

## 貸借対照表

公益事業

平成 27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	447,398	1,791,039	△ 1,343,641
郵便振替	55,962,260	125,516,870	△ 69,554,610
普通預金	505,497,188	418,684,045	86,813,143
定期預金	350,000,000	350,000,000	0
未収入金	14,563,399	15,230,006	△ 666,607
仮払金	7,865,078	7,139,811	725,267
立替金	77,485,800	63,864,066	13,621,734
前払費用	9,926,886	1,465,912	8,460,974
流動資産合計	1,021,748,009	983,691,749	38,056,260
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	106,557,211	104,166,511	2,390,700
記念事業積立預金	150,000,000	100,000,000	50,000,000
災害対応基金預金	120,000,000	110,000,000	10,000,000
特定資産合計	376,557,211	314,166,511	62,390,700
(2) その他固定資産			
什器備品	24,326,996	25,511,428	△ 1,184,432
電話加入権	620,317	620,317	0
その他固定資産合計	24,947,313	26,131,745	△ 1,184,432
固定資産合計	401,504,524	340,298,256	61,206,268
資産合計	1,423,252,533	1,323,990,005	99,262,528

II. 負債の部			
1. 流動負債			
収益事業勘定	31,649,009	8,355,857	23,293,152
預り金	204,822,840	236,972,038	△ 32,149,198
未払金	24,084,865	44,698,981	△ 20,614,116
流動負債合計	260,556,714	290,026,876	△ 29,470,162
2. 固定負債			
退職給付引当金	106,557,211	104,166,511	2,390,700
記念事業積立金	150,000,000	100,000,000	50,000,000
災害対応基金	120,000,000	110,000,000	10,000,000
固定負債合計	376,557,211	314,166,511	62,390,700
負債合計	637,113,925	604,193,387	32,920,538
III. 正味財産の部			
一般正味財産	786,138,608	719,796,618	66,341,990
(うち特定資産への充当額)	(376,557,211)	(314,166,511)	(62,390,700)
正味財産合計	786,138,608	719,796,618	66,341,990
負債及び正味財産合計	1,423,252,533	1,323,990,005	99,262,528

# 正味財産増減計算書

公益事業

平成26年4月1日から平成27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	698,840,000	686,066,420	12,773,580
法人会費収入	14,309,543	12,979,500	1,330,043
会費収入計	713,149,543	699,045,920	14,103,623
② 手数料収入			
i. 登録登載関係手数料収入			
登録手数料	67,965,000	63,915,000	4,050,000
変更登録手数料	7,006,000	6,682,000	324,000
再交付手数料	453,000	564,000	△ 111,000
証明手数料	325,000	260,000	65,000
法人登載手数料	2,260,000	1,380,000	880,000
登載事項変更手数料	434,000	352,000	82,000
特定証票交付手数料	4,070,000	3,965,000	105,000
ii. 電子認証手数料			
電子認証手数料	8,219,791	6,491,480	1,728,311
手数料収入計	90,732,791	83,609,480	7,123,311

③ 事業収入			
i. 機関誌収入			
頒布収入	3,560,921	3,797,800	△ 236,879
広告収入	15,420,968	16,278,323	△ 857,355
ii. 研修収入			
特別研修	103,102,923	106,154,082	△ 3,051,159
iii. 講習収入			
免除指定講習	13,590,000	14,265,000	△ 675,000
事務指定講習	166,924,800	110,670,000	56,254,800
iv. 認証 ADR 機関収入	0	0	0
事業収入計	302,599,612	251,165,205	51,434,407
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	323,584	455,812	△ 132,228
雑収入	482,830	490,000	△ 7,170
その他の収入計	2,306,414	2,445,812	△ 139,398
経常収益計	1,108,788,360	1,036,266,417	72,521,943
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
i. 登録関係費			
公告費	3,171,420	2,978,454	192,966
登録証票費	1,451,345	1,383,133	68,212
諸様式印刷費	1,118,819	702,482	416,337
通信運搬費	2,587,930	2,329,388	258,542
電算費	8,120,522	6,835,709	1,284,813
交付金支出	29,401,800	27,456,950	1,944,850
登録関係費計	45,851,836	41,686,116	4,165,720
ii. 機関誌費			
印刷製本費	52,289,841	50,107,472	2,182,369

通信運搬費	38,312,729	35,741,426	2,571,303
編集委託費	10,368,000	10,080,000	288,000
原稿費	2,658,896	3,994,489	△ 1,335,593
会議費	315,901	416,835	△ 100,934
消耗品費	59,400	173,775	△ 114,375
雑費	329,747	341,915	△ 12,168
機関誌費計	104,334,514	100,855,912	3,478,602
iii. 認証局関係費			
運営費	0	0	0
電子証明書発行費	17,497,973	18,444,735	△ 946,762
利用促進費	11,033,076	10,550,000	483,076
通信運搬費	607,485	403,136	204,349
雑費	192,296	345,165	△ 152,869
認証局関係費計	29,330,830	29,743,036	△ 412,206
iv. 研修費			
特別研修	92,792,631	95,538,674	△ 2,746,043
倫理研修	2,274,848	2,867,919	△ 593,071
研修関係費	17,104,983	17,640,314	△ 535,331
研修費計	112,172,462	116,046,907	△ 3,874,445
v. 講習費			
免除指定講習	12,788,112	10,787,999	2,000,113
事務指定講習	94,679,597	76,674,519	18,005,078
講習費計	107,467,709	87,462,518	20,005,191
vi. 広報費	19,940,609	23,472,408	△ 3,531,799
vii. 調査費	5,649,384	4,850,444	798,940
viii. 重点施策推進費			
重点施策推進費	50,469,847	35,455,321	15,014,526
認証 ADR 機関関係費	17,772,897	18,664,090	△ 891,193
総合研究機構運営費	13,808,665	11,835,355	1,973,310

小規模協会支援費	11,050,000	11,600,000	△ 550,000
成年後見制度関係費	5,509,775	5,000,000	509,775
重点施策推進費計	98,611,184	82,554,766	16,056,418
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	590,458,528	553,772,107	36,686,421
② 管理費			
i. 人件費			
役員報酬	19,045,920	20,778,501	△ 1,732,581
給与手当	165,435,404	152,509,191	12,926,213
福利厚生費	30,727,734	31,842,854	△ 1,115,120
中退共掛金	2,281,580	1,917,360	364,220
人件費計	217,490,638	207,047,906	10,442,732
ii. 会議費			
総会費	19,801,427	23,089,652	△ 3,288,225
理事会費	16,327,320	14,503,081	1,824,239
常任理事会費	7,286,783	7,231,527	55,256
その他の会議費	36,398,016	33,368,340	3,029,676
会議費計	79,813,546	78,192,600	1,620,946
iii. 需用費			
賃借料	5,813,814	6,014,072	△ 200,258
旅費交通費	13,485,569	12,236,727	1,248,842
通信運搬費	3,834,110	3,341,681	492,429
印刷製本費	5,385,628	4,614,294	771,334
消耗品費	1,431,411	1,759,958	△ 328,547
渉外費	4,757,799	5,014,928	△ 257,129
光熱水道費	3,941,650	2,688,486	1,253,164
図書費	1,301,794	1,206,784	95,010
支払手数料	1,954,559	1,715,679	238,880

雑費	3,980,041	3,855,585	124,456
需用費計	45,886,375	42,448,194	3,438,181
管理費計	343,190,559	327,688,700	15,501,859
③ その他の支出			
i. 退職給付引当預金支出	6,406,600	14,012,300	△ 7,605,700
ii. 記念事業積立預金支出	50,000,000	20,000,000	30,000,000
iii. 雑損失	0	0	0
iv. 大震災対策費	5,250,743	4,355,457	895,286
v. 災害対応基金支出	10,000,000	10,000,000	0
vi. 記念事業費	0	8,735,662	△ 8,735,662
vii. 寄付金支出	0	500,000	△ 500,000
viii. レイアウト変更費	0	9,841,500	△ 9,841,500
ix. 什器備品減価償却額	3,501,140	3,306,023	195,117
x. 什器備品除却額	0	1	△ 1
その他の支出計	75,158,483	70,750,943	4,407,540
経常費用計	1,008,807,570	952,211,750	56,595,820
当期経常増減額	99,980,790	84,054,667	15,926,123
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品額調整 (レイアウト変更に伴う)	0	4,003,580	△ 4,003,580
経常外収益計	0	4,003,580	△ 4,003,580
(2) 経常外費用			
役員功労金	418,800	11,082,000	△ 10,663,200
会館特別会計繰入金支出	33,220,000	31,806,000	1,414,000
経常外費用計	33,638,800	42,888,000	△ 9,249,200
当期経常外増減額	△ 33,638,800	△ 38,884,420	5,245,620
当期一般正味財産増減額	66,341,990	45,170,247	21,171,743
一般正味財産期首残高	719,796,618	674,626,371	45,170,247
一般正味財産期末残高	786,138,608	719,796,618	66,341,990
II. 正味財産期末残高	786,138,608	719,796,618	66,341,990

# キャッシュ・フロー計算書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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	66,341,990	45,170,247	21,171,743
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	3,501,140	3,306,023	195,117
② 未収入金の増減額	666,607	△ 1,847,816	2,514,423
③ 仮払金の増減額	△ 725,267	△ 6,696,217	5,970,950
④ 立替金の増減額	△ 13,621,734	70,677,124	△ 84,298,858
⑤ 前払金の増減額	△ 8,460,974	7,283,578	△ 15,744,552
⑥ 預り金の増減額	△ 32,149,198	△ 29,571,922	△ 2,577,276
⑦ 未払金の増減額	△ 20,614,116	3,091,124	△ 23,705,240
⑧ 収益事業勘定の増減額	23,293,152	△ 443,377	23,736,529
⑨ 什器備品除却額	0	1	△ 1
小計	△ 48,110,390	45,798,518	△ 93,908,908
事業活動によるキャッシュ・フロー	18,231,600	90,968,765	△ 72,737,165
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	2,316,708	4,003,580	△ 1,686,872
投資活動支出計	2,316,708	4,003,580	△ 1,686,872
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,316,708	△ 4,003,580	1,686,872
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	15,914,892	86,965,185	△ 71,050,293
Ⅴ. 現金及び現金同等物の期首残高	895,991,954	809,026,769	86,965,185
Ⅵ. 現金及び現金同等物の期末残高	911,906,846	895,991,954	15,914,892

(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 27 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		447,398	収益事業勘定		31,649,009
郵便振替	#00120-1-192958	45,466,708	預り金	源泉所得税(給)	898,450
	#00170-2-628753	10,495,552		源泉所得税(報)	554,856
	計	55,962,260		市町村民税	928,300
普通預金	三井住友・神田 #7504716	93,371,385	未払金	単会会費調整過納分等	3,895,300
	りそな・神田 #7512112	108,930,963		特別研修受講料	160,009,776
	みずほ・神田 #1020398	87,620,568		他会計消費税振替分等	38,536,158
	三菱東京UFJ・神田 #235499	97,127,375		計	204,822,840
	りそな・神田 #0799778	118,446,897		機関誌製本等	8,426,046
	計	505,497,188		免除指定講習会場費等	5,677,158
定期預金	りそな・神田 #3869313	350,000,000	社労士業務紹介動画作製費	1,274,400	
未収入金	個人会員会費	12,509,300	あっせん手続奨励金等	1,176,352	
	法人会員会費	224,400	通話料・送料等	1,070,720	
	機関誌広告料等	1,829,699	広告掲載料等	1,048,275	
	計	14,563,399	コピー・プリンター代等	852,668	
仮払金	労働保険料	91,493	電子証明書発行料	797,364	
	他会計振替分等	7,773,585	派遣スタッフ料	690,606	
	計	7,865,078	会員徽章等	592,920	
立替金	街角年金相談センター消費税等	77,485,800	サーバー運用費等	501,012	
前払費用	事務指定講習会場費等	9,926,886	電子申請ヘルプデスク謝金	395,076	
什器備品	間仕切り工事一式	17,543,646	相談ダイヤル相談員謝金等	385,996	
	机・椅子・キャビネット等	1,856,279	社会保険労務六法等	308,300	
	応接セット	1,701,276	清掃料等	245,402	
	書庫・ロッカー	1,584,121	特別研修事務委託費	216,000	

	電話設置工事一式	1,519,000		EL ネット利用料等	215,946
	冷蔵庫等	116,347		文房具等	159,864
	ネットワーク端末等	6,327		産業医業務委託料等	50,760
	計	24,326,996		計	24,084,865
電話加入権	03-6225-4864 他架設費	620,317	退職給付引当金	引当金累計	106,557,211
退職給付引当預金	りそな・神田 (定期) #3869326	106,557,211	記念事業積立金		150,000,000
記念事業積立預金	りそな・神田 (定期) #3879646	150,000,000	災害対応基金		120,000,000
災害対応基金預金	りそな・神田 (定期) #3879659	120,000,000	負債合計		637,113,925
資産合計		1,423,252,533	正味財産		786,138,608

## 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	104,166,511	7,849,000	5,458,300	106,557,211
記念事業積立預金	100,000,000	50,000,000	0	150,000,000
災害対応基金預金	110,000,000	10,000,000	0	120,000,000

※退職給付引当預金は試験センター負担分 1,011,800 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	106,557,211	(106,557,211)	(106,557,211)
記念事業積立預金	150,000,000	(150,000,000)	(150,000,000)
災害対応基金預金	120,000,000	(120,000,000)	(120,000,000)

※退職給付引当預金は試験センター負担分 1,011,800 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	34,979,164	24,326,996

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 ..... 6,574,400 円
- ・パソコン ..... 5,399,330 円
- ・連合会サーバ ..... 3,086,600 円
- ・ADR 試験・研修システム ..... 3,927,000 円
- ・コピー機 (7 階) ..... 410,300 円
- ・コピー機 (6 階) ..... 2,220,350 円
- ・コピー機、シュレッダー (8 階) ..... 814,800 円
- ・コピー機 (認証局) ..... 25,600 円
- ・会計機 ..... 3,061,800 円

7. 中退共掛金平成 27 年 3 月までの付加金を含む掛金総額は、19,789,395 円である。

# 収 支 計 算 書

公益事業

自 平成 26 年 4 月 1 日  
至 平成 27 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		714,431,000	713,149,543	1,281,457	(注 1)
		1. 個人会費収入	700,865,000	698,840,000	2,025,000	
2. 手数料収入	1. 登録登載関係手数料収入	2. 法人会費収入	13,566,000	14,309,543	△ 743,543	
			81,334,000	90,732,791	△ 9,398,791	
			74,760,000	82,513,000	△ 7,753,000	
		1. 登録手数料	60,000,000	67,965,000	△ 7,965,000	(注 2)
		2. 変更登録手数料	7,000,000	7,006,000	△ 6,000	(注 3)
		3. 再交付手数料	600,000	453,000	147,000	(注 4)
		4. 証明手数料	240,000	325,000	△ 85,000	(注 5)
		5. 法人登載手数料	1,600,000	2,260,000	△ 660,000	(注 6)
		6. 登載事項変更手数料	320,000	434,000	△ 114,000	(注 7)
		7. 特定証票交付手数料	5,000,000	4,070,000	930,000	(注 8)
3. 事業収入	2. 電子認証手数料	1. 電子認証手数料	6,574,000	8,219,791	△ 1,645,791	(注 9)
			274,272,000	302,599,612	△ 28,327,612	
	1. 機関誌収入		19,830,000	18,981,889	848,111	

4. その他の収入	2. 研修収入	1. 頒布収入	5,550,000	3,560,921	1,989,079	(注 10)
		2. 広告収入	14,280,000	15,420,968	△ 1,140,968	(注 11)
	3. 講習収入	1. 特別研修	122,200,000	103,102,923	19,097,077	(注 12)
		1. 免除指定講習	11,250,000	13,590,000	△ 2,340,000	(注 13)
	4. 認証 ADR 機関収入	2. 事務指定講習	120,960,000	166,924,800	△ 45,964,800	(注 14)
		1. 認証 ADR 機関収入	32,000	0	32,000	
	1. 受取利息	1. 受取利息	4,000,000	2,306,414	1,693,586	
	2. 共済会繰入金収入	1. 共済会繰入金収入	2,000,000	323,584	1,676,416	
	3. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,500,000	0	(注 15)
	当期収入合計 (A)			1,074,037,000	1,108,788,360	△ 34,751,360
前期繰越収支差額			693,665,000	693,664,873	127	
収入合計 (B)			1,767,702,000	1,802,453,233	△ 34,751,233	

## 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			693,441,000	590,458,528	102,982,472	
	1. 登録関係費		47,948,000	45,851,836	2,096,164	
		1. 公告費	2,755,000	3,171,420	△ 416,420	
		2. 登録証票費	1,632,000	1,451,345	180,655	
		3. 諸様式印刷費	1,452,000	1,118,819	333,181	
		4. 通信運搬費	2,523,000	2,587,930	△ 64,930	

	5. 電算費	12,932,000	8,120,522	4,811,478	(注 17)
	6. 交付金支出	26,654,000	29,401,800	△ 2,747,800	
2. 機関誌費		113,710,000	104,334,514	9,375,486	(注 18)
	1. 印刷製本費	53,820,000	52,289,841	1,530,159	
	2. 通信運搬費	39,988,000	38,312,729	1,675,271	
	3. 編集委託費	11,250,000	10,368,000	882,000	
	4. 原稿料	7,200,000	2,658,896	4,541,104	
	5. 会議費	350,000	315,901	34,099	
	6. 消耗品費	102,000	59,400	42,600	
	7. 雑費	1,000,000	329,747	670,253	
3. 認証局関係費		29,548,000	29,330,830	217,170	
	1. 運営費	1,000,000	0	1,000,000	(注 19)
	2. 電子証明書発行費	16,762,000	17,497,973	△ 735,973	(注 9)
	3. 利用促進費	11,300,000	11,033,076	266,924	
	4. 通信運搬費	405,000	607,485	△ 202,485	
	5. 雑費	81,000	192,296	△ 111,296	
4. 研修費		154,000,000	112,172,462	41,827,538	
	1. 特別研修	110,000,000	92,792,631	17,207,369	(注 12)
	2. 倫理研修	4,000,000	2,274,848	1,725,152	(注 20)
	3. 研修関係費	40,000,000	17,104,983	22,895,017	(注 21)
5. 講習費		103,185,000	107,467,709	△ 4,282,709	
	1. 免除指定講習	10,125,000	12,788,112	△ 2,663,112	(注 13)
	2. 事務指定講習	93,060,000	94,679,597	△ 1,619,597	(注 14)
6. 広報費	1. 広報費	30,800,000	19,940,609	10,859,391	(注 22)
7. 調査費	1. 調査費	5,150,000	5,649,384	△ 499,384	(注 23)



	8. 重点施策推進費	142,000,000	98,611,184	43,388,816	
	1. 重点施策推進費	70,000,000	50,469,847	19,530,153	(注 24)
	2. 認証 ADR 機関関係費	20,000,000	17,772,897	2,227,103	(注 25)
	3. 総合研究機構運営費	20,000,000	13,808,665	6,191,335	(注 26)
	4. 小規模県会支援費	12,000,000	11,050,000	950,000	(注 27)
	5. 成年後見制度関係費	20,000,000	5,509,775	14,490,225	(注 28)
	9. 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	47,000,000	47,000,000	0	
2. 管理費		363,789,000	343,609,359	20,179,641	
	1. 人件費	232,666,000	217,909,438	14,756,562	
	1. 役員報酬	19,800,000	19,045,920	754,080	(注 29)
	2. 給与手当	177,530,000	165,435,404	12,094,596	(注 30)
	3. 福利厚生費	32,864,000	30,727,734	2,136,266	
	4. 中退共掛金	2,472,000	2,281,580	190,420	
	5. 役員功労金	—	418,800	△ 418,800	(注 31)
	2. 会議費	87,800,000	79,813,546	7,986,454	
	1. 総会費	22,000,000	19,801,427	2,198,573	
	2. 理事会費	23,000,000	16,327,320	6,672,680	(注 32)
	3. 常任理事会費	7,800,000	7,286,783	513,217	(注 33)
	4. その他の会議費	35,000,000	36,398,016	△ 1,398,016	(注 34)
	3. 需用費	43,323,000	45,886,375	△ 2,563,375	
	1. 賃借料	5,320,000	5,813,814	△ 493,814	(注 35)
	2. 旅費交通費	9,456,000	13,485,569	△ 4,029,569	(注 36)
	3. 通信運搬費	3,854,000	3,834,110	19,890	
	4. 印刷製本費	5,452,000	5,385,628	66,372	

		5. 消耗品費	1,682,000	1,431,411	250,589	
		6. 渉外費	6,232,000	4,757,799	1,474,201	
		7. 光熱水道費	2,914,000	3,941,650	△ 1,027,650	(注 37)
		8. 図書費	1,457,000	1,301,794	155,206	
		9. 支払手数料	2,303,000	1,954,559	348,441	
		10. 雑費	4,653,000	3,980,041	672,959	
3. その他の支出			110,820,000	107,194,051	3,625,949	
	1. 積立金支出		62,000,000	56,406,600	5,593,400	
		1. 退職給付引当預金支出	12,000,000	6,406,600	5,593,400	
		2. 記念事業積立預金支出	50,000,000	50,000,000	0	(注 38)
	2. 固定資産取得支出	1. 固定資産取得支出	500,000	2,316,708	△ 1,816,708	(注 39)
	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	0	100,000	
	5. 大震災対策費	1. 大震災対策費	5,000,000	5,250,743	△ 250,743	(注 41)
	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 42)
4. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	35,042,000	0	35,042,000	
当期支出合計 (C)			1,203,092,000	1,041,261,938	161,830,062	
当期収支差額 (A) - (C)			△ 129,055,000	67,526,422	△ 196,581,422	
次期繰越収支差額 (B) - (C)			564,610,000	761,191,295	△ 196,581,295	

## 収支計算書備考欄注記説明

- (注 1) …… 平成 26 年 4 月 1 日現在の会員数に基づき算定、開業・社員会員 24,106 人、勤務等会員 14,521 人、合計 38,627 人  
今年度分減免調整 2,024,800 円、期末法人数 752 法人
- (注 2) …… 予算 2,000 件で算定、今年度実績 2,273 件 (再登録を含む)
- (注 3) …… 予算 3,500 件で算定、今年度実績 3,503 件
- (注 4) …… 予算 200 件で算定、今年度実績 151 件
- (注 5) …… 予算 240 件で算定、今年度実績 325 件
- (注 6) …… 予算 80 件で算定、今年度実績 113 件
- (注 7) …… 予算 160 件で算定、今年度実績 217 件
- (注 8) …… 予算 1,000 件で算定、今年度実績 814 件
- (注 9) …… 予算差異は電子証明書取得者数を 1,000 人ほどで想定し算出したが、実際は 1,600 人 (ウィルス対応に伴う無償分含む) 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 537 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、今年度実績 月平均 1,285,080 円
- (注 12) …… 予算 900 人で算定、今年度収入ベース実績 838 人
- (注 13) …… 予算 申込者数延 250 人で算定、今年度実績 302 人
- (注 14) …… 予算 申込者数 1,600 人で算定、今年度実績 2,208 人
- (注 15) …… 共済会よりみなし寄付金
- (注 16) …… 総会祝金等
- (注 17) …… 予算差異は主に派遣スタッフの費用が低く抑えられたことによる
- (注 18) …… 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 19) …… 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 20) …… 記録シール、倫理研修テキスト等
- (注 21) …… 業務関連分野研修支援 (6 地協)、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、事務所開設と運営マニュアル送料等
- (注 22) …… ホームページ運営費、社労士業務紹介動画作成、社労士の日電話相談、ポスター・チラシ作成等
- (注 23) …… 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 24) …… 法改正関係、医療・介護業界関係、国際化推進関係、ニーズ調査関係、学校教育関係、中小企業支援事業関係、経営労務診断（ROBINS）等に関する事業、マイナンバー対応関係、新規事業対策関係等
- (注 25) …… 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 26) …… 研究助成金、提携大学院交流会開催、予算未消化は、研究プロジェクトのテーマを絞り込んだこと等による
- (注 27) …… 小規模県会事務局体制整備支援
- (注 28) …… 成年後見センター設立支援 4 会、PR チラシ作成
- (注 29) …… 会長・専務理事
- (注 30) …… 職員 31 人分給与
- (注 31) …… 退任役員功労金
- (注 32) …… 予算 4 回開催で算定、今年度実績 常任理事会と同日開催 4 回
- (注 33) …… 予算 4 回開催で算定、今年度実績 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) …… 予算超過の主な内容は、コピー機の入替え等が生じたため
- (注 36) …… 出張旅費等
- (注 37) …… 予算超過の主な内容は、会館フロア変更に伴い光熱水道料の負担割合が増加したため
- (注 38) …… 50 周年に向けての積立て
- (注 39) …… 応接セット等の入替え
- (注 40) …… 会館特別会計への室料公益事業分繰入額
- (注 41) …… 大震災復興支援事業関係（岩手会・宮城会・福島会）
- (注 42) …… 将来の大規模災害に対応するための基金

# 貸借対照表

収益事業

平成27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	31,649,009	8,355,857	23,293,152
未収入金	631,064	2,343,194	△ 1,712,130
在庫品	3,434,168	6,126,813	△ 2,692,645
流動資産合計	35,714,241	16,825,864	18,888,377
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	35,714,241	16,825,864	18,888,377
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	35,644,241	16,755,864	18,888,377
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	35,644,241	16,755,864	18,888,377
負債及び正味財産合計	35,714,241	16,825,864	18,888,377

## 財 産 目 録

収益事業

平成 27 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		31,649,009	未 払 金	平成 26 年度法人税都民税均等割	70,000
未 収 入 金	図書斡旋手数料等	137,274	負 債 合 計		70,000
	諸帳票用紙	199,990			
	会員徽章代	293,800			
	計	631,064			
在 庫 品	諸帳票用紙	2,131,048			
	社労士法詳解等	1,303,120			
	計	3,434,168			
資 産 合 計		35,714,241	正 味 財 産		35,644,241

## 収 支 計 算 書

収 益 事 業

自 平成 26 年 4 月 1 日  
至 平成 27 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	40,166,250	25,243,750	
		1. 諸用紙収入	15,500,000	7,721,530	7,778,470	(注 1)
		2. 会員徽章収入	8,710,000	7,269,500	1,440,500	(注 2)
		3. 出版物収入	41,200,000	25,175,220	16,024,780	(注 3)
2. その他の収入	1. 雑収入	1. 雑収入	10,000,000	27,964,591	△ 17,964,591	(注 4)
当 期 収 入 合 計 (A)			75,410,000	68,130,841	7,279,159	
前 期 繰 越 収 支 差 額			16,756,000	16,755,864	136	
収 入 合 計 (B)			92,166,000	84,886,705	7,279,295	

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	31,191,773	18,093,227	
		1. 諸用紙費	11,625,000	4,903,061	6,721,939	(注1)
		2. 会員徽章費	6,760,000	5,453,330	1,306,670	(注2)
		3. 出版物費	30,900,000	20,835,382	10,064,618	(注3)
2. 管理費			19,016,000	17,654,891	1,361,109	
	1. 人件費		13,430,000	12,521,052	908,948	(注5)
		1. 給与手当	11,332,000	10,559,707	772,293	
		2. 福利厚生費	2,098,000	1,961,345	136,655	
	2. 需用費		5,586,000	5,133,839	452,161	(注6)
		1. 賃借料	2,460,000	2,491,094	△ 31,094	(注7)
		2. 旅費交通費	604,000	860,781	△ 256,781	
		3. 通信運搬費	246,000	259,652	△ 13,652	
		4. 印刷製本費	348,000	343,764	4,236	
		5. 消耗品費	107,000	91,367	15,633	
		6. 渉外費	398,000	303,689	94,311	
		7. 光熱水道費	186,000	251,595	△ 65,595	
		8. 図書費	93,000	83,093	9,907	
		9. 租税公課	700,000	70,000	630,000	(注8)
		10. 支払手数料	147,000	124,759	22,241	
		11. 雑費	297,000	254,045	42,955	
3. その他の支出	1. その他の支出	1. 雑損失	—	395,800	△ 395,800	(注9)
4. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	683,000	0	683,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			68,984,000	49,242,464	19,741,536	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			6,426,000	18,888,377	△ 12,462,377	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			23,182,000	35,644,241	△ 12,462,241	



## 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 1,085 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) …… 国税地方税還付金 17,326,800 円、宛名シール使用料、中退共・小規模企業共済手数料、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 371,094 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

### (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	104,166,511	7,849,000	5,458,300	106,557,211

### 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	911,906,846
未収入金	15,194,463
仮払金	7,865,078
立替金	77,485,800
前払費用	9,926,886
在庫品	3,434,168

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	204,822,840
未払金	24,154,865

(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	減価償却累計額
什器備品	25,511,428	2,316,708	0	3,501,140	24,326,996	34,979,164
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	165,435,404	31	0	0

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	40,166,250

(単位：円)

費 用	当期末残高
諸頒布物費	31,191,773