

平成30年度決算報告書

貸借対照表総括表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	一般会計		社会保険労務士会館 特別会計	社会保険労務士試験 特別会計	紛争解決手続代理 業務試験特別会計	街角の年金相談 センター特別会計	36協定未届事業場に 対する相談指導事業 特別会計	民間団体を活用した 制度改善提案（66歳 以上への継続雇用延 長65歳以上への定年 引上げ等の提案） 業務事業特別会計	合計
	公益事業	収益事業							
I. 資産の部									
1. 流動資産	1,215,784,109	36,955,602	54,330,398	48,518,589	3,691,749	300,644,878	76,282,925	45,874,687	1,782,082,937
2. 固定資産	328,444,679	0	2,137,403,211	320,493,567	28,000,000	47,345,251	0	0	2,861,686,708
資産合計	1,544,228,788	36,955,602	2,191,733,609	369,012,156	31,691,749	347,990,129	76,282,925	45,874,687	4,643,769,645
II. 負債の部									
1. 流動負債	211,129,403	70,000	33,864,016	359,463	550,581	300,644,878	76,282,925	45,874,687	668,775,953
2. 固定負債	312,045,724	0	1,505,125,183	293,131,000	28,000,000	0	0	0	2,138,301,907
負債合計	523,175,127	70,000	1,538,989,199	293,490,463	28,550,581	300,644,878	76,282,925	45,874,687	2,807,077,860
III. 正味財産の部									
正味財産	1,021,053,661	36,885,602	652,744,410	75,521,693	3,141,168	47,345,251	0	0	1,836,691,785
負債及び正味財産合計	1,544,228,788	36,955,602	2,191,733,609	369,012,156	31,691,749	347,990,129	76,282,925	45,874,687	4,643,769,645

正味財産増減計算書総括表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	一般会計		社会保険労務士 会館特別会計	社会保険労務士 試験特別会計	紛争解決手続 代理業務試験 特別会計	街角の年金 相談センター 特別会計	36協定未届事業場 に対する相談指導 事業特別会計	民間団体を活用 した制度改善提 案（66歳以上へ の継続雇用延長 65歳以上への 定年引上げ等の 提案）業務事業 特別会計	内部取引消去	合計
	公益事業	収益事業								
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	783,103,900	0	0	0	0	0	0	0	0	783,103,900
② 手数料収入	80,916,000	0	0	0	0	0	0	0	0	80,916,000
③ 事業収入	228,867,913	37,579,290	0	0	0	2,828,915,475	76,282,925	45,874,687	0	3,217,520,290
④ 会館事業収入	0	0	122,413,198	0	0	0	0	0	△25,988,544	96,424,654
⑤ 受験手数料収入	0	0	0	446,238,000	14,385,000	0	0	0	0	460,623,000
⑥ 事業費積立預金取崩収入	0	0	0	0	0	32,455,089	0	0	0	32,455,089
⑦ その他の収入	18,002,214	8,884,574	67,852,648	74,522,514	22,000,000	2,817	0	0	△66,723,360	124,541,407
経常収益計	1,110,890,027	46,463,864	190,265,846	520,760,514	36,385,000	2,861,373,381	76,282,925	45,874,687	△92,711,904	4,795,584,340
(2) 経常費用										
① 事業費支出	542,796,356	0	0	0	0	0	0	0	0	542,796,356
② 事業費	0	27,591,127	0	0	0	2,572,191,889	76,282,925	45,874,687	0	2,721,940,628
③ 会館事業費支出	0	0	98,141,711	0	0	0	0	0	0	98,141,711
④ 試験実施費	0	0	0	321,235,111	8,911,695	0	0	0	0	330,146,806
⑤ 管理費	335,882,454	15,725,805	0	0	0	246,193,418	0	0	△28,108,544	569,693,133

⑥ 試験管理費	0	0	0	112,243,800	6,218,430	0	0	0	△31,383,360	87,078,870
⑦ その他の支出	319,615,751	4,234	69,313,501	1,388,491	85,716	55,328,791	0	0	0	445,736,484
⑧ 電子化積立預金支出	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	2,000,000
⑨ 災害対策積立預金支出	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	2,000,000
⑩ 事業運営積立預金支出	0	0	0	102,000,000	26,000,000	0	0	0	0	128,000,000
経常費用計	1,198,294,561	43,321,166	167,455,212	538,867,402	43,215,841	2,873,714,098	76,282,925	45,874,687	△59,491,904	4,927,533,988
当期経常増減額	△87,404,534	3,142,698	22,810,634	△18,106,888	△6,830,841	△12,340,717	0	0	△33,220,000	△131,949,648
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 退職給付引当預金取崩収入	2,150,500	0	0	0	0	0	0	0	0	2,150,500
② 記念事業積立預金取崩収入	300,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000,000
③ 什器備品調整額	406,296	0	0	0	0	0	0	0	0	406,296
経常外収益計	302,556,796	0	0	0	0	0	0	0	0	302,556,796
(2) 経常外費用										
① 退職金	2,150,500	0	0	0	0	0	0	0	0	2,150,500
② 役員功労金	6,532,500	0	0	0	0	0	0	0	0	6,532,500
③ 固定資産除却額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
④ 会館特別会計繰入金支出	33,220,000	0	0	0	0	0	0	0	△33,220,000	0
経常外費用計	41,903,000	0	0	0	0	0	0	0	△33,220,000	8,683,000
当期経常外増減額	260,653,796	0	0	0	0	0	0	0	33,220,000	293,873,796
当期一般正味財産増減額	173,249,262	3,142,698	22,810,634	△18,106,888	△6,830,841	△12,340,717	0	0	0	161,924,148
一般正味財産期首残高	847,804,399	33,742,904	629,933,776	93,628,581	9,972,009	59,685,968	0	0	0	1,674,767,637
一般正味財産期末残高	1,021,053,661	36,885,602	652,744,410	75,521,693	3,141,168	47,345,251	0	0	0	1,836,691,785
II. 正味財産期末残高	1,021,053,661	36,885,602	652,744,410	75,521,693	3,141,168	47,345,251	0	0	0	1,836,691,785

収支計算書総括表

自 平成30年 4 月 1 日
至 平成31年 3 月31日

I. 収入の部

(単位：円)

勘定科目	一般会計		社会保険労務士 会館特別会計	社会保険労務士 試験特別会計	紛争解決手続 代理業務試験 特別会計	街角の年金 相談センター 特別会計	36協定未届事業場 に対する相談指導 事業特別会計	民間団体を活用 した制度改善提 案（66歳以上へ の継続雇用延長 65歳以上への 定年引上げ等の 提案）業務事業 特別会計	内部取引消去	合計
	公益事業	収益事業								
1. 会費収入	783,103,900	0	0	0	0	0	0	0	0	783,103,900
2. 手数料収入	80,916,000	0	0	0	0	0	0	0	0	80,916,000
3. 事業収入	228,867,913	37,579,290	0	0	0	2,861,370,564	76,282,925	45,874,687	0	3,249,975,379
4. 会館事業収入	0	0	122,413,198	0	0	0	0	0	△25,988,544	96,424,654
5. 受験手数料収入	0	0	0	446,238,000	14,385,000	0	0	0	0	460,623,000
6. その他の収入	320,152,714	8,884,574	67,852,648	74,522,514	22,000,000	2,817	0	0	△66,723,360	426,691,907
当期収入合計（A）	1,413,040,527	46,463,864	190,265,846	520,760,514	36,385,000	2,861,373,381	76,282,925	45,874,687	△92,711,904	5,097,734,840
前期繰越収支差額	827,101,532	33,742,904	29,227,247	65,950,422	9,972,009	0	0	0	0	965,994,114
収入合計（B）	2,240,142,059	80,206,768	219,493,093	586,710,936	46,357,009	2,861,373,381	76,282,925	45,874,687	△92,711,904	6,063,728,954

Ⅱ. 支出の部

(単位：円)

勘定科目	一般会計		社会保険労務士 会館特別会計	社会保険労務士 試験特別会計	紛争解決手続 代理業務試験 特別会計	街角の年金 相談センター 特別会計	36協定未届事業場 に対する相談指導 事業特別会計	民間団体を活用 した制度改善提 案（66歳以上へ の継続雇用延長 65歳以上への 定年引上げ等の 提案）業務事業 特別会計	内部取引消去	合計
	公益事業	収益事業								
1. 事業費支出	542,796,356	0	0	0	0	0	0	0	0	542,796,356
2. 事業費	0	27,591,127	0	0	0	2,572,191,889	76,282,925	45,874,687	0	2,721,940,628
3. 会館事業費支出	0	0	98,141,711	0	0	0	0	0	0	98,141,711
4. 試験実施費	0	0	0	321,235,111	8,911,695	0	0	0	0	330,146,806
5. 管理費	344,565,454	15,725,805	0	0	0	246,193,418	0	0	△28,108,544	578,376,133
6. 試験管理費	0	0	0	111,928,208	6,218,430	0	0	0	△31,383,360	86,763,278
7. その他の支出	348,125,543	4,234	100,885,000	1,388,491	85,716	42,988,074	0	0	△33,220,000	460,257,058
8. 電子化積立預金支出	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	2,000,000
9. 災害対策積立預金支出	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	2,000,000
10. 事業運営積立預金支出	0	0	0	102,000,000	26,000,000	0	0	0	0	128,000,000
11. 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期支出合計（C）	1,235,487,353	43,321,166	199,026,711	538,551,810	43,215,841	2,861,373,381	76,282,925	45,874,687	△92,711,904	4,950,421,970
当期収支差額（A）－（C）	177,553,174	3,142,698	△8,760,865	△17,791,296	△6,830,841	0	0	0	0	147,312,870
次期繰越収支差額（B）－（C）	1,004,654,706	36,885,602	20,466,382	48,159,126	3,141,168	0	0	0	0	1,113,306,984

貸 借 対 照 表

公 益 事 業

平成31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	384,506	587,768	△203,262
郵便振替	45,938,272	76,255,307	△30,317,035
普通預金	898,181,496	464,924,447	433,257,049
定期預金	0	300,000,000	△300,000,000
未収入金	16,570,821	15,953,020	617,801
仮払金	273,286	336,644	△63,358
立替金	252,486,163	140,397,530	112,088,633
前払費用	1,949,565	10,280,506	△8,330,941
流動資産合計	1,215,784,109	1,008,735,222	207,048,887
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	142,045,724	133,672,470	8,373,254
記念事業積立預金	10,000,000	300,000,000	△290,000,000
災害対応基金預金	160,000,000	150,000,000	10,000,000
特定資産合計	312,045,724	583,672,470	△271,626,746
(2) その他固定資産			
什器備品	15,778,638	20,082,550	△4,303,912
電話加入権	620,317	620,317	0
その他固定資産合計	16,398,955	20,702,867	△4,303,912
固定資産合計	328,444,679	604,375,337	△275,930,658
資産合計	1,544,228,788	1,613,110,559	△68,881,771

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
収益事業勘定	34,305,768	29,476,895	4,828,873
預り金	109,610,727	124,356,854	△14,746,127
未払金	67,212,908	27,799,941	39,412,967
流動負債合計	211,129,403	181,633,690	29,495,713
2. 固定負債			
退職給付引当金	142,045,724	133,672,470	8,373,254
記念事業積立金	10,000,000	300,000,000	△290,000,000
災害対応基金	160,000,000	150,000,000	10,000,000
固定負債合計	312,045,724	583,672,470	△271,626,746
負債合計	523,175,127	765,306,160	△242,131,033
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産	1,021,053,661	847,804,399	173,249,262
正味財産合計	1,021,053,661	847,804,399	173,249,262
負債及び正味財産合計	1,544,228,788	1,613,110,559	△68,881,771

正味財産増減計算書

公益事業

平成30年4月1日から平成31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	749,790,700	737,554,300	12,236,400
法人会費収入	33,313,200	28,605,900	4,707,300
会費収入計	783,103,900	766,160,200	16,943,700
② 手数料収入			
i. 登録登載関係手数料収入			
登録手数料	64,160,000	58,670,000	5,490,000
変更登録手数料	7,352,000	8,320,000	△968,000
再交付手数料	447,000	564,000	△117,000
証明手数料	445,000	506,000	△61,000
法人登載手数料	5,100,000	5,580,000	△480,000
登載事項変更手数料	802,000	756,000	46,000
特定証票交付手数料	2,610,000	3,280,000	△670,000
ii. 電子認証手数料			
電子認証手数料	0	6,468,336	△6,468,336
手数料収入計	80,916,000	84,144,336	△3,228,336
③ 事業収入			
i. 機関誌収入			
頒布収入	5,204,576	5,064,098	140,478
広告収入	19,703,085	19,981,309	△278,224
ii. 研修収入			

特別研修	69,761,652	71,368,603	△1,606,951
その他研修収入	13,937,000	11,192,000	2,745,000
iii. 講習収入			
免除指定講習	13,590,000	13,500,000	90,000
事務指定講習	106,671,600	111,812,400	△5,140,800
iv. 認証ADR機関収入	0	0	0
事業収入計	228,867,913	232,918,410	△4,050,497
④ その他の収入			
受取利息	78,394	86,143	△7,749
共済会繰入金収入	15,000,000	2,641,484	12,358,516
雑収入	2,923,820	956,800	1,967,020
その他の収入計	18,002,214	3,684,427	14,317,787
経常収益計	1,110,890,027	1,086,907,373	23,982,654
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
i. 登録関係費			
公告費	3,103,360	3,235,120	△131,760
登録証票費	557,522	522,439	35,083
諸様式印刷費	1,152,546	1,450,562	△298,016
通信運搬費	2,567,240	2,470,913	96,327
電算費	8,480,997	9,334,794	△853,797
交付金支出	29,028,900	27,963,400	1,065,500
登録関係費計	44,890,565	44,977,228	△86,663
ii. 機関誌費			
印刷製本費	58,349,715	54,809,433	3,540,282
通信運搬費	44,314,114	41,751,644	2,562,470
編集委託費	10,368,000	10,368,000	0
原稿費	1,838,907	1,720,653	118,254
会議費	298,060	294,680	3,380

消耗品費	145,443	125,820	19,623
雜費	146,758	129,216	17,542
機関誌費計	115,460,997	109,199,446	6,261,551
iii. 認証局関係費			
運営費	0	972,000	△972,000
電子証明書発行費	0	12,938,451	△12,938,451
利用促進費	0	2,107,533	△2,107,533
通信運搬費	0	295,441	△295,441
雜費	0	79,992	△79,992
認証局関係費計	0	16,393,417	△16,393,417
iv. 電子申請関係費	1,066,475	0	1,066,475
v. 研修費			
特別研修	67,668,803	69,227,545	△1,558,742
倫理研修	4,580,947	5,550,073	△969,126
研修関係費	33,959,880	23,433,446	10,526,434
研修費計	106,209,630	98,211,064	7,998,566
vi. 講習費			
免除指定講習	11,637,106	12,427,728	△790,622
事務指定講習	69,396,760	65,650,163	3,746,597
講習費計	81,033,866	78,077,891	2,955,975
vii. 広報費	41,548,031	45,994,515	△4,446,484
viii. 調査費	3,584,504	3,570,742	13,762
ix. 重点施策推進費			
重点施策推進費	45,036,459	47,382,152	△2,345,693
認証ADR機関関係費	14,856,212	11,589,682	3,266,530
総合研究機構運営費	10,691,242	7,873,907	2,817,335
小規模県会支援費	9,550,000	9,700,000	△150,000
成年後見制度関係費	1,768,375	1,180,179	588,196
重点施策推進費計	81,902,288	77,725,920	4,176,368

x. 地域協議会活動交付金
xi. 都道府県会活動交付金
事業費支出計
② 管理費
i. 人件費
役員報酬
給与手当
福利厚生費
中退共掛金
人件費計
ii. 会議費
総会費
理事会費
常任理事会費
その他の会議費
会議費計
iii. 需用費
賃借料
旅費交通費
通信運搬費
印刷製本費
消耗品費
渉外費
光熱水道費
図書費
支払手数料
雑費
需用費計
管理費計

20,100,000	20,100,000	0
47,000,000	47,000,000	0
542,796,356	541,250,223	1,546,133
19,045,920	19,045,920	0
135,178,616	160,072,793	△24,894,177
29,727,774	30,408,190	△680,416
7,770,000	5,331,250	2,438,750
191,722,310	214,858,153	△23,135,843
25,979,673	22,515,436	3,464,237
14,888,289	18,170,523	△3,282,234
9,012,369	7,050,395	1,961,974
47,132,564	40,576,529	6,556,035
97,012,895	88,312,883	8,700,012
8,618,165	7,894,048	724,117
11,894,102	14,778,811	△2,884,709
2,423,422	3,636,787	△1,213,365
4,946,604	4,629,193	317,411
1,241,796	1,536,745	△294,949
4,646,978	4,987,425	△340,447
3,798,764	3,539,477	259,287
1,260,782	1,586,625	△325,843
2,517,205	2,202,452	314,753
5,799,431	5,295,881	503,550
47,147,249	50,087,444	△2,940,195
335,882,454	353,258,480	△17,376,026

③ その他の支出			
i. 退職給付引当預金支出	4,093,124	3,477,414	615,710
ii. 記念事業積立預金支出	10,000,000	50,000,000	△40,000,000
iii. 記念事業費	271,021,522	0	271,021,522
iv. 雑損失	20,745	3,400	17,345
v. 災害対策費	590,000	2,428,465	△1,838,465
vi. 災害対応基金支出	10,000,000	10,000,000	0
vii. 寄付金支出	19,095,912	0	19,095,912
viii. レイアウト変更	84,240	658,800	△574,560
ix. 什器備品減価償却額	4,710,208	4,126,502	583,706
x. 什器備品除却額	0	0	0
その他の支出計	319,615,751	70,694,581	248,921,170
経常費用計	1,198,294,561	965,203,284	233,091,277
当期経常増減額	△87,404,534	121,704,089	△209,108,623
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当預金取崩収入	2,150,500	0	2,150,500
記念事業積立預金取崩収入	300,000,000	0	300,000,000
什器備品調整額	406,296	4,788,720	△4,382,424
経常外収益計	302,556,796	4,788,720	297,768,076
(2) 経常外費用			
退職金	2,150,500	0	2,150,500
役員功労金	6,532,500	0	6,532,500
会館特別会計繰入金支出	33,220,000	33,220,000	0
経常外費用計	41,903,000	33,220,000	8,683,000
当期経常外増減額	260,653,796	△28,431,280	289,085,076
当期一般正味財産増減額	173,249,262	93,272,809	79,976,453
一般正味財産期首残高	847,804,399	754,531,590	93,272,809
一般正味財産期末残高	1,021,053,661	847,804,399	173,249,262
Ⅱ. 正味財産期末残高	1,021,053,661	847,804,399	173,249,262

キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日から平成31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	173,249,262	93,272,809	79,976,453
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	4,710,208	4,126,502	583,706
② 未収入金の増減額	△617,801	△783,051	165,250
③ 仮払金の増減額	63,358	△119,329	182,687
④ 立替金の増減額	△112,088,633	△7,347,709	△104,740,924
⑤ 前払費用の増減額	8,330,941	△8,564,271	16,895,212
⑥ 預り金の増減額	△14,746,127	△12,295,039	△2,451,088
⑦ 未払金の増減額	39,412,967	△1,863,086	41,276,053
⑧ 収益事業勘定の増減額	4,828,873	821,050	4,007,823
⑨ 什器備品購入額	△406,296	△4,788,720	4,382,424
⑩ 什器備品除却額	0	0	0
小計	△70,512,510	△30,813,653	△39,698,857
事業活動によるキャッシュ・フロー	102,736,752	62,459,156	40,277,596
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
2. 投資活動支出	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0

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
2. 財務活動支出	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	102,736,752	62,459,156	40,277,596
Ⅴ. 現金及び現金同等物の期首残高	841,767,522	779,308,366	62,459,156
Ⅵ. 現金及び現金同等物の期末残高	944,504,274	841,767,522	102,736,752

(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31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
現 金		384,506	収 益 事 業 勘 定		34,305,768
郵 便 振 替	#00120－ 1 －192958	45,938,272	預 り 金	源泉所得税（給）	814,522
普 通 預 金	三井住友・神田 #7504716	83,020,123		源泉所得税（報）	2,221,989
	りそな・神田 #7512112	462,110,586		市町村民税等	1,429,744
	みずほ・神田 #1020398	113,401,229		単会会費調整分等	1,933,700
	三菱UFJ・神田 #0235499	51,832,189		特別研修受講料	76,312,792
	りそな・神田 #0799778	187,817,369		小規模企業共済事務取扱手数料等	26,897,980
	計	898,181,496		計	109,610,727
定 期 預 金	りそな・神田 #3869313	0	未 払 金	機関誌製本等	26,023,892
未 収 入 金	個人会員会費	13,956,800		役職員報酬、旅費、退職金等	7,821,200
	法人会員会費	812,600		免除指定講習に係る費用等	7,258,777
	機関誌広告料等	1,801,421		事務指定講習通信指導に係る費用等	5,847,518
	計	16,570,821		e ラーニングコンテンツ作成費用	4,366,554
仮 払 金	労働保険料	180,783		情報セキュリティ監査料等	3,348,000
	他会計振替分等	92,503		働き方改革関連法に係る費用	2,643,333
	計	273,286		相談ダイヤル広告料	2,160,000
立 替 金	街角年金相談センター消費税等	130,328,551		派遣スタッフ	1,920,833
	36協定未届事業場に対する相談指導事業	76,282,925		サーバー運用費等	869,528
	民間団体を活用した制度改善提案業務事業	45,874,687		通話料・送料等	779,097
	計	252,486,163		成年後見人養成研修テキスト補正料	741,400
前 払 費 用	傷害保険料等	1,949,565		会員徽章作製費等	680,225
什 器 備 品	間仕切工事一式	7,268,678		職場のトラブル相談ダイヤル相談員謝金等	350,030
	机・椅子・キャビネット等	1,049,828		会館警備システム料、清掃料等	324,976

	応接セット	764,330		電子申請ヘルプデスク謝金	320,000
	書庫・ロッカー	1,046,970		あっせん手続奨励金	310,000
	電話設置工事一式	1,765,140		特別研修事務委託費等	257,307
	冷蔵庫等	98,102		官報公告料等	195,340
	Web会議システム一式	3,406,380		産業医業務委託料等	76,241
	会旗	379,210		事務用品等	918,657
	計	15,778,638		計	67,212,908
電 話 加 入 権	6225-4864他架設費	620,317	退職給付引当金	引当金累計	142,045,724
退職給付引当預金	りそな・神田（定期）#3869326	142,045,724	記念事業積立金		10,000,000
記念事業積立預金	りそな・神田（定期）#3879646	10,000,000	災 害 対 応 基 金		160,000,000
災害対応基金預金	りそな・神田（定期）#3890847	160,000,000	負 債 合 計		523,175,127
資 産 合 計		1,544,228,788	正 味 財 産		1,021,053,661

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	133,672,470	10,523,754	2,150,500	142,045,724
記 念 事 業 積 立 預 金	300,000,000	10,000,000	300,000,000	10,000,000
災 害 対 応 基 金 預 金	150,000,000	10,000,000	0	160,000,000

※ 退職給付引当預金は街角センター負担分1,304,112円、試験センター負担分1,388,491円、人事異動に伴う資金移管分3,456,883円等を含む。

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	142,045,724	(142,045,724)	(142,045,724)
記 念 事 業 積 立 預 金	10,000,000	(10,000,000)	(10,000,000)
災 害 対 応 基 金 預 金	160,000,000	(160,000,000)	(160,000,000)

※ 退職給付引当預金は街角センター負担分1,304,112円、試験センター負担分1,388,491円、人事異動に伴う資金移管分3,456,883円等を含む。

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	65,496,136	49,717,498	15,778,638

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 17,198,100円
- ・パソコン 5,206,790円
- ・連合会サーバ 1,144,500円
- ・紛争解決手続代理業務試験・特別研修システム 3,870,400円
- ・コピー機（6階） 803,600円
- ・コピー機（7階） 282,590円
- ・シュレッダー（6階） 443,700円
- ・会計機 3,863,700円

7. 中退共掛金の平成31年3月までの付加金を含む掛金総額は、44,858,875円である。

収 支 計 算 書

公 益 事 業

自 平成30年 4 月 1 日
至 平成31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		784,364,000	783,103,900	1,260,100	(注1)
		1. 個人会費収入	751,724,000	749,790,700	1,933,300	
		2. 法人会費収入	32,640,000	33,313,200	△673,200	
2. 手数料収入	1. 登録登載関係手数料収入		78,200,000	80,916,000	△2,716,000	
		1. 登録手数料	60,000,000	64,160,000	△4,160,000	(注2)
		2. 変更登録手数料	8,000,000	7,352,000	648,000	(注3)
		3. 再交付手数料	600,000	447,000	153,000	(注4)
		4. 証明手数料	500,000	445,000	55,000	(注5)
		5. 法人登載手数料	5,000,000	5,100,000	△100,000	(注6)
		6. 登載事項変更手数料	600,000	802,000	△202,000	(注7)
		7. 特定証票交付手数料	3,500,000	2,610,000	890,000	(注8)
3. 事業収入			211,599,000	228,867,913	△17,268,913	
	1. 機関誌収入		16,622,000	24,907,661	△8,285,661	
		1. 頒布収入	2,222,000	5,204,576	△2,982,576	
		2. 広告収入	14,400,000	19,703,085	△5,303,085	(注9)
	2. 研修収入		82,265,000	83,698,652	△1,433,652	
		1. 特別研修	72,165,000	69,761,652	2,403,348	(注10)
		2. その他研修	10,100,000	13,937,000	△3,837,000	(注11)
	3. 講習収入		112,680,000	120,261,600	△7,581,600	
		1. 免除指定講習	14,400,000	13,590,000	810,000	(注12)
		2. 事務指定講習	98,280,000	106,671,600	△8,391,600	(注13)

4. その他の収入	4. 認証ADR機関収入	1. 認証ADR機関収入	32,000	0	32,000	
			316,500,000	320,152,714	△3,652,714	
	1. 受取利息	1. 受取利息	1,000,000	78,394	921,606	
	2. 共済会繰入金収入	1. 共済会繰入金収入	15,000,000	15,000,000	0	(注14)
	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	0	2,150,500	△2,150,500	
	4. 記念事業積立預金取崩収入	1. 記念事業積立預金取崩収入	300,000,000	300,000,000	0	(注15)
	5. 雑収入	1. 雑収入	500,000	2,923,820	△2,423,820	(注16)
当期収入合計(A)			1,390,663,000	1,413,040,527	△22,377,527	
前期繰越収支差額			827,101,000	827,101,532	△532	
収入合計(B)			2,217,764,000	2,240,142,059	△22,378,059	

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	1. 登録関係費		599,537,000	542,796,356	56,740,644	(注17)
			45,282,000	44,890,565	391,435	
		1. 公告費	2,756,000	3,103,360	△347,360	
		2. 登録証票費	1,409,000	557,522	851,478	
		3. 諸様式印刷費	1,686,000	1,152,546	533,454	
		4. 通信運搬費	2,450,000	2,567,240	△117,240	
	2. 機関誌費	5. 電算費	8,876,000	8,480,997	395,003	
		6. 交付金支出	28,105,000	29,028,900	△923,900	
			112,069,000	115,460,997	△3,391,997	
		1. 印刷製本費	53,430,000	58,349,715	△4,919,715	
		2. 通信運搬費	44,655,000	44,314,114	340,886	
		3. 編集委託費	11,232,000	10,368,000	864,000	
		4. 原稿料	1,800,000	1,838,907	△38,907	
		5. 会議費	350,000	298,060	51,940	
		6. 消耗品費	102,000	145,443	△43,443	

2. 管理費		7. 雑費	500,000	146,758	353,242	
	3. 電子申請関係費	1. 電子申請関係費	1,146,000	1,066,475	79,525	
	4. 研修費		120,000,000	106,209,630	13,790,370	
		1. 特別研修	70,000,000	67,668,803	2,331,197	(注10)
		2. 倫理研修	10,000,000	4,580,947	5,419,053	
		3. 研修関係費	40,000,000	33,959,880	6,040,120	(注18)
	5. 講習費		83,870,000	81,033,866	2,836,134	
		1. 免除指定講習	12,960,000	11,637,106	1,322,894	(注12)
		2. 事務指定講習	70,910,000	69,396,760	1,513,240	(注13)
	6. 広報費	1. 広報費	46,000,000	41,548,031	4,451,969	(注19)
	7. 調査費	1. 調査費	4,960,000	3,584,504	1,375,496	(注20)
	8. 重点施策推進費		119,110,000	81,902,288	37,207,712	
		1. 重点施策推進費	55,500,000	45,036,459	10,463,541	(注21)
		2. 認証ADR機関関係費	28,310,000	14,856,212	13,453,788	(注22)
		3. 総合研究機構運営費	22,300,000	10,691,242	11,608,758	(注23)
		4. 小規模県会支援費	10,000,000	9,550,000	450,000	(注24)
		5. 成年後見制度関係費	3,000,000	1,768,375	1,231,625	(注25)
	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	
			402,643,000	344,565,454	58,077,546	
	1. 人件費		242,629,000	200,405,310	42,223,690	
		1. 役員報酬	19,800,000	19,045,920	754,080	(注26)
		2. 給与手当	181,737,000	135,178,616	46,558,384	(注27)
		3. 福利厚生費	32,992,000	29,727,774	3,264,226	
		4. 中退共掛金	8,100,000	7,770,000	330,000	
		5. 退職金	0	2,150,500	△2,150,500	(注28)
		6. 役員功労金	0	6,532,500	△6,532,500	(注29)
	2. 会議費		105,750,000	97,012,895	8,737,105	
		1. 総会費	25,000,000	25,979,673	△979,673	
		2. 理事会費	28,750,000	14,888,289	13,861,711	(注30)

3. その他の支出	3. 需用費	3. 常任理事会費	10,000,000	9,012,369	987,631	(注30)
		4. その他の会議費	42,000,000	47,132,564	△5,132,564	(注31)
			54,264,000	47,147,249	7,116,751	
		1. 賃借料	12,372,000	8,618,165	3,753,835	(注32)
		2. 旅費交通費	15,548,000	11,894,102	3,653,898	(注33)
		3. 通信運搬費	2,912,000	2,423,422	488,578	
		4. 印刷製本費	4,202,000	4,946,604	△744,604	(注34)
		5. 消耗品費	1,236,000	1,241,796	△5,796	
		6. 渉外費	5,632,000	4,646,978	985,022	
		7. 光熱水道費	3,976,000	3,798,764	177,236	
		8. 図書費	1,446,000	1,260,782	185,218	
		9. 支払手数料	1,940,000	2,517,205	△577,205	
		10. 雑費	5,000,000	5,799,431	△799,431	
	1. 積立金支出		390,320,000	348,125,543	42,194,457	
			16,000,000	14,093,124	1,906,876	
		1. 退職給付引当預金支出	6,000,000	4,093,124	1,906,876	(注35)
		2. 記念事業積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0	(注36)
		2. 固定資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
		3. 会館特別会計繰入金支出	33,220,000	33,220,000	0	(注37)
		4. 50周年記念事業費	315,000,000	271,021,522	43,978,478	(注15)
		5. 雑損失	100,000	20,745	79,255	(注38)
		6. 災害対策費	10,000,000	590,000	9,410,000	(注39)
		7. 災害対応基金支出	10,000,000	10,000,000	0	(注40)
		8. 寄付金支出	0	19,095,912	△19,095,912	(注41)
		9. レイアウト変更費	5,000,000	84,240	4,915,760	
		1. 予備費	13,925,000	0	13,925,000	
4. 予備費						
当 期 支 出 合 計 (C)			1,406,425,000	1,235,487,353	170,937,647	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△15,762,000	177,553,174	△193,315,174	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			811,339,000	1,004,654,706	△193,315,706	

収支計算書備考欄注記説明

(注1) ……平成30年4月1日現在の会員数に基づき算定、開業・社員会員 26,045人、勤務等会員 15,306人、合計 41,351人

当年度分個人会費減免調整 1,933,700円、期末法人数 1,708法人

(注2) ……予算 2,000件で算定、今年度実績 2,142件（再登録を含む）

(注3) ……予算 4,000件で算定、今年度実績 3,676件

(注4) ……予算 200件で算定、今年度実績 149件

(注5) ……予算 500件で算定、今年度実績 445件

(注6) ……予算 250件で算定、今年度実績 255件

(注7) ……予算 300件で算定、今年度実績 401件

(注8) ……予算 700件で算定、今年度実績 522件

(注9) ……予算 月平均1,200,000円で算定、収入の増加は、個別広告の申し込み増加による

(注10) ……受講者数 672人

(注11) ……保育士等の処遇改善加算研修 受講者数 389人 公的年金制度周辺知識研修 受講者数 理論編81人、実践編69人

医療業フォローアップ研修 受講者数 75人 介護業フォローアップ研修 受講者数 68人

(注12) ……予算 申込者数延320名で算定、今年度実績 302人

(注13) ……予算 申込者数1,300名で算定、今年度実績 1,411人

(注14) ……共済会よりみなし寄付金

(注15) ……50周年記念事業

(注16) ……総会祝金等

(注17) ……印刷ページ数の増加等による

(注18) ……業務関連分野研修支援（6地協）、新規入会者研修用資料等作成費、研修システム運用費、eラーニングコンテンツ作成費

公的年金制度周辺知識研修会場代及び資料作成費等

(注19) ……広告Web動画・Webマンガ制作費、リスティング・バナー・学食トレイ等広告費、ホームページ運営費、社労士会セミナー補助金及び資料作成費

PRリーフレット作成、神田駅ナビタ掲出料、推進月間ポスター・チラシ作成等

(注20) ……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21) ……重点施策推進支援金、法改正・働き方改革・医療業界・介護業界・保育業界・建設業・経営労務診断等事業・国際化推進
情報セキュリティ・学校教育・日本政策金融公庫・大学院提携事業支援・労務診断ドック関係等
- (注22) ……あっせん手続き奨励金、職場のトラブル相談ダイヤル、あっせん事例集作製費、広報関係等
- (注23) ……労働CSRプロジェクト、社労士社会政策研究会会場・資料代、嘱託員報酬等
- (注24) ……会員数250人以下の小規模県会事務局体制整備支援
- (注25) ……成年後見人養成研修テキスト補正料・送料等
- (注26) ……会長・専務理事
- (注27) ……職員32人分給与
- (注28) ……退職職員2人
- (注29) ……退任役員功労金
- (注30) ……開催6回、理事会、常任理事会同日開催
- (注31) ……正副会長会、新春賀詞交歓会、その他委員会等
- (注32) ……コピー機・パソコンリース代、サーバ利用ライセンス、会館警備システム料等
- (注33) ……出張旅費等
- (注34) ……会議・研修資料等印刷代
- (注35) ……職員の勤続年数に応じ退職引当金積立て
- (注36) ……50周年以降の記念事業に向けての積立て
- (注37) ……会館特別会計への室料公益事業分繰入額
- (注38) ……過年度修正仕訳
- (注39) ……大震災復興支援事業関係（福島会）、災害見舞金（愛媛会）
- (注40) ……将来の大規模災害に対応するための基金
- (注41) ……都道府県会用50周年記念事業会旗製作費

貸借対照表

収 益 事 業

平成31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	34,305,768	29,476,895	4,828,873
未収入金	178,600	1,202,960	△1,024,360
在庫品	2,471,234	3,133,049	△661,815
流動資産合計	36,955,602	33,812,904	3,142,698
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	36,955,602	33,812,904	3,142,698
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			
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	36,885,602	33,742,904	3,142,698
正味財産合計	36,885,602	33,742,904	3,142,698
負債及び正味財産合計	36,955,602	33,812,904	3,142,698

財 産 目 録

収 益 事 業

平成31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		34,305,768	未 払 金	平成30年度法人税都民税均等割	70,000
未 収 入 金	諸帳票用紙	97,920	負 債 合 計		70,000
	会員徽章	73,700			
	社労士法詳解	6,980			
	計	178,600			
在 庫 品	諸帳票用紙	1,437,474			
	社労士法詳解	1,033,760			
	計	2,471,234			
資 産 合 計		36,955,602	正 味 財 産		36,885,602

収 支 計 算 書

収 益 事 業

自 平成30年 4 月 1 日
至 平成31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		43,710,000	37,579,290	6,130,710	
		1. 諸用紙収入	10,000,000	6,520,450	3,479,550	(注 1)
		2. 会員徽章収入	8,710,000	8,040,000	670,000	(注 2)
		3. 出版物収入	25,000,000	23,018,840	1,981,160	(注 3)
2. その他の収入	1. 雑収入	1. 雑収入	10,000,000	8,884,574	1,115,426	(注 4)
当 期 収 入 合 計 (A)			53,710,000	46,463,864	7,246,136	
前 期 繰 越 収 支 差 額			33,742,000	33,742,904	△904	
収 入 合 計 (B)			87,452,000	80,206,768	7,245,232	

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		40,460,000	27,591,127	12,868,873	
		1. 諸用紙費	7,500,000	3,712,348	3,787,652	(注 1)
		2. 会員徽章費	6,760,000	5,854,211	905,789	(注 2)
		3. 出版物費	26,200,000	18,024,568	8,175,432	(注 3)
2. 管理費			19,970,000	15,725,805	4,244,195	
	1. 人件費		13,706,000	10,525,939	3,180,061	(注 5)
		1. 給与手当	11,600,000	8,628,422	2,971,578	
		2. 福利厚生費	2,106,000	1,897,517	208,483	
	2. 需用費		6,264,000	5,199,866	1,064,134	(注 6)
		1. 賃借料	2,910,000	2,670,096	239,904	(注 7)
		2. 旅費交通費	992,000	759,198	232,802	
		3. 通信運搬費	186,000	156,745	29,255	
		4. 印刷製本費	268,000	315,741	△47,741	
		5. 消耗品費	79,000	79,264	△264	
		6. 渉外費	359,000	296,616	62,384	
		7. 光熱水道費	254,000	242,474	11,526	
		8. 図書費	92,000	78,883	13,117	
		9. 租税公課	700,000	70,000	630,000	(注 8)
		10. 支払手数料	124,000	160,673	△36,673	
		11. 雑費	300,000	370,176	△70,176	
3. その他の支出	1. その他の支出	1. 雑損失	0	4,234	△4,234	
4. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	604,000	0	604,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			61,034,000	43,321,166	17,712,834	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△7,324,000	3,142,698	△10,466,698	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			26,418,000	36,885,602	△10,467,602	

収支計算書備考欄注記説明

(注1) ……収入・支出の予算差異は、各諸用紙の頒布申込み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 1,207個

(注3) ……収入・支出の予算差異は、全体的に書籍の頒布申込みが減少していることによる

(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 550,096円

(注8) ……法人都民税均等割分 70,000円

附属明細書

(1) 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	133,672,470	10,523,754	2,150,500	142,045,724

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	944,504,274
未 収 入 金	16,749,421
仮 払 金	273,286
立 替 金	252,486,163
前 払 費 用	1,949,565
在 庫 品	2,471,234

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	109,610,727
未 払 金	67,282,908

(2) 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
什 器 備 品	20,082,550	406,296	0	4,710,208	15,778,638
電話加入権	620,317	0	0	—	620,317

(3) 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	135,178,616	32	2,150,500	2

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	37,579,290

(単位：円)

費 用	当期末残高
諸 頒 布 物 費	27,591,127