貸 借 対 照 表

公 益 事 業

平成 28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	1,330,400	447,398	883,002
郵便振替	131,910,780	55,962,260	75,948,520
普通預金	350,983,428	505,497,188	△ 154,513,760
定期預金	300,000,000	350,000,000	△ 50,000,000
未収入金	15,520,996	14,563,399	957,597
仮払金	5,737,182	7,865,078	△ 2,127,896
立替金	157,576,580	77,485,800	80,090,780
前払費用	1,550,662	9,926,886	△ 8,376,224
流動資産合計	964,610,028	1,021,748,009	△ 57,137,981
2．固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	121,989,089	106,557,211	15,431,878
記念事業積立預金	200,000,000	150,000,000	50,000,000
災害対応基金預金	130,000,000	120,000,000	10,000,000
特定資産合計	451,989,089	376,557,211	75,431,878
(2) その他固定資産			
什器備品	20,809,670	24,326,996	△ 3,517,326
電話加入権	620,317	620,317	0
その他固定資産合計	21,429,987	24,947,313	△ 3,517,326
固定資産合計	473,419,076	401,504,524	71,914,552
資産合計	1,438,029,104	1,423,252,533	14,776,571

Ⅱ．負債の部			
１．流動負債			
収益事業勘定	30,360,200	31,649,009	△ 1,288,809
預り金	162,096,317	204,822,840	△ 42,726,523
未払金	50,459,827	24,084,865	26,374,962
流動負債合計	242,916,344	260,556,714	△ 17,640,370
２．固定負債			
退職給付引当金	121,989,089	106,557,211	15,431,878
記念事業積立金	200,000,000	150,000,000	50,000,000
災害対応基金	130,000,000	120,000,000	10,000,000
固定負債合計	451,989,089	376,557,211	75,431,878
負債合計	694,905,433	637,113,925	57,791,508
Ⅲ．正味財産の部			
一般正味財産	743,123,671	786,138,608	△ 43,014,937
（うち特定資産への充当額）	(451,989,089)	(376,557,211)	75,431,878
正味財産合計	743,123,671	786,138,608	△ 43,014,937
負債及び正味財産合計	1,438,029,104	1,423,252,533	14,776,571

正味財産増減計算書

公益事業

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

（単位：円）

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 会費収入			
個人会費収入	715,501,400	698,840,000	16,661,400
法人会費収入	17,031,455	14,309,543	2,721,912
会費収入計	732,532,855	713,149,543	19,383,312
② 手数料収入			
i．登録登載関係手数料収入			
登録手数料	63,195,000	67,965,000	△ 4,770,000
変更登録手数料	8,000,000	7,006,000	994,000
再交付手数料	669,000	453,000	216,000
証明手数料	460,000	325,000	135,000
法人登載手数料	4,480,000	2,260,000	2,220,000
登載事項変更手数料	532,000	434,000	98,000
特定証票交付手数料	3,380,000	4,070,000	△ 690,000
ii．電子認証手数料			
電子認証手数料	13,085,712	8,219,791	4,865,921
手数料収入計	93,801,712	90,732,791	3,068,921

③　事業収入			
ⅰ．機関誌収入			
頒布収入	3,147,227	3,560,921	△ 413,694
広告収入	17,694,166	15,420,968	2,273,198
ⅱ．研修収入			
特別研修	111,708,405	103,102,923	8,605,482
ⅲ．講習収入			
免除指定講習	14,670,000	13,590,000	1,080,000
事務指定講習	56,095,200	166,924,800	△ 110,829,600
ⅳ．認証 ADR 機関収入	0	0	0
事業収入計	203,314,998	302,599,612	△ 99,284,614
④　その他の収入			
共済会繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0
受取利息	283,529	323,584	△ 40,055
雑収入	523,460	482,830	40,630
その他の収入計	2,306,989	2,306,414	575
経常収益計	1,031,956,554	1,108,788,360	△ 76,831,806
⑵　経常費用			
①　事業費支出			
ⅰ．登録関係費			
公告費	2,989,035	3,171,420	△ 182,385
登録証票費	1,384,530	1,451,345	△ 66,815
諸様式印刷費	2,427,893	1,118,819	1,309,074
通信運搬費	2,452,328	2,587,930	△ 135,602
電算費	13,854,840	8,120,522	5,734,318
交付金支出	28,959,900	29,401,800	△ 441,900
登録関係費計	52,068,526	45,851,836	6,216,690
ⅱ．機関誌費			
印刷製本費	51,405,951	52,289,841	△ 883,890

通信運搬費	38,449,309	38,312,729	136,580
編集委託費	10,368,000	10,368,000	0
原稿費	1,738,375	2,658,896	△ 920,521
会議費	350,628	315,901	34,727
消耗品費	71,280	59,400	11,880
雑費	111,953	329,747	△ 217,794
機関誌費計	102,495,496	104,334,514	△ 1,839,018
ⅲ．認証局関係費			
運営費	0	0	0
電子証明書発行費	19,289,790	17,497,973	1,791,817
利用促進費	1,185,826	11,033,076	△ 9,847,250
通信運搬費	581,612	607,485	△ 25,873
雑費	137,083	192,296	△ 55,213
認証局関係費計	21,194,311	29,330,830	△ 8,136,519
ⅳ．研修費			
特別研修	100,537,565	92,792,631	7,744,934
倫理研修	2,366,049	2,274,848	91,201
研修関係費	33,598,376	17,104,983	16,493,393
研修費計	136,501,990	112,172,462	24,329,528
ⅴ．講習費			
免除指定講習	12,612,856	12,788,112	△ 175,256
事務指定講習	56,660,102	94,679,597	△ 38,019,495
講習費計	69,272,958	107,467,709	△ 38,194,751
ⅵ．広報費	35,366,922	19,940,609	15,426,313
ⅶ．調査費	3,443,037	5,649,384	△ 2,206,347
ⅷ．重点施策推進費			
重点施策推進費	66,569,506	50,469,847	16,099,659
認証 ADR 機関関係費	16,256,115	17,772,897	△ 1,516,782
総合研究機構運営費	10,639,089	13,808,665	△ 3,169,576

小規模県会支援費	10,450,000	11,050,000	△ 600,000
成年後見制度関係費	6,576,702	5,509,775	1,066,927
重点施策推進費計	110,491,412	98,611,184	11,880,228
ⅸ．地域協議会活動交付金	20,100,000	20,100,000	0
ⅹ．都道府県会活動交付金	47,000,000	47,000,000	0
事業費支出計	597,934,652	590,458,528	7,476,124
② 管理費			
ⅰ．人件費			
役員報酬	19,045,920	19,045,920	0
給与手当	164,682,476	165,435,404	△ 752,928
福利厚生費	31,605,733	30,727,734	877,999
中退共掛金	2,521,080	2,281,580	239,500
人件費計	217,855,209	217,490,638	364,571
ⅱ．会議費			
総会費	22,195,176	19,801,427	2,393,749
理事会費	21,171,175	16,327,320	4,843,855
常任理事会費	7,494,003	7,286,783	207,220
その他の会議費	40,970,998	36,398,016	4,572,982
会議費計	91,831,352	79,813,546	12,017,806
ⅲ．需用費			
賃借料	5,988,091	5,813,814	174,277
旅費交通費	13,942,874	13,485,569	457,305
通信運搬費	3,118,965	3,834,110	△ 715,145
印刷製本費	7,133,453	5,385,628	1,747,825
消耗品費	1,554,500	1,431,411	123,089
渉外費	4,668,369	4,757,799	△ 89,430
光熱水道費	3,091,795	3,941,650	△ 849,855
図書費	1,338,030	1,301,794	36,236
支払手数料	1,959,274	1,954,559	4,715

雑費	5,544,746	3,980,041	1,564,705
需用費計	48,340,097	45,886,375	2,453,722
管理費計	358,026,658	343,190,559	14,836,099
③　その他の支出			
ⅰ．退職給付引当預金支出	15,901,050	6,406,600	9,494,450
ⅱ．記念事業積立預金支出	50,000,000	50,000,000	0
ⅲ．雑損失	55,600	0	55,600
ⅳ．大震災対策費	－	5,250,743	△ 5,250,743
ⅴ．災害対策費	5,816,205	－	5,816,205
ⅵ．災害対応基金支出	10,000,000	10,000,000	0
ⅶ．寄付金支出	500,000	－	500,000
ⅷ．什器備品減価償却額	3,517,326	3,501,140	16,186
ⅹ．什器備品除却額	0	0	0
その他の支出計	85,790,181	75,158,483	10,631,698
経常費用計	1,041,751,491	1,008,807,570	32,943,921
当期経常増減額	△ 9,794,937	99,980,790	△ 109,775,727
２．経常外増減の部			
⑴　経常外収益			
退職給付引当預金取崩収入	2,377,422	－	2,377,422
経常外収益計	2,377,422	－	2,377,422
⑵　経常外費用			
退職金	2,377,422	－	2,377,422
役員功労金	－	418,800	△ 418,800
会館特別会計繰入金支出	33,220,000	33,220,000	0
経常外費用計	35,597,422	33,638,800	1,958,622
当期経常外増減額	△ 33,220,000	△ 33,638,800	418,800
当期一般正味財産増減額	△ 43,014,937	66,341,990	△ 109,356,927
一般正味財産期首残高	786,138,608	719,796,618	66,341,990
一般正味財産期末残高	743,123,671	786,138,608	△ 43,014,937
Ⅱ．正味財産期末残高	743,123,671	786,138,608	△ 43,014,937

キャッシュ・フロー計算書

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ．事業活動によるキャッシュ・フロー			
1．当期一般正味財産増減額	△ 43,014,937	66,341,990	△ 109,356,927
2．キャッシュ・フローへの調整額			
①　減価償却費	3,517,326	3,501,140	16,186
②　未収入金の増減額	△ 957,597	666,607	△ 1,624,204
③　仮払金の増減額	2,127,896	△ 725,267	2,853,163
④　立替金の増減額	△ 80,090,780	△ 13,621,734	△ 66,469,046
⑤　前払費用の増減額	8,376,224	△ 8,460,974	16,837,198
⑥　預り金の増減額	△ 42,726,523	△ 32,149,198	△ 10,577,325
⑦　未払金の増減額	26,374,962	△ 20,614,116	46,989,078
⑧　収益事業勘定の増減額	△ 1,288,809	23,293,152	△ 24,581,961
小計	△ 84,667,301	△ 48,110,390	△ 36,556,911
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 127,682,238	18,231,600	△ 145,913,838
Ⅱ．投資活動によるキャッシュ・フロー			
1．投資活動収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2．投資活動支出			
固定資産取得支出	0	2,316,708	△ 2,316,708
投資活動支出計	0	2,316,708	△ 2,316,708
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 2,316,708	2,316,708

Ⅲ．財務活動によるキャッシュ・フロー			
１．財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
２．財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
Ⅳ．現金及び現金同等物の増減額	△ 127,682,238	15,914,892	△ 143,597,130
Ⅴ．現金及び現金同等物の期首残高	911,906,846	895,991,954	15,914,892
Ⅵ．現金及び現金同等物の期末残高	784,224,608	911,906,846	△ 127,682,238

（注）　資金の範囲には現金及び現金同等物を含めている

財　産　目　録

公益事業

平成 28 年 3 月 31 日現在

（単位：円）

勘定科目	摘　　要	金　　額
現　　金		1,330,400
郵便振替	#00120-1-192958	108,135,788
	#00170-2-628753	23,774,992
	計	131,910,780
普通預金	三井住友・神田 #7504716	64,291,635
	りそな・神田 #7512112	99,287,313
	みずほ・神田 #1020398	72,414,522
	三菱東京 UFJ・神田 #235499	55,632,908
	りそな・神田 #0799778	59,357,050
	計	350,983,428
定期預金	りそな・神田 #3869313	300,000,000
未収入金	個人会員会費	12,876,800
	法人会員会費	290,700
	機関誌広告料等	2,353,496
	計	15,520,996
仮払金	労働保険料	183,849
	他会計振替分等	5,553,333
	計	5,737,182
立替金	街角年金相談センター消費税等	124,057,700
	多様な正社員事業	33,518,880
	計	157,576,580
前払費用	傷害保険料等	1,550,662
什器備品	間仕切工事一式	14,974,904
	机・椅子・キャビネット等	1,671,931

勘定科目	摘　　要	金　　額
収益事業勘定		30,360,200
預り金	源泉所得税（給）	769,070
	源泉所得税（報）	623,100
	市町村民税	1,068,800
	単会会費調整分等	4,198,600
	特別研修受講料	123,808,071
	小規模企業共済事務取扱手数料等	31,628,676
	計	162,096,317
未払金	多様な正社員事業	9,218,939
	機関誌製本等	7,710,630
	事務指定講習添削指導料	6,000,000
	相談ダイヤル広告料等	5,805,892
	特定個人情報保護評価書支援ﾂｰﾙ作製費	5,700,000
	免除指定講習会場費等	5,651,238
	経営労務診断サービスサイト作製費等	2,077,920
	証票ケース作製費等	1,925,496
	電子証明書発行料等	1,710,396
	e ラーニングコンテンツ作製費	907,330
	通話料・送料等	799,217
	コピー・プリンター代等	696,332
	あっせん手続奨励金	570,000
	事務用品等	485,508
	電子申請ヘルプデスク謝金	440,000
	サーバ運用費等	257,472

	応接セット	1,455,557		官報公告料等	243,583
	書庫・ロッカー	1,419,941		特別研修事務委託費	216,000
	電話設置工事一式	1,193,500		産業医業務委託料等	43,874
	冷蔵庫等	93,837		計	50,459,827
	計	20,809,670	退職給付引当金	引当金累計	121,989,089
電話加入権	6225-4864 他架設費	620,317	記念事業積立金		200,000,000
退職給付引当預金	りそな・神田 （定期）#3869326	121,989,089	災害対応基金		130,000,000
記念事業積立預金	りそな・神田 （定期）#3879646	200,000,000	負債合計		694,905,433
災害対応基金預金	りそな・神田 （定期）#3879659	130,000,000			
資産合計		1,438,029,104	正味財産		743,123,671

公益事業

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 引当金の計上基準について

期末退職金要支給額－前年度末引当金累計額－中退共掛金＝期末引当額

③ 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当預金	106,557,211	17,809,300	2,377,422	121,989,089
記念事業積立預金	150,000,000	50,000,000	0	200,000,000
災害対応基金預金	120,000,000	10,000,000	0	130,000,000

※退職給付引当預金は試験センター負担分 1,465,000 円を含む

3. 特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位：円)

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)
退職給付引当預金	121,989,089	(121,989,089)	(121,989,089)
記念事業積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(200,000,000)
災害対応基金預金	130,000,000	(130,000,000)	(130,000,000)

※退職給付引当預金は試験センター負担分 1,465,000 円を含む

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。 (単位：円)

科　　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	59,306,160	38,496,490	20,809,670

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。

・会員管理システム …… 3,756,800 円
・パソコン …… 4,213,960 円
・連合会サーバ …… 4,033,700 円
・ADR 試験・研修システム …… 2,805,000 円
・コピー機（7 階） …… 2,250,080 円
・コピー機（6 階） …… 1,735,910 円
・コピー機、シュレッダー（8 階） …… 582,000 円
・会計機 …… 2,187,000 円

7. 中退共掛金平成 28 年 3 月までの付加金を含む掛金総額は、20,765,577 円である。

収 支 計 算 書

公 益 事 業

自　平成 27 年 4 月 1 日
至　平成 28 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．会費収入	1．会費収入		735,325,000	732,532,855	2,792,145	（注１）
		1．個人会費収入	717,536,000	715,501,400	2,034,600	
		2．法人会費収入	17,789,000	17,031,455	757,545	
2．手数料収入			104,453,000	93,801,712	10,651,288	
	1．登録登載関係手数料収入		92,530,000	80,716,000	11,814,000	
		1．登録手数料	78,000,000	63,195,000	14,805,000	（注２）
		2．変更登録手数料	7,000,000	8,000,000	△ 1,000,000	（注３）
		3．再交付手数料	600,000	669,000	△ 69,000	（注４）
		4．証明手数料	270,000	460,000	△ 190,000	（注５）
		5．法人登載手数料	1,800,000	4,480,000	△ 2,680,000	（注６）
		6．登載事項変更手数料	360,000	532,000	△ 172,000	（注７）
		7．特定証票交付手数料	4,500,000	3,380,000	1,120,000	（注８）
	2．電子認証手数料	1．電子認証手数料	11,923,000	13,085,712	△ 1,162,712	（注９）
3．事業収入			344,655,000	203,314,998	141,340,002	
	1．機関誌収入		19,833,000	20,841,393	△ 1,008,393	

		1．頒布収入	5,553,000	3,147,227	2,405,773	(注 10)
		2．広告収入	14,280,000	17,694,166	△ 3,414,166	(注 11)
	2．研修収入	1．特別研修	122,200,000	111,708,405	10,491,595	(注 12)
	3．講習収入		202,590,000	70,765,200	131,824,800	
		1．免除指定講習	13,590,000	14,670,000	△ 1,080,000	(注 13)
		2．事務指定講習	189,000,000	56,095,200	132,904,800	(注 14)
	4．認証 ADR 機関収入	1．認証 ADR 機関収入	32,000	0	32,000	
4．その他の収入			3,000,000	4,684,411	△ 1,684,411	
	1．受取利息	1．受取利息	1,000,000	283,529	716,471	
	2．共済会繰入金収入	1．共済会繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	(注 15)
	3．退職給付引当預金取崩収入	1．退職給付引当預金取崩収入	－	2,377,422	△ 2,377,422	(注 16)
	4．雑収入	1．雑収入	500,000	523,460	△ 23,460	(注 17)
当期収入合計 (A)			1,187,433,000	1,034,333,976	153,099,024	
前期繰越収支差額			761,191,000	761,191,295	△ 295	
収入合計 (B)			1,948,624,000	1,795,525,271	153,098,729	

Ⅱ．支出の部

(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．事業費支出			710,586,000	597,934,652	112,651,348	
	1．登録関係費		72,268,000	52,068,526	20,199,474	
		1．公告費	2,993,000	2,989,035	3,965	
		2．登録証票費	1,737,000	1,384,530	352,470	
		3．諸様式印刷費	2,539,000	2,427,893	111,107	

		4. 通信運搬費	2,825,000	2,452,328	372,672	
		5. 電算費	29,287,000	13,854,840	15,432,160	(注 18)
		6. 交付金支出	32,887,000	28,959,900	3,927,100	
	2. 機関誌費		110,110,000	102,495,496	7,614,504	(注 19)
		1. 印刷製本費	53,820,000	51,405,951	2,414,049	
		2. 通信運搬費	39,988,000	38,449,309	1,538,691	
		3. 編集委託費	11,250,000	10,368,000	882,000	
		4. 原稿料	3,600,000	1,738,375	1,861,625	
		5. 会議費	350,000	350,628	△ 628	
		6. 消耗品費	102,000	71,280	30,720	
		7. 雑費	1,000,000	111,953	888,047	
	3. 認証局関係費		22,877,000	21,194,311	1,682,689	
		1. 運営費	1,000,000	0	1,000,000	(注 20)
		2. 電子証明書発行費	19,324,000	19,289,790	34,210	(注 9)
		3. 利用促進費	1,900,000	1,185,826	714,174	
		4. 通信運搬費	553,000	581,612	△ 28,612	
		5. 雑費	100,000	137,083	△ 37,083	
	4. 研修費		154,000,000	136,501,990	17,498,010	
		1. 特別研修	110,000,000	100,537,565	9,462,435	(注 12)
		2. 倫理研修	4,000,000	2,366,049	1,633,951	(注 21)
		3. 研修関係費	40,000,000	33,598,376	6,401,624	(注 22)
	5. 講習費		124,731,000	69,272,958	55,458,042	
		1. 免除指定講習	12,231,000	12,612,856	△ 381,856	(注 13)
		2. 事務指定講習	112,500,000	56,660,102	55,839,898	(注 14)
	6. 広報費	1. 広報費	33,000,000	35,366,922	△ 2,366,922	(注 23)

	7．調査費	1．調査費	5,500,000	3,443,037	2,056,963	(注 24)
	8．重点施策推進費		121,000,000	110,491,412	10,508,588	
		1．重点施策推進費	65,000,000	66,569,506	△ 1,569,506	(注 25)
		2．認証 ADR 機関関係費	15,000,000	16,256,115	△ 1,256,115	(注 26)
		3．総合研究機構運営費	17,000,000	10,639,089	6,360,911	(注 27)
		4．小規模県会支援費	12,000,000	10,450,000	1,550,000	(注 28)
		5．成年後見制度関係費	12,000,000	6,576,702	5,423,298	(注 29)
	9．地域協議会活動交付金	1．地域協議会活動交付金	20,100,000	20,100,000	0	
	10．都道府県会活動交付金	1．都道府県会活動交付金	47,000,000	47,000,000	0	
2．管理費			385,484,000	360,404,080	25,079,920	
	1．人件費		232,821,000	220,232,631	12,588,369	
		1．役員報酬	19,800,000	19,045,920	754,080	(注 30)
		2．給与手当	177,453,000	164,682,476	12,770,524	(注 31)
		3．福利厚生費	32,836,000	31,605,733	1,230,267	
		4．中退共掛金	2,732,000	2,521,080	210,920	
		5．退職金	－	2,377,422	△ 2,377,422	(注 16)
	2．会議費		97,560,000	91,831,352	5,728,648	
		1．総会費	26,000,000	22,195,176	3,804,824	
		2．理事会費	23,000,000	21,171,175	1,828,825	(注 32)
		3．常任理事会費	8,000,000	7,494,003	505,997	(注 33)
		4．その他の会議費	40,560,000	40,970,998	△ 410,998	(注 34)
	3．需用費		55,103,000	48,340,097	6,762,903	
		1．賃借料	8,000,000	5,988,091	2,011,909	(注 35)
		2．旅費交通費	14,852,000	13,942,874	909,126	(注 36)
		3．通信運搬費	3,854,000	3,118,965	735,035	

		4. 印刷製本費	5,452,000	7,133,453	△ 1,681,453	(注 37)
		5. 消耗品費	1,682,000	1,554,500	127,500	
		6. 渉外費	6,232,000	4,668,369	1,563,631	
		7. 光熱水道費	4,738,000	3,091,795	1,646,205	
		8. 図書費	1,457,000	1,338,030	118,970	
		9. 支払手数料	2,303,000	1,959,274	343,726	
		10. 雑費	6,533,000	5,544,746	988,254	
3. その他の支出			116,320,000	115,492,855	827,145	
	1. 積立金支出		62,000,000	65,901,050	△ 3,901,050	
		1. 退職給付引当預金支出	12,000,000	15,901,050	△ 3,901,050	(注 38)
		2. 記念事業積立預金支出	50,000,000	50,000,000	0	(注 39)
	2. 固定資産取得支出	1. 固定資産取得支出	500,000	0	500,000	
	3. 会館特別会計繰入金支出	1. 会館特別会計繰入金支出	33,220,000	33,220,000	0	(注 40)
	4. 雑損失	1. 雑損失	100,000	55,600	44,400	(注 41)
	5. 災害対策費	1. 災害対策費	10,000,000	5,816,205	4,183,795	(注 42)
	6. 災害対応基金支出	1. 災害対応基金支出	10,000,000	10,000,000	0	(注 43)
	7. 寄付金支出	1. 寄付金支出	500,000	500,000	0	(注 44)
4. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	36,372,000	0	36,372,000	
当期支出合計		(C)	1,248,762,000	1,073,831,587	174,930,413	
当期収支差額		(A) — (C)	△ 61,329,000	△ 39,497,611	△ 21,831,389	
次期繰越収支差額		(B) — (C)	699,862,000	721,693,684	△ 21,831,684	

収支計算書備考欄注記説明

（注 1）　…… 平成 27 年 4 月 1 日現在の会員数に基づき算定、開業・法人の社員　24,715 人、勤務等　14,816 人、合計　39,531 人
今年度分減免調整　2,035,000 円、期末法人数　960 法人
（注 2）　…… 予算　2,600 件で算定、今年度実績　2,114 件（再登録を含む）
（注 3）　…… 予算　3,500 件で算定、今年度実績　4,000 件
（注 4）　…… 予算　200 件で算定、今年度実績　223 件
（注 5）　…… 予算　270 件で算定、今年度実績　460 件
（注 6）　…… 予算　90 件で算定、今年度実績　224 件
（注 7）　…… 予算　180 件で算定、今年度実績　266 件
（注 8）　…… 予算　900 件で算定、今年度実績　676 件
（注 9）　…… 予算差異は電子証明書取得者数を 1,600 人ほどで想定し算出したが、実際は 1,756 人ほどであったことによる
（注 10）…… 予算差異は一般購読者を 750 人ほどで想定し算出したが、実際は 395 人ほどであったことによる
（注 11）…… 予算　月平均 1,190,000 円で算定、収入の増加は、発行部数増に合わせて広告掲載料の改定を行ったことによる
（注 12）…… 予算　900 人で算定、今年度収入ベース実績　881 人
（注 13）…… 予算　申込者数延 302 人で算定、今年度実績　326 人
（注 14）…… 予算　申込者数 2,500 人で算定、今年度実績　742 人
（注 15）…… 共済会よりみなし寄付金
（注 16）…… 退職職員 1 人
（注 17）…… 総会祝金等
（注 18）…… 予算では、登録申請書等電子保管作業の委託を見込んだが、作業方法の見直しが必要となり、委託による実行を見送ったことによる
（注 19）…… 予算差異は印刷費、通信運搬費、執筆者原稿料が低く抑えられたこと、また臨時増刊の発行がなかったことによる
（注 20）…… 予算では、運用方法の変更等が生じた場合のツール改修費を見込んだが今年度において発生しなかったことによる
（注 21）…… 記録シール、研修テキスト送料等
（注 22）…… 業務関連分野研修支援（6 地協）、研修システム改修費、e ラーニング運用費、手続便覧購入、新規入会者研修資料送料等
（注 23）…… ホームページ改修費・運営費、ラジオ広報、社労士業務紹介動画作成、社労士の日電話相談、推進月間ポスター・チラシ作成等
（注 24）…… 弁護士・税理士顧問料、EL-NET 利用料、労政記者クラブ会費等

（注 25）…… 重点施策推進支援金、法改正関係、医療業界関係・介護業界関係、保育業界関係、国際化推進関係、建設業関係、ニーズ調査具現化関係、経営労務診断（ROBINS）等に関する事業、国際化推進関係、マイナンバー対応関係、学校教育関係等
（注 26）…… あっせん手続き奨励金、職場のトラブル相談ダイヤル、広報関係等
（注 27）…… 労働 CSR プロジェクト、嘱託員報酬等
（注 28）…… 小規模県会事務局体制整備支援
（注 29）…… 成年後見センター設立支援 6 会、研修テキスト送料等
（注 30）…… 会長・専務理事
（注 31）…… 職員 32 人分給与
（注 32）…… 開催 7 回（書面決議、役員改選含む）、常任理事会と同日開催 4 回
（注 33）…… 開催 4 回、理事会と同日開催 4 回
（注 34）…… 正副会長会、新春賀詞交歓会、その他委員会等
（注 35）…… コピー機・パソコンリース代、外部サーバ利用ライセンス、会館警備システム料等
（注 36）…… 出張旅費等
（注 37）…… 予算超過の主な内容は、会議・研修資料の印刷量が多くなったため
（注 38）…… 人事異動等により退職引当金要積立額に変動があったため
（注 39）…… 50 周年に向けての積立て
（注 40）…… 会館特別会計への室料公益事業分繰入額
（注 41）…… 過年度修正仕訳
（注 42）…… 大震災復興支援事業関係（岩手県社労士会･宮城県社労士会･福島県社労士会）、災害見舞金（茨城県社労士会、栃木県社労士会）
（注 43）…… 将来の大規模災害に対応するための基金
（注 44）…… 日本赤十字社への寄附（ネパール地震救援金）

貸 借 対 照 表

収 益 事 業

平成 28 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			
公益事業勘定	30,360,200	31,649,009	△ 1,288,809
未収入金	326,780	631,064	△ 304,284
在庫品	4,335,720	3,434,168	901,552
流動資産合計	35,022,700	35,714,241	△ 691,541
2．固定資産			
(1)　特定資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2)　その他固定資産	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	35,022,700	35,714,241	△ 691,541
Ⅱ．負債の部			
1．流動負債			
未払金	70,000	70,000	0
流動負債合計	70,000	70,000	0
2．固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	70,000	70,000	0
Ⅲ．正味財産の部			
一般正味財産	34,952,700	35,644,241	△ 691,541
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	34,952,700	35,644,241	△ 691,541
負債及び正味財産合計	35,022,700	35,714,241	△ 691,541

財　産　目　録

収益事業

平成 28 年 3 月 31 日現在

（単位：円）

勘定科目	摘　　要	金　　額	勘定科目	摘　　要	金　　額
公益事業勘定		30,360,200	未　払　金	平成 27 年度法人税都民税均等割	70,000
未　収　入　金	諸帳票用紙	219,580	負　債　合　計		70,000
	会員徽章代	107,200			
	計	326,780			
在　庫　品	諸帳票用紙	3,078,360			
	社労士法詳解	1,257,360			
	計	4,335,720			
資　産　合　計		35,022,700	正　味　財　産		34,952,700

収 支 計 算 書

収 益 事 業

自　平成 27 年 4 月 1 日
至　平成 28 年 3 月31日

Ⅰ．収益の部

（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．事業収入	1．諸頒布物収入		65,410,000	38,735,048	26,674,952	
		1．諸用紙収入	15,500,000	7,349,360	8,150,640	(注 1)
		2．会員徽章収入	8,710,000	8,455,400	254,600	(注 2)
		3．出版物収入	41,200,000	22,930,288	18,269,712	(注 3)
2．その他の収入	1．雑収入	1．雑収入	10,000,000	8,735,037	1,264,963	(注 4)
当期収入合計 (A)			75,410,000	47,470,085	27,939,915	
前期繰越収支差額			35,644,000	35,644,241	△ 241	
収入合計 (B)			111,054,000	83,114,326	27,939,674	

Ⅱ．費用の部

（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．事業費	1．諸頒布物費		49,285,000	30,293,263	18,991,737	
		1．諸用紙費	11,625,000	6,889,440	4,735,560	（注1）
		2．会員徽章費	6,760,000	6,040,980	719,020	（注2）
		3．出版物費	30,900,000	17,362,843	13,537,157	（注3）
2．管理費			19,759,000	17,806,023	1,952,977	
	1．人件費		13,423,000	12,529,034	893,966	（注5）
		1．給与手当	11,327,000	10,511,647	815,353	
		2．福利厚生費	2,096,000	2,017,387	78,613	
	2．需用費		6,336,000	5,276,989	1,059,011	（注6）
		1．賃借料	2,630,000	2,502,219	127,781	（注7）
		2．旅費交通費	948,000	889,971	58,029	
		3．通信運搬費	246,000	200,533	45,467	
		4．印刷製本費	348,000	455,327	△ 107,327	
		5．消耗品費	107,000	99,223	7,777	
		6．渉外費	398,000	297,981	100,019	
		7．光熱水道費	302,000	197,349	104,651	
		8．図書費	93,000	85,406	7,594	
		9．租税公課	700,000	70,000	630,000	（注8）
		10．支払手数料	147,000	125,060	21,940	
		11．雑費	417,000	353,920	63,080	
3．その他の支出	1．その他の支出	1．雑損失	0	62,340	△ 62,340	（注9）
4．予備費	1．予備費	1．予備費	690,000	0	690,000	
当期支出合計		（C）	69,734,000	48,161,626	21,572,374	
当期収支差額		（A）－（C）	5,676,000	△ 691,541	6,367,541	
次期繰越収支差額		（B）－（C）	41,320,000	34,952,700	6,367,300	

収支計算書備考欄注記説明

（注 1）　…… 収入・支出の予算差異は、各諸用紙の頒布収入が想定より少なかったことによる
（注 2）　…… 予算　1,300 個で算定、今年度実績　1,262 個
（注 3）　…… 収入・支出の予算差異は、主に社会保険労務六法等の頒布収入が想定より少なかったことによる
（注 4）　…… 宛名シール使用料、中退共・小規模共済手数料、書籍斡旋手数料等
（注 5）　…… 職員給与のうち収益事業負担額
（注 6）　…… 収益事業負担額
（注 7）　…… 会館室料収益事業負担分　2,120,000 円、事務機器リース料等負担分　382,219 円
（注 8）　…… 法人都民税均等割分　70,000 円
（注 9）　…… 過年度修正仕訳

附属明細書

⑴　主な資産及び負債に関する事項

イ．長期借入金の明細

該当なし

ロ．債券の明細

該当なし

ハ．引当金の明細

（単位：円）

区　　分	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	106,557,211	17,809,300	2,377,422	121,989,089

ニ．現金及び預金、未収収益、未収金その他の主な資産の明細

（単位：円）

区　　分	当期末残高
現金・預金	784,224,608
未 収 入 金	15,847,776
仮　払　金	5,737,182
立　替　金	157,576,580
前 払 費 用	1,550,662
在　庫　品	4,335,720

ホ．短期借入金、未払金、未払費用その他の主な負債の明細

（単位：円）

区　　分	当期末残高
預　り　金	162,096,317
未　払　金	50,529,827

⑵　固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

（単位：円）

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末償却額	当期末残高	減価償却累計額
什 器 備 品	24,326,996	0	0	3,517,326	20,809,670	38,496,490
電話加入権	620,317	0	0	－	620,317	

⑶　主な収益及び費用に関する事項

イ．補助金等の明細

該当なし

ロ．役員及び職員の給与手当の明細

区　　分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額（円）	支給人員（人）	支給額（円）	支給人員（人）
役　　員	19,045,920	3	0	0
職　　員	175,194,123	32	2,377,422	1

ハ．その他の主な収益及び費用の明細

（単位：円）

収　　益	当期末残高
諸頒布物収入	38,735,048

（単位：円）

費　　用	当期末残高
諸頒布物費	30,293,263