

## 第3号議案

## 平成28年度一般会計収支決算報告に関する件

## 平成28年度 一般会計収支計算書

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

※マイナスは不足額を表す (単位:円)

## 収入の部

款 項 目	H28年度予算 a	H28年度決算 b	予算比 b - a	摘 要
<b>1 会費収入</b>	<b>75,624,400</b>	<b>76,582,500</b>	<b>958,100</b>	
(1)定額会費	73,724,400	74,627,500	903,100	内訳表参照
(2)届出補助者会費	1,900,000	1,955,000	55,000	@5,000×391名
<b>2 入会金収入</b>	<b>450,000</b>	<b>765,000</b>	<b>315,000</b>	@45,000×(16名+1法人)
<b>3 繰入金</b>	<b>360,000</b>	<b>394,916</b>	<b>34,916</b>	収益事業特別会計 経費負担分
<b>4 雑収入</b>	<b>1,316,000</b>	<b>1,699,995</b>	<b>383,995</b>	
(1)預金利息	1,000	432	-568	預貯金利息
(2)保険手数料	300,000	362,244	62,244	保険事務手数料
(3)徽章売上金	65,000	91,000	26,000	@6,500×14名
(4)事務受託費	250,000	307,000	57,000	内訳表参照
(5)雑収入	700,000	939,319	239,319	内訳表参照
<b>5 他団体旅費受入</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,431,143</b>	<b>431,143</b>	日司連、関プロ
<b>6 助成金受入</b>	<b>1,500,000</b>	<b>1,203,020</b>	<b>-296,980</b>	内訳表参照
<b>7 負担金収入</b>	<b>5,000</b>	<b>24,000</b>	<b>19,000</b>	会員交流事業参加費@3,000×8名
<b>8 会館修繕積立預金取崩収入</b>	<b>1,000</b>	<b>0</b>	<b>-1,000</b>	
<b>当期収入合計 c</b>	<b>81,256,400</b>	<b>83,100,574</b>	<b>1,844,174</b>	

## 支出の部

※マイナスは超過額を表す (単位:円)

款 項 目	H28年度予算 a	H28年度決算 b	予算比 a - b	摘 要
<b>1 総務費</b>	<b>33,197,000</b>	<b>30,206,258</b>	<b>2,990,742</b>	
(1)役員手当	<u>1,980,000</u>	<u>1,724,090</u>	<u>255,910</u>	
①役員等手当	1,080,000	1,080,000	0	H28年度役員手当
②役員等費用弁償	900,000	644,090	255,910	役員等の執務日当、交通費
(2)役員等旅費	<u>4,000,000</u>	<u>4,268,525</u>	<u>-268,525</u>	役員等の出張旅費、日当、傷害保険料
(3)職員費	<u>12,792,000</u>	<u>12,183,580</u>	<u>608,420</u>	
①給料・諸手当	10,500,000	10,213,300	286,700	基本給、賞与、時間外手当等
②福利厚生費	1,860,000	1,615,460	244,540	社会保険料、労働保険料等
③中退金掛金	372,000	354,820	17,180	H28年度掛金
④退職金	10,000	0	10,000	
⑤職員研修費	50,000	0	50,000	
(4)渉外費	<u>800,000</u>	<u>316,507</u>	<u>483,493</u>	
①一般渉外費	300,000	216,507	83,493	諸会合負担金、祝儀等
②災害救援渉外費	500,000	100,000	400,000	熊本県会お見舞金
(5)会館管理費	<u>5,970,000</u>	<u>5,554,677</u>	<u>415,323</u>	
①公租公課	2,620,000	2,612,800	7,200	内訳表参照
②光熱水費	1,700,000	1,332,691	367,309	内訳表参照
③会館修繕費	100,000	84,024	15,976	蛍光管部品交換、エアコン室外機
④一般管理費	1,550,000	1,525,162	24,838	内訳表参照
(6)事務費	<u>2,620,000</u>	<u>2,099,649</u>	<u>520,351</u>	
①印刷費	200,000	141,652	58,348	諸規則集CD作成、役員名刺印刷代
②通信費	1,000,000	822,651	177,349	郵送料、電話料、宅配料等
③消耗品費	900,000	656,529	243,471	コピーパフォーマンス料、事務用消耗品等
④支払リース料	520,000	478,817	41,183	内訳表参照
(7)備品費	<u>380,000</u>	<u>154,172</u>	<u>225,828</u>	
①什器備品費	300,000	102,093	197,907	小型プロジェクター、PC周辺機器、ホワイトボードシート
②図書費	80,000	52,079	27,921	登記研究等 書籍代

款 項 目	H28年度予算 a	H28年度決算 b	予算比 a - b	摘 要
(8)諸雑費	515,000	510,889	4,111	
①徽章購入費	65,000	65,000	0	
②雑費	200,000	202,773	-2,773	茶代、新聞代等
③支払手数料	250,000	243,116	6,884	郵便振替手数料、振込手数料等
(9)会議費	4,140,000	3,394,169	745,831	
①総会費	1,000,000	673,829	326,171	内訳表参照
②理事会費	1,100,000	971,160	128,840	5回
③支部長会費	180,000	174,560	5,440	2回
④常任理事会費	170,000	219,320	-49,320	注意勧告2回、三者幹部連絡会
⑤量定意見小理事会費	180,000	183,880	-3,880	2回
⑥業務部会費	100,000	125,540	-25,540	総務部2回、経理部会1回、事業部会1回
⑦監査会費	80,000	63,520	16,480	2回
⑧綱紀調査委員会費	800,000	790,080	9,920	7回、調査2回
⑨選挙管理委員会費	60,000	55,420	4,580	1回
⑩紛議調停委員会費	140,000	0	140,000	
⑪事故処理委員会費	30,000	0	30,000	
⑫特別委員会費	300,000	136,860	163,140	非司1回、市民窓口1回、制度・執務研究2回
<b>2 事業費</b>	<b>13,032,000</b>	<b>9,169,392</b>	<b>3,862,608</b>	
(1)事業部費	4,865,000	2,803,146	2,061,854	内訳表参照
(2)研修費	2,997,000	2,244,720	752,280	内訳表参照
(3)相談事業部費	1,990,000	1,173,114	816,886	内訳表参照
(4)権利登記協議会	50,000	40,760	9,240	
(5)給付金	1,000,000	778,800	221,200	内訳表参照
(6)賠償責任保険	2,000,000	2,058,492	-58,492	会負担基礎保険金分
(7)支援センター対策費	80,000	70,360	9,640	法テラス扶助審査委員交通費補助
(8)非司法書士対策活動費	50,000	0	50,000	
<b>3 諸支出金</b>	<b>29,679,300</b>	<b>29,926,400</b>	<b>-247,100</b>	
(1)支部交付金	4,938,000	4,898,000	40,000	
①一般交付金	4,788,000	4,788,000	0	6支部
②非司調査交付金	150,000	110,000	40,000	2支部10,000×11名
(2)外郭団体会費	24,741,300	25,028,400	-287,100	
①日司連会費	16,920,000	17,126,800	-206,800	@4,700×延(3,525名+119法人(主))
②日司連特別会費	7,124,400	7,204,700	-80,300	内訳表参照
③関ブロ会費	696,900	696,900	0	@2,300×(291名+12法人)(H28.4.1現在会員数)
<b>4 繰出金</b>	<b>650,000</b>	<b>650,000</b>	<b>0</b>	調停センター特別会計へ繰出し
<b>5 借入金返済支出</b>	<b>6,686,916</b>	<b>6,686,916</b>	<b>0</b>	@557,243×12回
①元本返済	5,672,855	5,672,855	0	
②支払利息	1,014,061	1,014,061	0	
<b>6 会館修繕積立預金預入支出</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0</b>	会館修繕引当金へ繰入
<b>当期支出合計 d</b>	<b>83,345,216</b>	<b>76,738,966</b>	<b>6,606,250</b>	
<b>当期収支差額 (c - d)</b>	<b>-2,088,816</b>	<b>6,361,608</b>	<b>-8,450,424</b>	

当期収入合計 c	81,256,400	83,100,574	
期首繰入金 e	19,159,729	19,159,729	
収入総合計 f	100,416,129	102,260,303	
収支差額 (f - d)	17,070,913	25,521,337	流動資産 - 流動負債
期末繰越金			

内 訳 表

(収入の部)

(単位 円)

科 目	金 額		内 訳
1 会費収入			
(1)定額会費	74,627,500	72,967,500 1,660,000	延会員数 3,525名 × @20,700 延法人数 166法人 × @10,000
4 雑収入			
(4)事務受託費	307,000	80,000 60,000	LS新潟県支部 事務受託費 日司政連新潟会 事務受託費
(5)雑収入	939,319	167,000 28,400 3,888 237,000 106,000 23,000 26,857 230,000 30,000 154,174 100,000	日司連交付金 (登録14、変更登録2、登録事項変更31、名称記載3、職名1、法人変更14) 福祉医療機構事務管理費 @400×71件 住宅金融支援機構事務管理費 @432×9件 職印証明手数料 @500×474件 補助者証発行手数料 @1,000×106名 会員証再交付手数料 @1,000×23名 書籍斡旋手数料 会報広告掲載料 自動販売機使用電気料 出展料、研修資料調製料等 糸魚川大火見舞金(福島県会)
6 助成金受入	1,203,020	300,000 200,000 241,020 462,000	配属研修助成金@50,000×6名 少額裁判対象報酬助成金@50,000*4件 新入会員研修プログラム協力金 h27年度新潟県自殺対策補助金

(支出の部)

科 目	金 額		内 訳
1 総務費			
(5)会館管理費			
①公租公課	2,612,800	70,000 2,542,800	法人税 固定資産税
②光熱水費	1,332,691	1,205,821 126,870	電気料金 水道料金
④一般管理費	1,525,162	758,718 206,140 181,440 160,704 218,160	建物維持管理業務等 火災保険料、動産保険料 セコム会館セキュリティ契約料 東北電気保安協会 保安業務手数料 EVバッテリー交換
(6)事務費			
④支払リース料	478,817	187,272 112,752 95,709 67,532 15,552	複合機 @15,606×12ヶ月 コピー機 @9,396×12ヶ月 RISOGRAPH @13,230×6ヶ月 再リース料(年額)16,329円 電話機 @6,646×1ヶ月 @12,442×3ヶ月 再リース料(年額)15,357円、8,203円 RISOGRAPHコレクター 再リース料(年額)
(9)会議費			
①総会費	673,829	248,400 105,840 59,792 211,600 48,197	5/28定時総会 懇親会費 総会資料等印刷費 賞状、筒、額、賞状筆耕代 事前打合日当交通費、議長日当、議事録作成料等 昼食代、コーヒー代等
2 事業費			
(1)事業部費	2,803,146	676,800 105,900 20,000 831,600 39,255 559,816 200,000 300,000 27,720 42,055	会報発行費2回分、原稿料、会報・HP編集委員会費 高校講座2校 5名講師料、事前会議費、小道具代 新潟大学「司法書士と法」講師補助、会議等日当交通費 4名 新潟日報READERS倶楽部・年賀名刺広告 新聞広告制作費、チラシ印刷 「未来へつなぐ相続登記」相談員日当交通費 延べ82名、講師料、会議費等 少額裁判助成金@50,000×4件 上越市協働事業助成金 商工会議所研修会 講師料 その他

科目	金額	内 訳
(2) 研修費	2,244,720	901,060 会員研修会 全9回 費用 17,060 10/17 年次制研修会 〃 143,060 12/12 新人研修会① 〃 129,180 3/12 新人研修会② 〃 241,020 新入会員研修プログラム講師料、日当交通費等 延べ4名 270,000 配属研修補助 @60,000×2名 @50,000×3名 128,540 研修委員会 日当交通費 13名 384,800 研修委員手当 30,000 その他
(3) 相談事業部費	1,173,114	468,504 無料電話相談事業 電話秘書代行料 26,480 多重債務相談キャンペーン 日当交通費 4名 71,222 10/30「養育費相談」 日当交通費5名、回線使用料 103,280 11/27「税理士との相続相談会」 日当交通費等10名、会場費等 82,088 他士業連携相談会事業 41,920 消費生活ネットワーク新潟運営委員会等 日当交通費延5名 379,620 空家対策委員会 日当交通費13名、市町村訪問等 日当交通費延べ19名
(5) 給付金	778,800	60,000 香典2名 43,200 供花2名 95,600 親族死亡香典1名、供花3名 300,000 入院見舞金6名 150,000 婚姻祝金3名 130,000 表彰祝金13名
3 諸支出金		
(2) 外郭団体会費		
② 日司連特別会費	7,204,700	2,550,800 会館建設事業@700×(延3,525名+延119法人(主)) 2,186,400 研修事業@600×(延3,525名+延119法人(主)) 2,467,500 市民救援事業@700×延3,525名

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

(単位：円)

科 目	金 額		
I 増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	6,361,608	<u>6,361,608</u>	
2 負債減少額	5,672,855	<u>5,672,855</u>	
増加額合計			<u>12,034,463</u>
II 減少の部			
1 資産減少額			
当期収支差額	0		
建物減価償却額	3,885,000		
備品減価償却額	348,813	<u>4,233,813</u>	
2 負債増加額	0	<u>0</u>	
減少額合計			<u>4,233,813</u>
当期正味財産増加額 (減少額)			<u>7,800,650</u>
前期繰越正味財産額			<u>223,867,943</u>
期末正味財産額			<u>231,668,593</u>

貸借対照表  
平成29年3月31日現在

(単位：円)

資産の部		負債の部	
<b>【流動資産】</b>	<b>25,622,227</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>100,890</b>
現金・預金	25,615,787	預り金手数料	2,000
補助者会費未収金	5,000	職員預り金	98,890
立替金 福祉医療機構	1,440		
<b>【固定資産】</b>	<b>296,698,602</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>90,551,346</b>
<b>【有形固定資産】</b>	295,227,218	長期借入金	89,109,962
土地	119,424,021	会館修繕引当金	1,441,384
建物	174,177,501		
備品	1,625,696		
<b>【無形固定資産】</b>			
カン加入契約券	30,000		
<b>【特定資産】</b>			
会館修繕積立預金	1,441,384		
		<b>負債の部合計</b>	<b>90,652,236</b>
		<b>資本の部</b>	
		<b>【資本金】</b>	
		基本財産	178,679,855
		<b>【剰余金 (欠損金)】</b>	
		当期未処分利益	52,988,738
		(うち当期純利益)	7,800,650
		<b>資本の部合計</b>	<b>231,668,593</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>322,320,829</b>	<b>負債・資本合計</b>	<b>322,320,829</b>

前期繰越損益 7,488,223

## 計算書類に対する注記事項

### 1. 重要な会計基準

(1) 固定資産の減価償却について

建物・備品……定額法による減価償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前受金及び立替金・預り金を、含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、2に記載するとおりである。

(3) 引当金の計上基準について

将来の会館の大規模修理に備え、年額100,000円を引き当てし、資金を会館修繕積立金(特定資産)に預けている。

なお、前期末及び当期末残高は、3に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	19,255,220	25,615,787
未収金	0	5,000
立替金	1,440	1,440
合 計	19,256,660	25,622,227
未払金・預り金	96,931	100,890
合 計	96,931	100,890
次期繰越収支差額	19,159,729	25,521,337

### 3. 特定資産の増減及び残高

科 目	前期末残高	当期増加	当期減少	当期末残高
会館修繕積立金預金 第四銀行 南新潟支店 普通預金	1,341,384	100,000	0	1,441,384

### 4. 有形および無形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。

(単位：円)

固定資産	取得年月	取得面積	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地					
新潟市笹口一丁目11番15	H11.2.23	594.04m <sup>2</sup>	119,424,021	0	119,424,021
			119,424,021	0	119,424,021
建物					
新潟市中央区笹口一丁目11番地15	H24.2.29	1,059.22m <sup>2</sup>	194,250,000	20,072,499	174,177,501
			194,250,000	20,072,499	174,177,501
備品					
①会長室会議用テーブル MT-112WT32	H24.3.5		214,830	73,164	141,666
②ADR室用テーブル 4L28BD-WB24	H24.3.5		306,600	104,421	202,179
③倉庫ハンドラック一式 ML-H4251	H24.3.5		981,750	499,056	482,694
④書庫ムーベルラック一式 Sタイプ	H24.3.5		1,625,400	826,244	799,156
⑤エプソン製プロジェクター EB-1925W	H24.3.5		289,980	289,979	1
			3,418,560	1,792,864	1,625,696
共通乗車券新規加入契約券			30,000	0	30,000
合 計			317,122,581	21,865,363	295,257,218

一般会計財産目録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
I. 流動資産		
1. 現金預貯金		
(1) 現金 現金手元残高	149,964	
(2) 普通預金 第四銀行 白山支店	427,257	
(3) 〃 第四銀行 住吉町支店	7,363,831	
(4) 通常貯金 ゆうちょ銀行	3,496,106	
(5) 郵便振替 ゆうちょ銀行	14,178,629	
2. 立替金 福祉医療機構送料	1,440	
3. 未収金 補助者会費	5,000	
流動資産合計		25,622,227
II. 固定資産		
1. 特定資産		
(1) 会館修繕積立金預金 第四銀行 南新潟支店	1,441,384	1,441,384
2. その他固定資産		
(1) 土地 新潟市中央区笹口一丁目11番15	119,424,021	
(2) 建物 新潟市中央区笹口一丁目11番地15	174,177,501	
(3) 什器備品	1,625,696	
(4) 共通乗車券新規加入契約券	30,000	
固定資産合計		295,257,218
資産合計		322,320,829
負債の部		
I. 流動負債		
1. 預り金手数料	2,000	
2. 職員預り金 (社会保険料 等)	98,890	
流動負債合計		100,890
2 固定負債		
1. 長期借入金	89,109,962	
2. 会館修繕引当金	1,441,384	
固定負債合計		90,551,346
負債合計		90,652,236
正味財産		231,668,593

## 第4号議案

## 平成28年度特別会計収支決算報告に関する件

## 平成28年度 収益事業特別会計収支計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

(単位:円)

科 目	H28年度予算a	H28年度決算b	予算比b-a	摘 要
用紙売上金高	2,600,000	2,794,994	194,994	
会議室貸出料	576,000	635,000	59,000	2、3階会議室、L/S貸出料(月/30,000円×12)
手数料収入	50,000	56,279	6,279	小規模企業共済手数料
売上高合計	<u>3,226,000</u>	<u>3,486,273</u>	260,273	
期首商品棚卸高	2,067,158	2,067,158	0	
当期商品仕入高	2,000,000	1,188,733	-811,267	
合計	<u>4,067,158</u>	<u>3,255,891</u>	-811,267	
期末商品棚卸高	2,500,000	1,423,455	-1,076,545	
売上原価	<u>1,567,158</u>	<u>1,832,436</u>	265,278	
売上総利益	<u>1,658,842</u>	<u>1,653,837</u>	-5,005	
販売費及び一般管理費				
荷造費	15,000	8,500	-6,500	
雑費	15,000	12,376	-2,624	小規模企業共済賛助会費
一般会計繰出金	360,000	394,916	34,916	一般会計経費負担分
合計	<u>390,000</u>	<u>415,792</u>	25,792	
売上利益	<u>1,268,842</u>	<u>1,238,045</u>	-30,797	
営業外収益				
雑収入	<u>1,000</u>	<u>71</u>	-929	預金利息
当期利益	<u>1,269,842</u>	<u>1,238,116</u>	-31,726	

## 財 産 目 録

平成29年3月31日現在

科 目	金 額	
資産の部		
流動資産		
現金	62,253	
普通預金	4,629,681	
ゆうちょ銀行	496,118	
用紙売上未収金	24,500	
用紙送料立替金	2,160	
商品	1,423,455	
資産合計		6,638,167
負債の部		
流動負債		
買掛金	31,448	
未払金	20,628	
負債合計		52,076
正味財産		6,586,091



[参考資料]

## 損 益 計 算 書

新潟県司法書士会収益事業

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

(単位：円)

経常損益の部

〔営業損益の部〕

〔営業収益〕

用紙売上高		2,794,994
会議室貸出料		635,000
手数料収入		56,279
売上高合計		3,486,273

〔営業費用〕

〔売上原価〕

期首商品棚卸高	2,067,158	
当期商品仕入高	1,188,733	
合計	3,255,891	
期末商品棚卸高	1,423,455	
売上原価		1,832,436
売上総利益		1,653,837

〔販売費及び一般管理費〕

販売費及び一般管理費合計		2,956,917
売上利益（損失）		-1,303,080

〔営業外損益の部〕

〔営業外収益〕

雑収入	71	
営業外収益合計		71
経常利益（損失）		-1,303,009
税引前当期利益（損失）		-1,303,009
当期利益（損失）		-1,303,009
当期未処分利益（損失）		-1,303,009

### □販売費及び一般管理費内訳書

新潟県司法書士会収益事業

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

(単位：円)

職員費		2,553,325		
管理費	5%	277,734	一般会計	管理費の5%を計上
事務費	5%	104,982	一般会計	事務費の5%を計上
会議費		0		
荷造費		8,500		
雑費		12,376		
販売費及び一般管理費合計		2,956,917		

## 平成28年度調停センター特別会計収支計算書

自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日

※マイナスは不足額を表す (単位:円)

収入の部	※マイナスは不足額を表す (単位:円)			
科 目	H28年度予算 a	H28年度決算 b	予算比 b - a	%
1 利用手数料	90,200	0	-90,200	0.0
2 繰入金	650,000	650,000	0	100.0
3 雑収入	30,000	102,000	72,000	340.0
4 寄付金	1,000	0	-1,000	0
当期収入合計 c	771,200	752,000		
前期繰越収支差額	367,116	367,116		
収入合計 d	1,138,316	1,119,116		

※マイナスは超過額を表す

支出の部	※マイナスは超過額を表す			
科 目	H28年度予算 a	H28年度決算 b	予算比 a - b	%
1 事業費	501,000	280,449	220,551	56.0
(1) 手続実施者等費用	271,000	23,000	248,000	8.5
(2) 通信費	20,000	3,256	16,744	16.3
(3) 広報費	100,000	65,058	34,942	65.1
(4) 研修費	110,000	189,135	-79,135	171.9
2 総務費	610,000	488,020	121,980	80.0
(1) 会議費	350,000	272,020	77,980	77.7
(2) 旅費	80,000	11,940	68,060	14.9
(3) 事務長手当	50,000	40,000	10,000	80.0
(3) 研修会派遣費	110,000	161,060	-51,060	146.4
(4) 消耗品費	10,000	0	10,000	0
(5) 雑費	10,000	3,000	7,000	30.0
3 販売費及び一般管理費	10,000	0	10,000	0
(1) 公租公課	10,000	0	10,000	0
4 予備費	17,316	0	17,316	0.0
当期支出合計 e	1,138,316	768,469		
当期収支差額 c - e	-367,116	-16,469		
次期繰越収支差額 d - e	0	350,647		

### 財 産 目 録

科 目	金 額	摘 要
資産の部		
流動資産	361,447	
現金	16,889	
普通預金	344,558	第四銀行住吉町支店
負債の部	10,800	
流動負債	10,800	h28年度第2号 第1回手続実施手数料
合 計	350,647	