

平成27年度一般会計収支計算書

平成27年4月1日から
平成28年3月31日まで
(単位：円)

【収入の部】

科 目		予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
入会金収入		200,000	450,000	-250,000	
	入 会 金	200,000	450,000	-250,000	個人 8名、1法人
会 費 収 入		30,241,200	30,449,300	-208,100	
	会 費	30,241,200	30,449,300	-208,100	個人 月額21,700円(減免適用時 月額15,000円) 法人 月額15,000円
補助金収入		4,340,000	4,376,350	-36,350	
	日 司 連 より	4,300,000	4,376,350	-76,350	地方活性化事業司法書士会助成金 430万円 経済的困窮者支援事業に対する助成 24,000円 司法過疎地相談会補助 52,350円
	そ の 他	40,000	0	40,000	過疎地（県境）相談会助成
雑 収 入		972,960	1,065,285	-92,325	
	受 取 利 息	2,000	3,910	-1,910	
	ADR利用料	297,000	0	297,000	
	リーガルサポート 事務委託料	50,000	50,000	0	
	政 治 連 盟 事務委託料	100,000	100,000	0	
	手 数 料 等	423,960	891,875	-467,915	登録手数料 会員証更新 補助者証更新・申請 徽章 代 戸籍請求書 書籍斡旋 職印証明書 住宅金融支 援機構 福祉医療機構 司法書士年金基金からの謝 礼等
	そ の 他	100,000	19,500	80,500	会館利用料
繰入金収入		5,000,000	5,000,000	0	財務調整特別会計からの繰入
当期収入合計		40,754,160	41,340,935	-586,775	
前期繰越収支 差 額		8,888,261	8,888,261	0	
収 入 合 計		49,642,421	50,229,196	-586,775	

【 支 出 の 部 】

(単位 : 円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
事 業 費		5, 892, 500	4, 646, 630	1, 245, 870	
	研 修 会 費	450, 000	102, 670	347, 330	
	会 員 等 研 修 会 費	450, 000	102, 670	347, 330	会場費 講師旅費
	諸 謝 金	490, 000	290, 000	200, 000	講師手当
	広 報 費	1, 450, 000	1, 559, 940	-109, 940	
	対外広報費	1, 030, 000	1, 166, 400	-136, 400	H P 更新料 新聞広告 「司法書士の日」イベント関連 空家対策
	会報発行費	420, 000	393, 540	26, 460	会報宅調手当 会報原稿料 会報印刷
	法 律 相 談	2, 425, 500	1, 874, 020	551, 480	電話相談 県下一斉相談会 鳥栖商工会議所相談 法務局相談会 県立図書館相談 佐賀市役所相談等
	消 費 者 問 題	550, 000	590, 000	-40, 000	消費者フォーラム30, 000円 消費者教育講座 出前講座
	A D R	297, 000	0	297, 000	
	成 年 後 見 制 度 普 及	230, 000	230, 000	0	リーガルサポートへ助成
管 理 費		34, 452, 810	30, 335, 693	4, 117, 117	
	負 担 金 支 出	10, 831, 160	10, 963, 300	-132, 140	
	連 合 会 費	6, 880, 800	6, 960, 700	-79, 900	個人・法人 月額4, 700円
	連 合 会 費 特 別 会 費	2, 869, 200	2, 904, 600	-35, 400	研修事業特別会費(600円) 会館建設特別会費 (700円) 市民救援基金特別会費 (700円)
	損 害 賠 償 保 険	644, 160	660, 000	-15, 840	5, 280円×125人 (1 /1現在会員数 (個人・法人))
	士 業 連 絡 協 議 会 費	57, 500	58, 500	-1, 000	500円×117人 (8 月 1 日現在会員数)
	九 B 会 費	379, 500	379, 500	0	
	会 議 費	3, 147, 500	1, 786, 842	1, 360, 658	
	総 会 費	514, 300	476, 546	37, 754	会場費、看板代等

科 目			予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
		理 事 会 費	82,300	22,102	60,198	会場料他
		常 理 事 会 任 費	72,000	15,900	56,100	
		委 員 会 費	2,443,900	1,242,554	1,201,346	研修 広報 総合相談センター ADR運営 企画 消費者問題 登記業務研究 会館建設 総務部 苦情処理 綱紀調査 量定意見小理事会 非司法書士排除 会員交流
		監 査 会 費	35,000	29,740	5,260	
	旅 費 交 通 費		3,112,400	2,443,100	669,300	
		日 司 連	200,000	217,080	-17,080	会長会 日司連総会 （当会負担分のみ）
		九 B 会	1,068,000	632,060	435,940	九B総会 九B部長会 等 三ブロック会長会
		一 般 旅 費	1,844,400	1,593,960	250,440	常任理事会 理事会 支部長会 専門士業会議 その他各種会議に出席
	役 員 手 当		1,828,800	1,828,800	0	会長 副会長 部長手当
	給 与 手 当		8,719,350	8,218,417	500,933	
		職 員 給 与	5,580,000	5,580,000	0	職員給与（局長1名・事務員2名）
		諸 手 当	3,139,350	2,638,417	500,933	賞与・通勤手当・超勤手当
	福 利 厚 生 費		1,372,700	1,305,438	67,262	
		労 働 保 等 険 料 保 等	1,372,700	1,305,438	67,262	健康保険・厚生年金・労働保険
	図 書 費		180,100	206,915	-26,815	六法全書・登記小六法、追録、新聞代
	通 信 運 搬 費		1,216,700	780,432	436,268	電話代・郵便料・振込料 インターネット接続料
	支 部 交 付 金		300,000	300,000	0	支部交付金 5支部
	什 器 備 品 費		300,000	83,586	216,414	
	消 耗 品 費		696,100	305,626	390,474	コピーチャージ料 印刷機インキマスター 事務用品

科 目		予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
	修 繕 費	61,800	6,028	55,772	蛍光灯交換 その他
	印 刷 製 本 費	332,900	223,668	109,232	総会資料印刷 封筒印刷費
	水 道 光 熱 費	354,000	251,843	102,157	電気代 水道代 (ガス代)
	賃 借 料	624,200	515,440	108,760	印刷機 コピー機 社用車等のリース代 護国神社へ駐車料100,000円
	災 害 保 険 料	481,500	332,530	148,970	火災保険料 (新会館5年契約268,860円) 自動車保険料
	租 税 公 課	310,000	337,487	-27,487	固定資産税224,887円 (旧42,893円、現182,148円) 県民税112,600円
	渉 外 費	111,500	210,712	-99,212	他士業総会、賀詞交歓会等 九 B 青年会総会への助成100,000円
	慶 弔 表 彰 費	270,600	18,641	251,959	
	表 彰 費	20,600	3,641	16,959	
	慶 弔 費	250,000	15,000	235,000	
	食 糧 費	51,500	36,780	14,720	
	会館維持管理費	0	72,759	-72,759	警備 清掃
	雑 費	150,000	107,349	42,651	NHK受信料 ダスキン 自治会費 茶の葉 ガソリン代等
繰 入 金 支 出		7,360,000	7,360,000	0	
	退 職 基 金 計	360,000	360,000	0	職員退職積立金
	財 務 調 整 計	0	0	0	
	会 館 建 設 計	7,000,000	7,000,000	0	
予 備 費		1,937,111	0	1,937,111	
	予 備 費	1,937,111	0	1,937,111	
当 期 支 出 合 計		49,642,421	42,342,323	7,300,098	
当 期 収 支 差 額			-1,001,388		
収 支 差 額			7,886,873		

一般会計正味財産増減計算書

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
1 経常増減の部				
(1) 経常収益	入会金収入	450,000	350,000	100,000
	会費収入	30,449,300	29,902,000	547,300
	補助金収入	4,376,350	4,511,960	-135,610
	雑収入	1,065,285	1,090,611	-25,326
	繰入金収入	5,000,000	0	5,000,000
経常収益計		41,340,935	35,854,571	5,486,364
(2) 経常費用				
①事業費	研修会費	102,670	290,206	-187,536
	諸謝金	290,000	442,480	-152,480
	広報費	1,559,940	1,108,812	451,128
	法律相談	1,874,020	1,850,549	23,471
	消費者問題	590,000	380,000	210,000
	成年後見	230,000	460,000	-230,000
②管理費	負担金支出	10,963,300	10,863,085	100,215
	会議費	1,786,842	2,121,124	-334,282
	旅費交通費	2,443,100	1,927,100	516,000
	役員手当	1,828,800	1,828,800	0
	給与手当	8,218,417	7,120,731	1,097,686
	福利厚生費	1,305,438	1,216,818	88,620
	図書費	206,915	189,719	17,196
	通信運搬費	780,432	736,765	43,667
	支部交付金	300,000	300,000	0
	什器備品費	83,586	0	83,586
	消耗品費	305,626	378,134	-72,508
	修繕費	6,028	12,217	-6,189
	印刷製本費	223,668	120,150	103,518
	水道光熱費	251,843	264,439	-12,596
	賃借料	515,440	388,551	126,889
	災害保険料	332,530	116,360	216,170
	租税公課	337,487	289,200	48,287
	渉外費	210,712	94,000	116,712
	慶弔費	18,641	30,606	-11,965
	食糧費	36,780	0	36,780
	会館維持管理費	72,759		72,759
	雑費	107,349	87,678	19,671
③繰入金支出	退職基金特別会計	360,000	360,000	0
	財務調整特別会計	0	0	0
	会館建設特別会計	7,000,000	2,000,000	5,000,000
予備費	予備費	0	0	0
経常費用計		42,342,323	34,977,524	7,364,799
当期経常増減額		-1,001,388	877,047	-1,878,435
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益		0	0	0
経常外収益計		0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計		0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0
当期一般正味財産増減額		-1,001,388	877,047	-1,878,435
一般正味財産期首残高		9,027,856	8,150,809	877,047
一般正味財産期末残高		8,026,468	9,027,856	-1,001,388

一般会計貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

科 目		当年度	前年度	増減
Ⅰ 資産の部				
1 流動資産	現金	27,287	22,633	4,654
	預金	8,505,154	9,793,094	-1,287,940
	未収金	232,500	232,500	0
	仮払金	0	0	0
	立替金	193,255	158,208	35,047
流動資産合計		8,958,196	10,206,435	-1,248,239
2 固定資産	基本財産	0	0	0
	特定資産	0	0	0
	その他固定資産	139,595	139,595	0
固定資産合計		139,595	139,595	0
資産合計		9,097,791	10,346,030	-1,248,239
Ⅱ 負債の部				
1 流動負債	仮受金	472,000	737,800	-265,800
	預り金	67,544	49,924	17,620
	未払金	531,779	530,450	1,329
流動負債合計		1,071,323	1,318,174	-246,851
2 固定負債		0	0	0
固定負債合計		0	0	0
負債合計		1,071,323	1,318,174	-246,851
Ⅲ 正味財産の部				
一般正味財産		8,026,468	9,027,856	-1,001,388
正味財産合計		8,026,468	9,027,856	-1,001,388
負債及び正味財産合計		9,097,791	10,346,030	-1,248,239

一般会計財産目録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

内 容		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金		27,287
預金	佐賀銀行呉服町支店（普）	7,920,410
	佐賀銀行呉服町支店（普）	86,800
	佐賀銀行呉服町支店（定期）	449,400
	佐賀銀行呉服町支店（普）預り金	9,864
	佐賀銀行呉服町支店（普）預り金	38,680
未収金	個人会費未納分 1名	232,500
仮払金		0
立替金	戸籍等職務上請求用紙 135冊	128,255
立替金	会員徽章 10個	65,000
流動資産合計		8,958,196
2 固定資産		
その他	電話加入権 2個	139,595
固定資産合計		139,595
II 負・流動負債		
1 仮受金	平成28年度会費前受金等	472,000
預り金	事務局職員源泉税社会保険料等	67,544
未払金	平成28年3月分事務局職員給与未払金	531,779
流動負債合計		1,071,323

会館建設特別会計収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

Ⅰ 収入の部				
科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (A-B)	摘要
剰余金繰入	0	0	0	
一般会計より繰入	7,000,000	7,000,000	0	
借入	35,000,000	35,000,000	0	
旧会館売却代金	0	13,000,000	-13,000,000	
雑収入	1,000	1,892	-892	預金利息
前期繰越	5,436,779	5,436,779	0	
合計	47,437,779	60,438,671	-13,000,892	
Ⅱ 支出の部				
科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (A-B)	摘要
管理費	0	0	0	
新築工事	39,866,332	39,773,705	92,627	建物33,818,256円、外構3,637,769円、空調設備2,317,680円
借入関連	124,710	40,760	83,950	出資金10,000円、印紙25,000円、手数料2,160円、登記簿等3,600円
登記関連	341,900	277,785	64,115	印紙199,700円、報酬74,000円、登記簿等4,085円
引越関連	1,000,000	656,724	343,276	引越278,424円、電話移設87,588円 廃棄290,712円
備品	2,000,000	1,045,348	954,652	机等754,855円、ブラインド290,493円
看板	1,000,000	790,560	209,440	独立支柱看板、表札
予備費	667,058	81,000	586,058	竣工検査
借入償還支出	1,210,000	1,204,666	5,334	元金償還936,000円 支払利息268,666円
諸雑費	100,000	91,162	8,838	火災報知器37,800円、祝賀会24,898円、振込手数料等
旧会館売却関連	0	505,400	-505,400	仲介手数料486,000円、印紙14,400円
予備費	1,127,779	0	1,127,779	
合計	47,437,779	44,467,110	2,970,669	
次期繰越収支差額		15,971,561		

次期繰越収支差額は普通預金残に一致

会館建設特別会計正味財産増減計算書

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
1 経常増減の部				
(1) 経常収益	剰余金繰入	0	0	0
	一般会計より繰入	7,000,000	2,000,000	5,000,000
	受取利息	1,892	802	1,090
経常収益計		7,001,892	2,000,802	5,001,090
(2) 経常費用	借入関連	30,760	0	30,760
	登記関連	277,785	0	277,785
	引越関連	656,724	0	656,724
	竣工検査	81,000	0	81,000
	支払利息	268,666	0	268,666
	建築請負契約書貼付印紙	0	10,000	-10,000
	雑費	67,162	600	66,562
	旧会館売却関連	505,400	0	505,400
経常費用計		1,887,497	10,600	1,876,897
当期経常増減額		5,114,395	1,990,202	3,124,193
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	寄付	406,000	0	406,000
経常外収益計		406,000	0	0
(2) 経常外費用	固定資産売却損	811,868	0	811,868
	建物減損損失	1,014,611	304,491	710,120
	備品減損損失	650,705	82,450	568,255
	特定預金の取り崩し	0	0	0
経常外費用計		2,477,184	386,941	2,090,243
当期経常外増減額		-2,071,184	-386,941	-2,090,243
当期一般正味財産増減額		3,043,211	1,603,261	1,033,950
一般正味財産期首残高		41,462,518	39,859,257	1,603,261
一般正味財産期末残高		44,505,729	41,462,518	2,637,211

会館建設特別会計貸借対照表

平成28年3月31日

(単位：円)

科 目		当年度	前年度	増減
Ⅰ 資産の部				
1 流動資産	普通預金	15,971,561	3,436,779	12,534,782
	定期預金	0	0	0
	未収金	0	0	0
	仮払金	0	2,000,000	-2,000,000
流動資産合計		15,971,561	5,436,779	10,534,782
2 固定資産	出資金	10,000	0	10,000
	土地(旧)	0	11,244,900	-11,244,900
	土地(現)	21,763,000	21,763,000	0
	建物(旧)	0	2,596,654	-2,596,654
	建物(現)	32,955,890	0	32,955,890
	外構	3,637,769	0	3,637,769
	備品	4,231,509	421,185	3,810,324
固定資産合計		62,598,168	36,025,739	26,562,429
資産合計		78,569,729	41,462,518	37,097,211
Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
	未払金	0	0	0
流動負債合計		0	0	0
2 固定負債				
	長期借入金	34,064,000	0	34,064,000
固定負債合計		34,064,000	0	34,064,000
負債合計		34,064,000	0	34,064,000
Ⅲ 正味財産の部				
一般正味財産		41,462,518	39,859,257	1,603,261
		3,043,211	1,603,261	1,439,950
正味財産合計		44,505,729	41,462,518	3,043,211
負債及び正味財産合計		78,569,729	41,462,518	37,107,211

仮払金は、契約時に積水ハウス(株)に支払った内入金である。

計算書類に対する注記

1. 固定資産の減価償却について

建物及び備品 定率償却を実施

(単位 円)

資産名	取得年月	取得価格	耐用年数	当期償却額	償却累計額	当期末残高	備考
【建物】							
建物(旧会館)	S60.12	11,503,015	34	152,245	9,058,606	0	H27年9月売却 当期償却後の簿価2,444,409円
建物(新会館)	H27.7	33,818,256	30	862,366	862,366	32,955,890	償却月数9ヶ月
合 計				1,014,611	9,920,972	32,955,890	
【備品】							
黒板	S60.12	100,000	8	0	99,999	1	備忘価格を残し全額償却
空調設備(3階)	H23.7	401,100	6	33,425	278,541	0	H27年9月売却 当期償却後の簿価122,559円
空調設備(2階)	H26.12	280,800	6	46,800	62,400	218,400	新会館事務局で使用
机、ロッカー、ブライント等	H27.7	1,045,348	15	52,529	52,529	992,819	償却月数9ヶ月
空調設備(新会館)	H27.7	2,317,680	6	290,289	290,289	2,027,391	償却月数9ヶ月
掲示板	H27.7	324,000	10	24,300	24,300	299,700	償却月数9ヶ月
自転車置場	H27.7	106,000	15	5,327	5,327	100,673	償却月数9ヶ月
看板	H27.7	790,560	3	198,035	198,035	592,525	償却月数9ヶ月
合 計				650,705	1,011,420	4,231,509	
計				1,665,316	10,932,392	37,187,399	

平成 27 年度退職基金特別会計 収 支 計 算 書

平成27年4月1日より
平成28年3月31日まで
(単位：円)

I 収入の部			
科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 額 (A - B)
一般会計繰入金	360,000	360,000	0
普通預金利息	0	293	-293
共済掛金と給付見込額の差額	0	930	-930
当期収入合計	360,000	361,223	-1,223
前期繰越金	1,935,057	1,935,057	0
収入合計	2,295,057	2,296,280	-1,223
II 支出の部			
科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 額 (A - B)
退職金支給	0	0	0
予備費	2,295,057	0	2,295,057
当期支出合計	2,295,057	0	2,295,057
当期収支差額		361,223	
次期繰越金		2,296,280	

貸 借 対 照 表

平成28年3月31日
(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産)		(負 債)	
流動資産	<u>1,773,714</u>	未払金	<u>0</u>
普通預金	1,773,714	(正味財産)	
その他固定資産	<u>522,566</u>	剰余金	<u>2,296,280</u>
特定退職金共済積立金	522,566	前期繰越金	1,935,057
		当期収支差額	361,223
合 計	2,296,280	合 計	2,296,280

平成 27 年 度 財 務 調 整 特 別 会 計
収 支 計 算 書

平成27年4月1日より
平成28年3月31日まで
(単 位 : 円)

Ⅰ 収入の部			
科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 額 (A－B)
一般会計剰余金より繰入	0	0	0
預金利息	2,000	2,529	-529
当期収入合計	2,000	2,529	-529
前期繰越金	7,634,922	7,634,922	0
収入合計	7,636,922	7,637,451	-529
Ⅱ 支出の部			
科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 額 (A－B)
一般会計へ繰出	5,000,000	5,000,000	0
予 備 費	2,636,922	0	2,636,922
当期支出合計	7,636,922	5,000,000	2,636,922
当期収支差額		-4,997,471	
次期繰越金		2,637,451	

貸 借 対 照 表

平成28年3月31日
(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産)		(負 債)	
流動資産	<u>2,637,451</u>	(正味財産)	
普通預金	<u>2,637,451</u>	剰余金	<u>2,637,451</u>
(佐賀銀行)		前期繰越金	7,634,922
定期預金	<u>0</u>	当期収支差額	-4,997,471
合 計	2,637,451	合 計	2,637,451

議案第2号 平成27年度決算監査報告承認の件

平成 28 年 4 月 9 日

佐賀県司法書士会

会長 鈴木謙一殿

佐賀県司法書士会

監事

中尾重憲



監事

小野原大蔵



平成27年度監査報告書

佐賀県司法書士会会則第67条第1項に従って平成27年度決算報告書が会長より監事2名に提出されたので、これについての監査を行い、その他同会則第27条4項に基づき当会の資産及び会計の状況について次のとおり監査を実施したので報告致します。

なお、監査に際しては、監事が独立した権限を有し職責を全うする旨を確認した。

- | | |
|---------------------|-------------------|
| 1. 監査の実施年月日 | 平成28年4月9日午前10時 |
| 2. 同 実施場所 | 佐賀県司法書士会 会議室 |
| 3. 同 立会人 | 会長、総務部長、経理部長、事務局長 |
| 4. 監査帳簿及び証拠書類等 | |
| (1) 総勘定元帳及び一般会計決算書 | |
| (2) 会館建設特別会計帳簿及び決算書 | |
| (3) 退職基金特別会計帳簿及び決算書 | |
| (4) 財務調整特別会計帳簿及び決算書 | |
| (5) 領収書 | |
| (6) 預金通帳 | |

以上、平成27年度決算（四会計部門の各財務諸表）は、いずれも会則及び諸規則に適合した公益法人基準に準拠した妥当なるものと認められ、各会計帳簿の記載と合致し公正かつ適正であることを認める。