

令和4年度決算報告書

貸借対照表

令和5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	6,216	25,875	△ 19,659
普通預金	5,625,473	8,592,981	△ 2,967,508
郵便貯金	1,101,475	1,136,667	△ 35,192
郵便振替	535,047	154,989	380,058
未収入金	4,076,049	3,082,671	993,378
前払金	30,000	30,000	0
立替金	0	0	0
幹旋物品棚卸	117,223	133,144	△ 15,921
流動資産合計	11,491,483	13,156,327	△ 1,664,844
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業積立預金	923,539	723,539	200,000
事業調整積立預金	800,000	400,000	400,000
災害対策積立預金	1,204,722	662,144	542,578
特定資産合計	2,928,261	1,785,683	1,142,578
(2) その他固定資産			
什器備品	2,037,105	2,583,363	△ 546,258
車両運搬具	1	121,723	△ 121,722
敷金	400,000	400,000	0
その他固定資産合計	2,437,106	3,105,086	△ 667,980
固定資産合計	5,365,367	4,890,769	474,598
資産合計	16,856,850	18,047,096	△ 1,190,246
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,911,337	3,282,936	△ 371,599
前受金	364,735	147,800	216,935
預り金	37,900	34,550	3,350
支部会費預り金	0	16,900	△ 16,900
源泉預り金	617,731	654,635	△ 36,904
流動負債合計	3,931,703	4,136,821	△ 205,118
2. 固定負債			
記念事業積立金	923,539	723,539	200,000
事業調整積立金	800,000	400,000	400,000
災害対策積立金	1,204,722	662,144	542,578
固定負債合計	2,928,261	1,785,683	1,142,578
負債合計	6,859,964	5,922,504	937,460
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	9,996,886	12,124,592	△ 2,127,706
(うち特定資産への充当額)	(2,928,261)	(1,785,683)	(1,142,578)
正味財産合計	9,996,886	12,124,592	△ 2,127,706
負債及び正味財産合計	16,856,850	18,047,096	△ 1,190,246

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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	1,955,000	2,150,000	△ 195,000
② 会費収入	29,930,550	28,979,660	950,890
③ 事業収入			
i 幹旋事業収入	190,067	314,962	△ 124,895
ii その他の事業収入			
研修会収入	517,000	384,000	133,000
広告収入	890,000	1,400,000	△ 510,000
ADR事業収入	60,000	0	60,000
委託事業収入	22,056,056	24,155,637	△ 2,099,581
その他の収入	0	0	0
その他の事業収入計	23,523,056	25,939,637	△ 2,416,581
事業収入計	23,713,123	26,254,599	△ 2,541,476
④ 交付金収入			
i 交付金	247,350	240,000	7,350
ii 事業助成金	2,005,973	2,230,663	△ 224,690
交付金収入計	2,253,323	2,470,663	△ 217,340
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	99,970	99,524	446
iii 街角の年金相談センター繰入収入	498,625	726,051	△ 227,426
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	1,859,357	2,169,675	△ 310,318
vii 50周年記念事業繰入収入	0	0	0
繰入金収入計	2,757,952	3,295,250	△ 537,298
⑦ 雑収入			
i 雑収入	100,161	44,100	56,061
ii 預金利息収入	0	122	△ 122
ii 災害支援収入			
義援見舞金収入	200,000	200,000	0
復興支援事業収入	640,000	2,292,557	△ 1,652,557
積立金取崩収入	0	0	0
その他の収入	0	0	0
災害支援収入計	840,000	2,492,557	△ 1,652,557
雑収入計	940,161	2,536,779	△ 1,596,618
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	61,550,109	65,686,951	△ 4,136,842

(2) 経常費用			
① 連合会支出	7,314,800	7,063,400	251,400
② 事業費			
i 幹旋事業費	300,091	355,286	△ 55,195
ii 事業費			
研修費	1,637,016	1,104,174	532,842
指導連絡費	1,079,832	1,366,186	△ 286,354
広報宣伝費	1,739,848	2,147,288	△ 407,440
電子化対策費	80,160	162,120	△ 81,960
委託事業費	22,056,056	23,863,573	△ 1,807,517
ADR事業費	254,948	141,426	113,522
働き方改革労務監査推進費	426,022	350,560	75,462
事業費計	27,273,882	29,135,327	△ 1,861,445
iii 社会貢献事業費			
相談所費	314,320	289,996	24,324
社会貢献事業費	765,799	387,172	378,627
社会貢献事業費計	1,080,119	677,168	402,951
事業費計	28,654,092	30,167,781	△ 1,513,689
② 管理費			
i 人件費			
役員報酬	700,000	700,000	0
給与手当	8,489,383	7,513,683	975,700
パート給与手当	0	878,860	△ 878,860
福利厚生費	2,235,441	1,875,709	359,732
人件費計	11,424,824	10,968,252	456,572
ii 会議費			
総会費	561,213	522,736	38,477
役員会費	766,092	527,862	238,230
委員会費	558,040	450,280	107,760
その他の会議費	512,500	430,460	82,040
会議費計	2,397,845	1,931,338	466,507
iii 需要費			
旅費交通費	482,236	325,057	157,179
渉外費	142,000	80,000	62,000
通信運搬費	590,390	519,215	71,175
備品費	0	0	0
消耗品費	130,900	54,631	76,269
印刷費	193,825	217,030	△ 23,205
事務管理費	1,568,695	1,439,903	128,792
賃借料	3,297,096	3,358,696	△ 61,600
水道光熱費	580,039	545,301	34,738
図書費	123,530	128,370	△ 4,840
保険料	133,148	191,829	△ 58,681
振込手数料	78,205	68,066	10,139
慶弔費	611,706	355,894	255,812
租税公課	957,586	328,256	629,330

車両費	215,656	44,845	170,811
修繕費	0	0	0
雑 費	664,432	351,731	312,701
需要費計	9,769,444	8,008,824	1,760,620
管理費計	23,592,113	20,908,414	2,683,699
③ 支部活動費	1,328,750	1,291,430	37,320
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	400,000	200,000	200,000
ii 什器備品取得支出	0	0	0
特定預金支出計	600,000	400,000	200,000
その他の支出計	600,000	400,000	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	528,500	2,292,557	△ 1,764,057
震災復興費	0	0	0
その他の費用	120,128	0	120,128
災害対策費	328,874	456,810	△ 127,936
災害対策費計	977,502	2,749,367	△ 1,771,865
iii 災害対策積立金	542,578	500,000	42,578
災害対策費支出計	1,520,080	3,249,367	△ 1,729,287
⑤ 雑損金	0	0	0
⑥ 予備費	0	0	0
⑦ 什器備品減価償却費	546,258	546,259	△ 1
⑧ 車両運搬具減価償却費	121,722	292,131	△ 170,409
經常費用計	63,677,815	63,918,782	△ 240,967
当期經常増減額	△ 2,127,706	1,768,169	△ 3,895,875
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	△ 2,127,706	1,768,169	△ 3,895,875
一般正味財産期首残高	12,124,592	10,356,423	1,768,169
一般正味財産期末残高	9,996,886	12,124,592	△ 2,127,706
Ⅱ 正味財産期末残高	9,996,886	12,124,592	△ 2,127,706

財産目録

令和5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	6,216		
普通預金			
東邦銀行・本店営業部	2,914,340		
福島信用金庫・本店営業部	2,711,133		
普通預金合計	5,625,473		
郵便貯金			
福島御山郵便局	1,101,475		
郵便振替預金			
仙台貯金センター	535,047		
未収会費			
過年度分	80,000		
未収会費合計	80,000		
未収入金			
ADR事業収入(連合会交付金)	60,000		
委託事業収入(年金事務所年金相談)	2,010,052		
繰入金収入(働き方改革支援事業繰入金収入)	1,435,997		
復興支援事業収入(連合会補助金)	490,000		
未収入金合計	3,996,049		
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	117,223		
流動資産合計		11,491,483	
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	923,539		
事業調整積立預金 定期預金 東邦銀行・本店営業部	800,000		
災害対策積立預金 普通預金 東邦銀行・本店営業部	1,204,722		
特定資産合計	2,928,261		
(2) その他固定資産			
什器備品 金庫、トイレ、ホームページ他	2,037,105		
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	2,437,106		
固定資産合計		5,365,367	
資産合計			16,856,850

Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
預り金				
登録関係手数料	37,900			
預り金合計	37,900			
未払金				
委託事業費(年金事務所年金相談)	1,867,446			
委託事業費(消費税分)	749,900			
福利厚生費	201,067			
保険料(傷害保険料)	92,924			
未払金合計	2,911,337			
前受会費				
2023年度入会金・会費	329,535			
2023年度支部会費	25,200			
前受会費合計	354,735			
前受金				
雑収入(研修室使用料)	10,000			
前受金合計	10,000			
源泉預り金				
源泉預り金合計	617,731			
流動負債合計		3,931,703		
2. 固定負債				
記念事業積立金	923,539			
事業調整積立金	800,000			
災害対策積立金	1,204,722			
固定負債合計		2,928,261		
負債合計			6,859,964	
正味財産			9,996,886	

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2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	723,539	200,000	0	923,539
事業調整積立預金	400,000	400,000	0	800,000
災害対策積立預金	662,144	542,578	0	1,204,722
計	1,785,683	1,142,578	0	2,928,261

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	(923,539)	(723,539)	(0)
事業調整積立預金	(800,000)	(400,000)	(0)
災害対策積立預金	(1,204,722)	(662,144)	(0)
計	(2,928,261)	(1,785,683)	(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	4,362,853	2,037,105
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 528,528 円
- ・印刷機・丁合機 653,730 円
- ・パソコン・会計ソフト 130,788 円(令和5年10月リース終了)

7. 中退金掛金令和5年3月までの付加金を含む掛金総額は、4,857,720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 4年 4月 1日
至 令和 5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			30,850,000	31,885,550	△ 1,035,550	
	1. 入会金収入	1. 入会金収入	1,500,000	1,955,000	△ 455,000	開業等12人、勤務等7人、3法人
	2. 会費収入	1. 会費	29,350,000	29,930,550	△ 580,550	
2. 交付金収入	1. 交付金収入		1,300,000	2,253,323	△ 953,323	
		1. 交付金	200,000	247,350	△ 47,350	登録手数料
		2. 事業助成金	1,100,000	2,005,973	△ 905,973	連合会活動交付金1,000,000円、連合会働き方改革事業800,000円、社労士会セミナー補助100,000円、ふくしまICT利活用推進協議会15,973円、連合会学校教育支援補助金90,000円
3. 事業収入			23,128,328	23,713,123	△ 584,795	
	1. 斡旋事業収入	1. 斡旋事業収入	150,000	190,067	△ 40,067	領収書他販売、小規模手数料等
	2. その他の事業収入		22,978,328	23,523,056	△ 544,728	
		1. 研修会収入	250,000	517,000	△ 267,000	相談所2回、専門研修、他県会会員研修会参加費147,000円(49名)
		2. 広告収入	800,000	890,000	△ 90,000	会報広告料(福島民報分)、名刺広告
		3. ADR事業収入	40,000	60,000	△ 20,000	連合会補助金(未収金)
		4. 委託事業収入	21,887,328	22,056,056	△ 168,728	年金事務所年金相談業務(未収金2,010,052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	2,757,952	△ 307,952	
		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	99,970	30	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	498,625	△ 48,625	人件費392,270円、事務機器使用料97,355円、会議室使用 料9,000円
		4. 働き方改革支援事業収入	1,600,000	1,859,357	△ 259,357	人件費1,010,972円、事務所借料411,360円、管理費 422,025円、会議室使用料15,000円（未収金1,435,997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. 災害支援収入	1. 災害支援収入		751,000	840,000	△ 89,000	
		1. 義援金見舞金収入	200,000	200,000	0	連合会より 福島県沖地震(R4.3.16)見舞金
		2. 復興支援事業収入	550,000	640,000	△ 90,000	連合会より 連合会視察、被災者支援無料相談会(福島 市、いわき市)（未収金490,000円）
		3. その他の収入	1,000	0	1,000	
7. 雑収入	1. 雑収入	1. 雑収入	60,000	100,161	△ 40,161	祝儀、成年後見センター事務費、Zoom使用料、利息 他
当 期 収 入 合 計 (A)			58,540,328	61,550,109	△ 3,009,781	
前 期 繰 越 収 支 差 額			9,019,506	9,019,506	0	
収 入 合 計 (B)			67,559,834	70,569,615	△ 3,009,781	

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	7,267,200	7,314,800	△ 47,600	
2. 事業費			30,437,328	28,654,092	1,783,236	
	1. 幹旋事業費		200,000	300,091	△ 100,091	幹旋物品代
	2. 事業費		29,187,328	27,273,882	1,913,446	
		1. 研修費	1,750,000	1,637,016	112,984	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	1,150,000	1,079,832	70,168	社労士手帳、会報、原稿料
		3. 広報宣伝費	2,250,000	1,739,848	510,152	新聞等広告、電柱広告、HP維持費 他
		4. 電子化対策費	250,000	80,160	169,840	委員会費、研修費(講師謝金)
		5. 委託事業費	22,687,328	22,056,056	631,272	年金事務所年金相談業務謝金、人件費等(未払金1,867,446円、消費税790,214分円含む)
		6. ADR事業費	200,000	254,948	△ 54,948	委員会費、ADR研修講師謝金、あっせん費用等
		7.働き方改革労務監査費	900,000	426,022	473,978	委員会費、講師謝金、ツール修正費
	3. 社会貢献事業費		1,050,000	1,080,119	△ 30,119	
		1. 相談所費	350,000	314,320	35,680	相談所経費、会議費
		2. 社会貢献事業費	700,000	765,799	△ 65,799	社労士会セミナー、ワークルールセミナー(未払金:傷害保険料8,596円含む)
3. 管理費			25,301,000	23,592,113	1,708,887	
	1. 人件費		12,900,000	11,424,824	1,475,176	
		1. 役員報酬	700,000	700,000	0	会長80,000円、副会長50,000円、理事30,000円

	2. 給与手当	10,000,000	8,489,383	1,510,617	職員2名
	3. 福利厚生費	2,200,000	2,235,441	△ 35,441	法定福利費、中退共掛金、社会保険料(未払金201,067円含む)
2. 会議費		3,100,000	2,397,845	702,155	
	1. 総会費	750,000	561,213	188,787	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	766,092	133,908	理事会4回(謝金・旅費、会場費 他)
	3. 委員会費	800,000	558,040	241,960	各種委員会 謝金・旅費 他
	4. その他の会議費	650,000	512,500	137,500	地協定例会、監査、士業懇談会、労働局との業務検討会、税理士会との懇談会
3. 需要費		9,301,000	9,769,444	△ 468,444	
	1. 旅費交通費	500,000	482,236	17,764	各種事業打合せ、あいさつ回り 他
	2. 渉外費	150,000	142,000	8,000	祝儀 他
	3. 通信運搬費	650,000	590,390	59,610	送料、電話料 他
	4. 備品費	1,000	0	1,000	
	5. 消耗品費	150,000	130,900	19,100	封筒、ファイル、コピー用紙 他
	6. 印刷費	250,000	193,825	56,175	会員名簿印刷代、名刺代(役員)
	7. 事務管理費	1,600,000	1,568,695	31,305	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 他
	8. 賃借料	3,300,000	3,297,096	2,904	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	580,039	19,961	電気、水道料、ガス、灯油代
	10. 図書費	150,000	123,530	26,470	新聞代等
	11. 保険料	300,000	133,148	166,852	会議等傷害保険料(未払金84,328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	100,000	78,205	21,795	
	13. 慶弔費	500,000	611,706	△ 111,706	会員等香典 他

		14. 租税公課 (働き方改革支援事業)	350,000	957,586 (813,303)	△ 607,586	法人税72,000円、社用車自動車税10,800円、消費税61,483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	215,656	△ 15,656	車検、タイヤ購入、保管料 他
		16. 雑費	500,000	664,432	△ 164,432	事務局工事費用(網戸、遮熱フィルム)、Zoom契約更新料、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	1,305,500	1,328,750	△ 23,250	福島343,580円、郡山509,220円、会津165,070円、いわき237,970円、相馬72,910円
5. 災害対策費			1,651,000	1,520,080	130,920	
	1. 災害対策費		1,151,000	977,502	173,498	
		1. 復興支援事業費	550,000	528,500	21,500	被災者支援無料相談会(事務局、いわき市役所)
		2. 災害対策費	600,000	328,874	271,126	福島県沖地震(R4.3.16)見舞金、ボランティア活動保険、災害対策本部費用
		3. その他の費用	1,000	120,128	△ 119,128	連合会視察費用(バス代等)
	2. 災害対策積立金	1. 災害対策積立金	500,000	542,578	△ 42,578	積立分
6. その他の支出			600,000	600,000	0	
	1. 特定預金支出		600,000	600,000	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	400,000	400,000	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	996,806	0	996,806	
当 期 支 出 合 計 (C)			67,559,834	63,009,835	4,549,999	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△ 9,019,506	△ 1,459,726	△ 7,559,780	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			0	7,559,780	△ 7,559,780	