,800,000	7,800,000	0	
(5) 寄付金	10,000	0	10,000	
事業活動収入計	<b>321,100,000</b>	<b>319,810,414</b>	<b>1,289,586</b>	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費	<b>84,250,000</b>	<b>62,040,732</b>	<b>22,209,268</b>	
① 企画研究費	6,100,000	5,518,096	581,904	
1. 研究活動費	1,800,000	1,696,496	103,504	
2. 制度対策費	4,300,000	3,821,600	478,400	
② 研修費	9,350,000	7,626,004	1,723,996	
1. 会員研修費	7,350,000	5,974,960	1,375,040	
2. 新人研修費	1,050,000	870,874	179,126	
3. 補助者研修費	100,000	50,600	49,400	
4. 会員研修委員会	300,000	306,390	△ 6,390	
5. 新人研修委員会	550,000	423,180	126,820	
③ 社会事業費	2,650,000	2,086,713	563,287	
1. 学術交流対策費	650,000	451,420	198,580	
2. 社会事業活動費	2,000,000	1,635,293	364,707	
④ 会員事業費	4,000,000	2,817,800	1,182,200	
1. 会報費	3,200,000	2,514,240	685,760	
2. 親睦費	800,000	303,560	496,440	
⑤ 相談事業費	19,000,000	15,154,860	3,845,140	
1. 地域連携対策費	130,000	0	130,000	
2. 無料法律相談対策費	18,570,000	14,897,160	3,672,840	
3. 対策運営委員会費	300,000	257,700	42,300	
⑥ 広報事業費	9,500,000	9,361,171	138,829	
1. 広告費	5,200,000	4,531,600	668,400	
2. 制度広報活動費	900,000	971,708	△ 71,708	
3. ホームページ関連事業費	3,400,000	3,857,863	△ 457,863	
⑦ 調停センター事業費	1,300,000	707,204	592,796	
1. 運営会議費	400,000	150,364	249,636	
2. 調停実施活動費	400,000	115,420	284,580	
3. トレーニング費	500,000	441,420	58,580	
⑧ 慶弔費支出	2,100,000	1,580,200	519,800	
⑨ 業務賠償責任保険料	8,200,000	7,589,350	610,650	

# 収支計算書

2018年度

一般会計

[2018年4月度～2019年3月度]

(単位:円)

科 目	2018年度予算	2018年度決算	差 異	備考
⑩非司法書士対策費	700,000	448,710	251,290	
⑪渉外費	600,000	616,485	△ 16,485	
⑫図書費	1,400,000	1,349,250	50,750	
⑬災害対策費	10,000,000	900,000	9,100,000	
⑭部会費	3,750,000	2,879,203	870,797	
1. 総務部	2,000,000	1,300,050	699,950	
2. 経理部	150,000	57,678	92,322	
3. 企画研究部	200,000	0	200,000	
4. 研修部	150,000	151,950	△ 1,950	
5. 社会事業部	100,000	221,840	△ 121,840	
6. 会員事業部	350,000	395,295	△ 45,295	
7. 相談事業部	300,000	295,390	4,610	
8. 広報部	500,000	457,000	43,000	
⑮災害対策部会費	1,000,000	636,210	363,790	
⑯委員会費	4,600,000	2,769,476	1,830,524	
1. 登録調査委員会	50,000	16,420	33,580	
2. 綱紀調査委員会	2,200,000	2,067,920	132,080	
3. 選挙管理委員会	100,000	22,440	77,560	
4. 非司法書士対策委員会	350,000	254,760	95,240	
5. 緊急災害対策委員会	200,000	44,140	155,860	
6. 紛議調停委員会	100,000	0	100,000	
7. 事故処理委員会	100,000	0	100,000	
8. 空き家空地対策委員会	500,000	363,796	136,204	
9. その他委員会	1,000,000	0	1,000,000	
(2) 一般管理費	<b>106,980,000</b>	<b>82,362,061</b>	<b>24,617,939</b>	
①職員給料	55,000,000	45,782,104	9,217,896	
②通勤手当	2,200,000	1,606,530	593,470	
③福利厚生費	8,800,000	6,828,242	1,971,758	
④職員退職積立金	2,600,000	1,691,370	908,630	
⑤役員手当	6,880,000	6,880,000	0	
⑥事務用品費	3,000,000	1,692,109	1,307,891	
⑦通信費	7,800,000	5,875,682	1,924,318	
⑧印刷費	4,000,000	1,610,200	2,389,800	
⑨役員交通費	4,800,000	2,612,266	2,187,734	
⑩事務機器整備費	8,800,000	5,395,920	3,404,080	
⑪交際費	1,000,000	522,652	477,348	
⑫顧問料	1,300,000	1,299,200	800	
⑬雑費	800,000	565,786	234,214	
(3) 会館管理費	<b>16,900,000</b>	<b>11,022,698</b>	<b>5,877,302</b>	
①会館維持費	9,800,000	4,617,364	5,182,636	
②会館光熱費	3,200,000	2,275,426	924,574	
③会館保険料	500,000	405,590	94,410	
④会館消耗品費	300,000	58,018	241,982	
⑤公租公課	3,100,000	3,045,300	54,700	
⑥会館修繕費	0	621,000	△ 621,000	
(4) 会議費	<b>8,700,000</b>	<b>6,338,889</b>	<b>2,361,111</b>	
①総会費	3,400,000	2,836,429	563,571	
②役員会費	5,300,000	3,502,460	1,797,540	
1. 理事会	3,000,000	1,962,950	1,037,050	
2. 常任理事会	1,600,000	1,209,650	390,350	

## 収支計算書

2018年度

一般会計

[2018年4月度～2019年3月度]

(単位:円)

科目	2018年度予算	2018年度決算	差異	備考
3. 監査会	100,000	72,240	27,760	
4. 相談役会	100,000	13,040	86,960	
5. 支部長会	500,000	244,580	255,420	
(5) 諸会費	<b>91,932,000</b>	<b>89,671,000</b>	<b>2,261,000</b>	
①日司連会費一般	61,800,000	60,263,400	1,536,600	
②日司連会費特別	23,700,000	22,975,600	724,400	
③近司連会費	6,432,000	6,432,000	0	
(6) 交付金	<b>30,222,000</b>	<b>29,911,200</b>	<b>310,800</b>	
①支部事業活動費	30,222,000	29,911,200	310,800	
(7) 雑損失	0	23,000	△ 23,000	
事業活動支出計	<b>338,984,000</b>	<b>281,369,580</b>	<b>57,614,420</b>	
事業活動収支	<b>△ 17,884,000</b>	<b>38,440,834</b>	<b>△ 56,324,834</b>	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
(1) 会館積立取崩	15,000,000	15,612,603	△ 612,603	
(2) 退職給付引当資産取崩	0	2,400,000	△ 2,400,000	
1. 投資活動支出				
(1) 会館積立金取得	30,000,000	31,338,228	△ 1,338,228	
(2) 退職給付引当資産取得	600,000	3,000,000	△ 2,400,000	
(3) 建物取得	0	14,997,803	△ 14,997,803	
(4) 建物付属設備取得	15,000,000	352,080	14,647,920	
(5) 什器備品取得	0	979,948	△ 979,948	
投資活動支出計	<b>45,600,000</b>	<b>50,668,059</b>	<b>△ 5,068,059</b>	
投資活動収支	<b>△ 30,600,000</b>	<b>△ 32,655,456</b>	<b>2,055,456</b>	
<b>III 予備費支出</b>	<b>△ 10,000,000</b>	<b>3,375,222</b>	<b>△ 6,624,778</b>	
当期収支差額	<b>△ 58,484,000</b>	<b>2,410,156</b>	<b>△ 60,894,156</b>	
前期繰越収支差額	<b>230,721,104</b>	<b>230,721,104</b>	<b>0</b>	
次期繰越収支差額	<b>172,237,104</b>	<b>233,131,260</b>	<b>△ 60,894,156</b>	

(注)

① 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。

② 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	721,858	1,178,568	456,710
2. 普通預金	207,066,200	208,065,018	998,818
3. 振替預金	107,905	107,701	△ 204
4. 未収・未入会費	25,691,000	26,059,000	368,000
5. 貯蔵品	390,000	162,500	△ 227,500
合計	<b>233,976,963</b>	<b>235,572,787</b>	<b>1,595,824</b>
1. 未払金	2,499,322	1,986,871	△ 512,451
2. 仮受金	134,426	4,000	△ 130,426
3. 預り金	622,111	450,656	△ 171,455
合計	<b>3,255,859</b>	<b>2,441,527</b>	<b>△ 814,332</b>
次期繰越収支差額	<b>230,721,104</b>	<b>233,131,260</b>	<b>2,410,156</b>

## 貸借対照表

2018年度

一般会計

[2018年4月度～2019年3月度]

(単位:円)

科 目	2018年度	2017年度	増 減
<b>資産の部</b>			
I. 流動資産			
1. 現金預金	1,178,568	721,858	456,710
2. 普通預金	208,065,018	207,066,200	998,818
3. 振替貯金	107,701	107,905	△ 204
4. 未収・未入会費	26,059,000	25,691,000	368,000
5. 貯蔵品	162,500	390,000	△ 227,500
流動資産計	<b>235,572,787</b>	<b>233,976,963</b>	<b>1,595,824</b>
II. 固定資産			
1. 特定資産			
(1)退職給付引当預金	0	1,800,000	△ 1,800,000
(2)会館修繕積立預金	205,435,500	189,709,875	15,725,625
特定資産合計	<b>205,435,500</b>	<b>191,509,875</b>	<b>13,925,625</b>
2. その他固定資産			
(1)土地	35,305,825	35,305,825	0
(2)建物	203,528,804	194,110,735	9,418,069
(3)建物附属設備	38,296,084	41,911,299	△ 3,615,215
(4)什器備品	1,040,668	127,460	913,208
(5)電話加入権	693,766	693,766	0
その他固定資産合計	<b>278,865,147</b>	<b>272,149,085</b>	<b>6,716,062</b>
固定資産計	<b>484,300,647</b>	<b>463,658,960</b>	<b>20,641,687</b>
資産合計	<b>719,896,434</b>	<b>697,635,923</b>	<b>22,260,511</b>
<b>負債の部</b>			
I. 流動負債			
1. 未払金	1,986,871	2,499,322	△ 512,451
2. 仮受金	4,000	134,426	△ 130,426
3. 預り金	450,656	622,111	△ 171,455
流動負債計	<b>2,441,527</b>	<b>3,255,859</b>	<b>△ 814,332</b>
II. 固定負債			
1. 会館修繕引当金	205,435,500	189,709,875	15,725,625
2. 退職給付引当金	0	1,800,000	△ 1,800,000
固定負債計	<b>205,435,500</b>	<b>191,509,875</b>	<b>13,925,625</b>
負債合計	<b>207,877,027</b>	<b>194,765,734</b>	<b>13,111,293</b>
<b>正味財産の部</b>			
I. 一般正味財産	<b>511,996,407</b>	<b>502,870,189</b>	<b>9,126,218</b>
(うち特定資産への充当額)	(205,435,500)	(191,509,875)	(13,925,625)
II. 指定正味財産	0	0	0
正味財産合計	<b>511,996,407</b>	<b>502,870,189</b>	<b>9,126,218</b>
負債及び正味財産合計	<b>719,873,434</b>	<b>697,635,923</b>	<b>22,237,511</b>

# 正味財産増減計算書

2018年度

一般会計

[2018年4月度～2019年3月度]

(単位:円)

科 目	2018年度	2017年度	増 減
<b>一般正味財産増減の部</b>			
經常増減の部			
1. 經常収益			
(1) 受取会費	299,046,000	299,253,000	△ 207,000
① 会費	299,046,000	299,253,000	△ 207,000
(2) 受取入会金	2,120,000	1,560,000	560,000
(3) 事業収益	10,844,414	10,122,486	721,928
① 登録事務費	505,000	434,000	71,000
② 補助者事務費	513,000	546,000	△ 33,000
③ 職務上請求用紙頒布	1,588,500	1,695,000	△ 106,500
④ 事務委託料	1,020,000	1,020,000	0
⑤ 職印証明発行手数料	2,524,000	2,523,000	1,000
⑥ 会報広告費	360,000	360,000	0
⑦ 書籍斡旋手数料	232,843	66,889	165,954
⑧ 保険料集金事務費	969,775	902,453	67,322
⑨ 受取利息	2,187	2,218	△ 31
⑩ その他	3,129,109	2,572,926	556,183
(4) 出向負担金	7,800,000	6,600,000	1,200,000
(5) 会館修繕引当金取崩	15,612,603	0	15,612,603
經常収益計	335,423,017	317,535,486	17,887,531
2. 經常費用			
(1) 事業費	62,040,732	58,390,688	3,650,044
① 企画研究費	5,518,096	5,542,106	△ 24,010
② 研修費	7,626,004	7,028,976	597,028
③ 社会事業費	2,086,713	1,664,728	421,985
④ 会員事業費	2,817,800	2,755,470	62,330
⑤ 相談事業費	15,154,860	15,484,900	△ 330,040
⑥ 広報事業費	9,361,171	6,308,523	3,052,648
⑦ 調停センター事業費	707,204	853,330	△ 146,126
⑧ 慶弔費	1,580,200	2,141,100	△ 560,900
⑨ 業務賠償責任保険料	7,589,350	7,567,540	21,810
⑩ 非司法書士対策費	448,710	575,940	△ 127,230
⑪ 渉外費	616,485	552,260	64,225
⑫ 図書費	1,349,250	1,279,292	69,958
⑬ 災害対策費	900,000	0	900,000
⑭ 部会費	2,879,203	3,365,070	△ 485,867
⑮ 災害対策部会費	636,210	642,850	△ 6,640
⑯ 委員会費	2,769,476	2,628,603	140,873
(2) 一般管理費	82,362,061	85,035,212	△ 2,673,151
① 職員給料	45,782,104	48,726,409	△ 2,944,305
② 通勤手当	1,606,530	1,364,050	242,480
③ 福利厚生費	6,828,242	8,176,391	△ 1,348,149
④ 職員退職積立金	1,691,370	1,943,380	△ 252,010
⑤ 役員手当	6,880,000	6,880,000	0
⑥ 事務用品費	1,692,109	1,408,270	283,839
⑦ 通信費	5,875,682	5,150,614	725,068
⑧ 印刷費	1,610,200	1,278,072	332,128

# 正味財産増減計算書

2018年度

一般会計

[2018年4月度～2019年3月度]

(単位:円)

科 目	2018年度	2017年度	増 減
⑨役員交通費	2,612,266	2,669,258	△ 56,992
⑩事務機器整備費	5,395,920	5,205,614	190,306
⑪交際費	522,652	591,777	△ 69,125
⑫顧問料	1,299,200	1,036,800	262,400
⑬雑費	565,786	604,577	△ 38,791
(3) 会館管理費	<b>11,022,698</b>	<b>10,513,432</b>	<b>509,266</b>
①会館維持費	4,617,364	4,556,388	60,976
②会館光熱費	2,275,426	2,398,846	△ 123,420
③会館保険料	405,590	405,590	0
④会館消耗品費	58,018	107,308	△ 49,290
⑤公租公課	3,045,300	3,045,300	0
⑥会館修繕費	621,000	0	621,000
(4) 会議費	<b>6,338,889</b>	<b>7,391,941</b>	<b>△ 1,053,052</b>
①総会費	2,836,429	3,343,264	△ 506,835
②役員会費	3,502,460	4,048,677	△ 546,217
(5) 諸会費	<b>89,671,000</b>	<b>91,006,200</b>	<b>△ 1,335,200</b>
①日司連会費一般	60,263,400	60,348,000	△ 84,600
②日司連会費特別	22,975,600	24,280,200	△ 1,304,600
③近司連会費	6,432,000	6,378,000	54,000
(6) 交付金	<b>29,911,200</b>	<b>32,530,000</b>	<b>△ 2,618,800</b>
支部事業活動費	29,911,200	32,530,000	△ 2,618,800
(7) 雑損失	<b>23,000</b>	<b>0</b>	<b>23,000</b>
(8) 予備費	<b>3,375,222</b>	<b>0</b>	<b>3,375,222</b>
(9) 退職給付引当金繰入	<b>600,000</b>	<b>1,200,000</b>	<b>△ 600,000</b>
(10) 会館修繕引当金繰入	<b>31,338,228</b>	<b>30,000,000</b>	<b>1,338,228</b>
(11) 減価償却費	<b>9,613,769</b>	<b>9,595,301</b>	<b>18,468</b>
経常費用計	<b>326,296,799</b>	<b>325,662,774</b>	<b>634,025</b>
当期経常増減額	<b>9,126,218</b>	<b>△ 8,127,288</b>	<b>17,253,506</b>
経常外増減の部			
1. 経常外収益	0	0	0
2. 経常外費用	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	<b>9,126,218</b>	<b>△ 8,127,288</b>	<b>17,253,506</b>
一般正味財産期首残高	<b>502,870,189</b>	<b>510,997,477</b>	<b>△ 8,127,288</b>
一般正味財産期末残高	<b>511,996,407</b>	<b>502,870,189</b>	<b>9,126,218</b>

## 財産目録

2018年度

一般会計

[2018年4月度～2019年3月度]

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>資産の部</b>			
I. 流動資産			
1. 現金		1,178,568	
2. 普通預金		208,065,018	
3. 振替貯金		107,701	
4. 未収・未入会費		26,059,000	
5. 貯蔵品		162,500	
流動資産合計			<b>235,572,787</b>
II. 固定資産			
1. 特定資産			
(1) 会館修繕積立預金		205,435,500	
2. その他固定資産			
(1) 土地	35,305,825		
(2) 建物	203,528,804		
(3) 建物付属設備	38,296,084		
(4) 什器備品	1,040,668		
(5) 電話加入権	693,766		
		278,865,147	
固定資産合計			<b>484,300,647</b>
資産合計			<b>719,873,434</b>
<b>負債の部</b>			
I. 流動負債			
1. 未払金		1,986,871	
2. 仮受金		4,000	
3. 預り金		450,656	
			<b>2,441,527</b>
II. 固定負債			
1. 会館修繕引当金			<b>205,435,500</b>
負債合計			<b>207,877,027</b>
正味財産			<b>511,996,407</b>

## 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	189,709,875	31,338,228	15,612,603	205,435,500
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	2018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	14,997,803	118,043,522	203,528,804
建物付属設備	169,837,049	352,080	131,893,045	38,296,084
什器備品	34,636,848	979,948	34,576,128	1,040,668
合計	546,354,245	16,329,831	284,512,695	278,171,381

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	2名	6ヶ月	規程第6条による
出産による免除	4名	16ヶ月	規程第11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。

2019年3月25日振替の会費は、営業日の関係で4月2日に入金（金24,725,000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1,334,000円です。

6. 調停センターごと収支報告（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6期（2018年度）

（単位：円）

科 目		金額	備考
収入の部	報酬額	0	申込手数料（1件）
	費用額	3,240	
	その他	0	
	計	3,240	
支出の部	運営会議費	150,364	調停センター運営委員会他
	調停実施活動費	115,420	利用相談員・手続実施者・管理者手当
	トレーニング費	441,420	手続実施者研修会等
	計	707,204	一般会計調停センター事業費支出
収支差額		△ 703,964	

※「ポルルン」商標調査出願に伴う弁理士報酬、登録料等は総務部会費より支出