

令和2年度決算報告書

貸借対照表

令和3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	24,485	15,170	9,315
普通預金	7,800,815	4,241,609	3,559,206
郵便貯金	337,669	929,907	△ 592,238
郵便振替	339,535	571,021	△ 231,486
未収入金	4,978,867	2,742,346	2,236,521
前払金	30,000	30,000	0
立替金	0	700	△ 700
斡旋物品棚卸	161,666	169,430	△ 7,764
流動資産合計	13,673,037	8,700,183	4,972,854
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業積立預金	523,539	323,539	200,000
事業調整積立預金	200,000	1,900,000	△ 1,700,000
災害対策積立預金	162,144	508,725	△ 346,581
特定資産合計	885,683	2,732,264	△ 1,846,581
(2) その他固定資産			
什器備品	3,129,622	945,387	2,184,235
車両運搬具	413,854	705,985	△ 292,131
敷金	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	3,943,476	2,051,372	1,892,104
固定資産合計	4,829,159	4,783,636	45,523
資産合計	18,502,196	13,483,819	5,018,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,133,580	2,803,090	3,330,490
未払車両運搬具	226,800	615,600	△ 388,800
前受金	290,000	286,000	4,000
預り金	23,950	52,700	△ 28,750
仮受金	200,000	73,419	126,581
支部会費預り金	0	15,600	△ 15,600
源泉預り金	385,760	214,281	171,479
流動負債合計	7,260,090	4,060,690	3,199,400
2. 固定負債			
記念事業積立金	523,539	323,539	200,000
事業調整積立金	200,000	1,900,000	△ 1,700,000
災害対策積立金	162,144	508,725	△ 346,581
固定負債合計	885,683	2,732,264	△ 1,846,581
負債合計	8,145,773	6,792,954	1,352,819
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	10,356,423	6,690,865	3,665,558
(うち特定資産への充当額)	(885,683)	(2,732,264)	△ 1,846,581
正味財産合計	10,356,423	6,690,865	3,665,558
負債及び正味財産合計	18,502,196	13,483,819	5,018,377

正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	1,620,000	1,120,000	500,000
② 会費収入	28,053,650	27,936,970	116,680
③ 事業収入			
i 幹旋事業収入	312,514	237,692	74,822
ii その他の事業収入			
研修会収入	210,000	1,941,916	△ 1,731,916
広告収入	1,400,000	1,300,000	100,000
ADR事業収入	0	0	0
委託事業収入	24,566,709	23,028,124	1,538,585
その他の収入	0	0	0
その他の事業収入計	26,176,709	26,270,040	△ 93,331
事業収入計	26,489,223	26,507,732	△ 18,509
④ 交付金収入			
i 交付金	187,400	164,100	23,300
ii 事業助成金	2,662,155	1,410,000	1,252,155
交付金収入計	2,849,555	1,574,100	1,275,455
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	100,000	200,000
ii 試験事務繰入収入	99,850	99,815	35
iii 街角の年金相談センター繰入収入	289,256	179,398	109,858
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	2,010,263	1,834,459	175,804
vii 50周年記念事業繰入収入	0	123,539	△ 123,539
繰入金収入計	2,699,369	2,337,211	362,158
⑦ 雑収入			
i 雑収入	63,600	136,320	△ 72,720
ii 預金利息収入	292	323	△ 31
ii 災害支援助収入			
義援見舞金収入	73,419	1,146,000	△ 1,072,581
復興支援事業収入	560,000	2,719,600	△ 2,159,600
積立金取崩収入	420,000	0	420,000
その他の収入	2,767,794	0	2,767,794
災害支援助収入計	3,821,213	3,865,600	△ 44,387
雑収入計	3,885,105	4,002,243	△ 117,138
⑧ 積立金取崩収入	1,900,000	2,000,000	△ 100,000
⑨ 什器備品購入額	2,327,160	654,200	1,672,960
経常収益計	69,824,062	66,132,456	3,691,606

(2) 経常費用			
① 連合会支出	6,942,100	6,851,700	90,400
② 事業費			
i 斡旋事業費	328,186	269,916	58,270
ii 事業費			
研修費	833,238	2,812,440	△ 1,979,202
指導連絡費	1,544,066	1,423,086	120,980
広報宣伝費	1,826,198	1,409,216	416,982
電子化対策費	173,440	271,184	△ 97,744
委託事業費	24,672,064	21,542,138	3,129,926
ADR事業費	0	55,960	△ 55,960
働き方改革労務監査推進費	102,400	311,400	△ 209,000
事業費計	29,151,406	27,825,424	1,325,982
iii 社会貢献事業費			
相談所費	254,780	290,640	△ 35,860
社会貢献事業費	386,985	483,830	△ 96,845
社会貢献事業費計	641,765	774,470	△ 132,705
事業費計	30,121,357	28,869,810	1,251,547
② 管理費			
i 人件費			
役員報酬	680,000	680,000	0
給与手当	7,019,140	7,839,287	△ 820,147
パート給与手当	818,452	638,150	180,302
福利厚生費	1,732,505	1,710,803	21,702
人件費計	10,250,097	10,868,240	△ 618,143
ii 会議費			
総会費	552,076	1,090,203	△ 538,127
役員会費	738,700	875,270	△ 136,570
委員会費	306,520	799,950	△ 493,430
その他の会議費	547,174	502,035	45,139
会議費計	2,144,470	3,267,458	△ 1,122,988
iii 需要費			
旅費交通費	339,247	490,697	△ 151,450
渉外費	66,000	204,000	△ 138,000
通信運搬費	642,961	640,409	2,552
備品費	0	0	0
消耗品費	37,389	276,483	△ 239,094
印刷費	172,700	194,480	△ 21,780
事務管理費	1,247,040	1,358,441	△ 111,401
賃借料	3,244,296	3,220,366	23,930
水道光熱費	493,836	492,563	1,273
図書費	124,370	123,420	950
保険料	268,008	276,493	△ 8,485
振込手数料	26,613	10,489	16,124
慶弔費	371,866	348,532	23,334
租税公課	265,200	312,615	△ 47,415

車両費	42,005	△ 112,151	154,156
修繕費	0	763,200	△ 763,200
雑費	448,718	462,948	△ 14,230
需要費計	7,790,249	9,062,985	△ 1,272,736
管理費計	20,184,816	23,198,683	△ 3,013,867
③ 支部活動費	1,244,210	1,243,620	590
④ その他の支出			
i 特定預金支出			
記念事業積立金	200,000	323,539	△ 123,539
事業調整積立金	200,000	2,200,000	△ 2,000,000
ii 什器備品取得支出	2,327,160	0	2,327,160
特定預金支出計	2,727,160	2,523,539	203,621
その他の支出計	2,727,160	2,523,539	203,621
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	560,000	2,719,600	△ 2,159,600
震災復興費	0	33,000	△ 33,000
その他の費用	2,719,324	0	2,719,324
災害対策費	1,151,062	1,474,867	△ 323,805
災害対策費計	4,430,386	4,227,467	202,919
iii 災害対策積立金	73,419	8,725	64,694
災害対策費支出計	4,503,805	4,236,192	267,613
⑤ 雑損金	0	83,090	△ 83,090
⑥ 予備費	0	100,000	△ 100,000
⑦ 什器備品減価償却費	142,925	46,826	96,099
⑧ 車両運搬具減価償却費	292,131	462,540	△ 170,409
經常費用計	66,158,504	67,616,000	△ 1,457,496
当期經常増減額	3,665,558	△ 1,483,544	5,149,102
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	3,665,558	△ 1,483,544	5,149,102
一般正味財産期首残高	6,690,865	8,174,409	△ 1,483,544
一般正味財産期末残高	10,356,423	6,690,865	3,665,558
II 正味財産期末残高	10,356,423	6,690,865	3,665,558

財産目録

令和3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	24,485	
普通預金		
東邦銀行・本店営業部	6,800,957	
福島信用金庫・本店営業部	999,858	
普通預金合計	7,800,815	
郵便貯金		
福島御山郵便局	337,669	
郵便振替預金		
仙台貯金センター	339,535	
未収入金		
委託事業収入(年金事務所年金相談)	2,299,137	
繰入金収入(働き方改革支援事業繰入金収入)	779,730	
積立金取崩収入(HPリニューアル費用)	1,900,000	
未収入金合計	4,978,867	
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	161,666	
流動資産合計		13,673,037
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	523,539	
事業調整積立預金 普通預金 東邦銀行・本店営業部	200,000	
災害対策積立預金 普通預金 東邦銀行・本店営業部	162,144	
特定資産合計	885,683	
(2) その他固定資産		
什器備品 金庫、トイレ、ノートパソコン他	3,129,622	
車両運搬具 社用車	413,854	
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	3,943,476	
固定資産合計		4,829,159
資産合計		18,502,196

II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
登録関係手数料	23,950		
預り金合計	23,950		
未払金			
広報宣伝費(3/31民報記事体広告)	110,000		
委託事業費(年金事務所年金相談)	2,046,290		
委託事業費(消費税分)	1,458,300		
社会貢献事業費(ワークルールセミナー等傷害保険料)	6,332		
福利厚生費	185,670		
保険料(傷害保険料)	126,988		
什器備品取得支出(HPリニューアル費用)	2,200,000		
未払金合計	6,133,580		
未払車両運搬具			
社用車 ローン分	226,800		
未払車両運搬具合計	226,800		
前受会費			
2021年度入会金・会費	275,000		
2021年度支部会費	15,000		
前受会費合計	290,000		
仮受金			
事業調整積立金	200,000		
仮受金合計	200,000		
源泉預り金			
源泉預り金合計	385,760		
流動負債合計		7,260,090	
2. 固定負債			
記念事業積立金	523,539		
事業調整積立金	200,000		
災害対策積立金	162,144		
固定負債合計		885,683	
負債合計			8,145,773
正味財産			10,356,423

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。
基準年は令和元年である。

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	323,539	200,000	0	523,539
事業調整積立預金	1,900,000	200,000	1,900,000	200,000
災害対策積立預金	508,725	73,419	420,000	162,144
計	2,732,264	473,419	2,320,000	885,683

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	(523,539)	(523,539)	(0)
事業調整積立預金	(200,000)	(200,000)	(0)
災害対策積立預金	(162,144)	(162,144)	(0)
計	(885,683)	(885,683)	(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	3,270,336	3,129,622
車両運搬具	1,168,525	754,671	413,854

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 1,016,400 円 (2020年7月リース開始)
- ・印刷機・丁合機 1,400,850 円
- ・パソコン・会計ソフト 579,204 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、4,217,680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 2年 4月 1日
至 令和 3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			29,340,000	29,673,650	△ 333,650	
	1. 入会金収入	1. 入会金収入	1,500,000	1,620,000	△ 120,000	開業等9人、勤務等2人、2法人
	2. 会費収入	1. 会費	27,840,000	28,053,650	△ 213,650	
2. 交付金収入	1. 交付金収入		1,340,000	2,849,555	△ 1,509,555	
		1. 交付金	200,000	187,400	12,600	登録手数料
		2. 事業助成金	1,140,000	2,662,155	△ 1,522,155	連合会活動交付金1,000,000円、連合会働き方改革事業1,100,000円、社労士会セミナー補助100,000円、地協研修会等支援金400,000円、ふくしまICT利活用推進協議会62,155円
3. 事業収入			25,441,000	26,489,223	△ 1,048,223	
	1. 斡旋事業収入	1. 斡旋事業収入	250,000	312,514	△ 62,514	領収書他販売、小規模手数料等
	2. その他の事業収入		25,191,000	26,176,709	△ 985,709	
		1. 研修会収入	250,000	210,000	40,000	相談所2回
		2. 広告収入	1,350,000	1,400,000	△ 50,000	会報広告料、名刺広告
		3. ADR事業収入	40,000	0	40,000	
		4. 委託事業収入 (年金事務所相談業務) (ゆうちょ銀行相談業務)	23,550,000	24,566,709 (24,566,709) 0	△ 1,016,709	未収金2,299,137円含む

		(郵便局相談業務) 5. その他の収入	1,000	0 0	1,000	
4. 繰入金収入	1. 繰入金収入		2,300,000	2,699,369	△ 399,369	
		1. 政治連盟繰入金収入	100,000	300,000	△ 200,000	人件費、事務所費 他
		2. 試験事務繰入金収入	100,000	99,850	150	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	100,000	289,256	△ 189,256	人件費、事務機器使用料 他
		4. 働き方改革支援事業収入	2,000,000	2,010,263	△ 10,263	人件費、管理費(未収金628,360円含む) 全国センター経費(未収金151,370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. 災害支援助収入	1. 災害支援助収入		3,073,419	3,821,213	△ 747,794	
		1. 義援金見舞金収入	73,419	73,419	0	地協より
		2. 復興支援事業収入	2,800,000	560,000	2,240,000	連合会より
		3. 積立金取崩収入	200,000	420,000	△ 220,000	ホットライン等の広告、県会及びいわき市での相談会費用のため取崩
		4. その他の収入	0	2,767,794	△ 2,767,794	郡山市、会津若松市、白河市、南相馬市、下郷町、南会津町、只見町、会津美里町より(新型コロナ相談会費用)
7. 雑収入			151,000	63,892	87,108	
	1. 受取利息収入	1. 受取利息収入	1,000	292	708	
	2. 雑収入	2. 雑収入	150,000	63,600	86,400	祝儀、研修室・Zoom使用料 他
8. 積立金取崩収入	1. 積立金取崩収入	1. 積立金取崩収入	1,900,000	1,900,000	0	県会HPリニューアルのため取崩
当 期 収 入 合 計 (A)			63,546,419	67,496,902	△ 3,950,483	
前 期 繰 越 収 支 差 額			5,255,093	5,255,093	0	
収 入 合 計 (B)			68,801,512	72,751,995	△ 3,950,483	

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	6,933,600	6,942,100	△ 8,500	
2. 事業費			33,891,000	30,121,357	3,769,643	
	1. 幹旋事業費		270,000	328,186	△ 58,186	幹旋物品代
	2. 事業費		32,721,000	29,151,406	3,569,594	
		1. 研修費	1,750,000	833,238	916,762	研修会3回・相談所研修2回、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	1,480,000	1,544,066	△ 64,066	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	4,783,000	1,826,198	2,956,802	新聞等広告、電柱広告 他 (未払金110,000円：広告掲載料110,000円含む)
		4. 電子化対策費	300,000	173,440	126,560	委員会費、デジタル化研修(講師謝金 他)
		5. 委託事業費	23,308,000	24,672,064	△ 1,364,064	謝金、研修費、人件費969,200円、租税公課889,140円 他
		(年金事務所相談業務)		23,655,904		内訳は別添のとおり
		(ゆうちょ銀行相談業務)		(0)		(未払金3,504,590円：謝金等2,046,290円、消費税分1,458,300円含む)
		(郵便局相談業務)		(0)		
		小 計		(23,655,904)		
		(働き方改革支援事業)		(1,016,160)		消費税分
		6. ADR事業費	200,000	0	200,000	
		7.働き方改革労務監査費	900,000	102,400	797,600	委員会費、社労士認証制度伝達研修
	3. 社会貢献事業費		900,000	641,765	258,235	

		1. 相談所費	350,000	254,780	95,220	相談所経費、会議費
		2. 社会貢献事業費	550,000	386,985	163,015	社労士会セミナー、がん就労支援事例集作成、発達支援・ワークルールセミナー(未払金:傷害保険料6,332円含む)
3. 管理費			22,996,000	20,573,616	2,422,384	
	1. 人件費		11,130,000	10,250,097	879,903	
		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	7,019,140	680,860	職員2名、働き方改革全国センターより人件費分66,480円×10月
		3. パート給与手当	1,000,000	818,203	181,797	パート1名
		4. 福利厚生費	1,750,000	1,732,754	17,246	法定福利費、中退共掛金、社会保険料(未払金185,670円含む)
	2. 会議費		3,100,000	2,144,470	955,530	
		1. 総会費	900,000	552,076	347,924	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	738,700	161,300	理事会4回(旅費、会場費 他)
		3. 委員会費	800,000	306,520	493,480	各種委員会 旅費 他
		4. その他の会議費	500,000	547,174	△ 47,174	地協定例会、監査、士業懇談会、労働局との業務検討会
	3. 需要費		8,766,000	8,179,049	586,951	
		1. 旅費交通費	500,000	339,247	160,753	各種事業打合せ、あいさつ回り 他
		2. 渉外費	220,000	66,000	154,000	祝儀 他
		3. 通信運搬費	650,000	642,961	7,039	送料、電話料 他
		4. 備品費	1,000	0	1,000	
		5. 消耗品費	50,000	37,389	12,611	封筒、ファイル 他

		6. 印刷費	200,000	172,700	27,300	会員名簿印刷代、名刺代(役員)
		7. 事務管理費	1,360,000	1,247,040	112,960	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	3,250,000	3,244,296	5,704	事務所・駐車場借料、セキュリティ料等
		9. 水道光熱費	500,000	493,836	6,164	電気、水道料、ガス、灯油代
		10. 図書費	125,000	124,370	630	新聞代等
		11. 保険料	300,000	268,008	31,992	会議等傷害保険料(未払金126,988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	10,000	26,613	△ 16,613	
		13. 慶弔費	350,000	371,866	△ 21,866	会員等香典 他
		14. 租税公課	350,000	265,200	84,800	法人税72,000円、社用車自動車税10,800円、消費税182,400円
		15. 車両費	450,000	430,805	19,195	点検、タイヤ保管料 他
		16. 雑費	450,000	448,718	1,282	事務所クリーニング費、網戸設置工事 他
4. 支部活動費	1. 支部活動費	1. 支部交付金	1,239,000	1,244,210	△ 5,210	福島317,330円、郡山420,860円、会津154,000円、いわき235,370円、相馬68,240円、白河48,410円
5. 災害対策費			3,508,419	4,503,805	△ 995,386	
	1. 災害対策費		3,435,000	4,430,386	△ 995,386	
		1. 復興支援事業費	2,800,000	560,000	2,240,000	被災者支援無料相談会(事務局、いわき市役所)
		2. 震災復興費	35,000	0	35,000	
		3. 災害対策費	600,000	1,151,062	△ 551,062	災害積立金取崩、ボランティア活動保険、新型コロナ支援(福島市・いわき市の相談会謝金、広報等)、災害対策本部費用(会議3回) 他
		4. その他の費用	0	2,719,324	△ 2,719,324	自治体等における新型コロナ相談支援(謝金等)

	2. 災害対策積立金	1.災害対策積立金	73,419	73,419	0	地協 台風19号義援金
6. その他の支出	1. 特定預金支出		200,000	2,727,160	△ 2,527,160	
		1. 記念事業積立金	200,000	400,000	△ 200,000	
		2.事業調整積立金	0	200,000	△ 200,000	積立分
	2. 什器備品取得支出		0	2,327,160	△ 2,327,160	ノートパソコン127,160円、未払金2,200,000円:HPリ ニューアル作業費含む
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	32,493	0	32,493	
当期支出合計 (C)			68,801,512	66,112,248	2,689,264	
当期収支差額 (A) - (C)			△ 5,255,093	1,384,654	△ 6,639,747	
次期繰越収支差額 (B) - (C)			0	6,639,747	△ 6,639,747	