

議案第1号 平成30年度決算報告承認の件

平成30年度一般会計収支計算書

平成30年4月1日から
平成31年3月31日まで
(単位:円)

【収入の部】

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
入会金収入	250,000	250,000	0	
入 会 金	250,000	250,000	0	個人5名
会 費 収 入	33,680,600	33,906,250	-225,650	
会 費	33,680,600	33,906,250	-225,650	個人:23,000円/月、法人:15,000円/月 永年勤続・新入会員減免適用:16,300円/月
補助金収入	3,868,000	4,187,320	-319,320	
日 司 連 より	3,868,000	4,183,000	-315,000	地方活性化事業助成378万円、経済的困窮者支援事業助成23,000円、成年後見制度利用促進20万円、熊本地震相談会現地訪問助成18万円
そ の 他	0	4,320	-4,320	H31年2月16日開催県下一斉無料法律相談会の太良会場代
雑 収 入	993,900	1,031,428	-37,528	
受 取 利 息	100	191	-91	
ADR利用料	253,800	37,800	216,000	
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	545,000	777,307	-232,307	登録手数料 会員証更新 補助者証更新・申請 徽章代 戸籍職務上請求書 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	45,000	66,130	-21,130	会館利用料、総会後の懇親会参加費
繰入金収入	0	0	0	
当期収入合計	38,792,500	39,374,998	-582,498	
前期繰越収支 差 額	7,829,487	7,829,487	0	
収 入 合 計	46,621,987	47,204,485	-582,498	

【 支 出 の 部 】

(単位 : 円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
事 業 費		7,531,700	4,721,821	2,809,879	
	研 修 会 費	450,000	491,208	-41,208	
	会 員 等 研 修 会 費	450,000	491,208	-41,208	会場費、講師旅費
	諸 謝 金	490,000	312,500	177,500	講師手当
	広 報 費	1,387,400	1,166,582	220,818	
	対 外 広 報 費	826,000	701,022	124,978	各種相談会告知 HP 更新料 「一日司法書士」関連
	会 報 発 行 費	561,400	465,560	95,840	会報宅調手当 会報原稿料 会報印刷
	法 律 相 談	2,760,500	1,941,821	818,679	電話相談 県立図書館 鳥栖商工会議所 佐賀市役所 唐津市役所 県下一斉 困窮者支援事業 法務局相談会 法テラスとの連携
	企 画 部 事 業	620,000	264,820	355,180	NPO法人消費者フォーラム30,000円 消費者教育講座 出前講座 空家対策関連
	A D R	273,800	48,550	225,250	調停成立1件
	成 年 後 見 制 度 普 及	0	30,240	-30,240	成年後見制度推進に関する助成金に対応
管 理 費		34,987,455	29,075,270	5,912,185	
	負 担 金 支 出	11,164,720	11,219,500	-54,780	
	連 合 会 費	7,275,600	7,303,800	-28,200	個人・法人 月額4,700円
	連 合 会 特 別 会 費	2,744,400	2,755,200	-10,800	月額は以下のとおり。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(500 円)
	損 害 賠 償 保 険	681,120	686,400	-5,280	5,280円×130人(1月1日現在会員数(個人・法人))
	士 業 連 絡 協 議 会 費	61,000	71,500	-10,500	500円×123人(8月1日現在会員数)
	九 B 会 費	402,600	402,600	0	3,300円×122人(H30年3月31日現在会員数)
	会 議 費	1,909,000	708,677	1,200,323	
	総 会 費	650,000	451,448	198,552	会場費、看板代等

科 目		予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
	理 事 会 費	50,000	3,822	46,178	お茶代
	常 任 理 事 会 費	30,000	29,139	861	お茶代
	委 員 会 費	1,144,000	199,828	944,172	苦情処理 注意勧告小理事会 非司法書士排除 会員交流
	監 査 会 費	35,000	24,440	10,560	
	旅 費 交 通 費	3,634,400	2,270,840	1,363,560	
	日 司 連	600,000	223,900	376,100	日司連からの支弁される交通費を除く当会負担のみ 会長会 日司連総会 その他日司連で開催される会議
	九 B 会	820,000	727,220	92,780	九B総会 九B部長会 等 三ブロック会長会
	一 般 旅 費	2,214,400	1,319,720	894,680	常任理事会 理事会 支部長会 専門士業会議 法務局との打合せ 法テラス その他各種会議
	役 員 手 当	1,828,800	1,828,800	0	会長 副会長 部長手当
	給 与 手 当	9,148,550	8,292,398	856,152	
	職 員 給 与	5,850,000	5,808,938	41,062	職員給与（局長1名・事務員2名）
	諸 手 当	3,298,550	2,483,460	815,090	賞与・通勤手当・超勤手当
	福 利 厚 生 費	1,692,700	1,398,203	294,497	
	労 働 保 険 料	1,692,700	1,398,203	294,497	社会保険料、労働保険、健康診断
	図 書 費	256,600	186,151	70,449	書籍、追録、新聞代
	通 信 運 搬 費	1,139,000	705,589	433,411	電話代 郵便料 振込料 宅配 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	109,045	190,955	会員証用ソフト、プリンター PCメモリ増設
	消 耗 品 費	789,900	346,327	443,573	コピーチャージ料 印刷機インキマスター 事務用品 会員証用カード
	修 繕 費	61,800	2,918	58,882	駐車場チェーン交換

科 目		予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
	印 刷 製 本 費	250,000	102,276	147,724	総会資料 封筒
	水 道 光 熱 費	291,000	223,534	67,466	電気代 水道代
	賃 借 料	671,640	483,940	187,700	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	100,150	64,350	35,800	火災保険料 (5年契約のため今年度発生せず) 自動車保険料
	租 税 公 課	431,000	393,900	37,100	固定資産税 (372,900円) 県民税 (21,000円)
	渉 外 費	211,500	194,990	16,510	他土業総会、賀詞交歓会等
	慶 弔 表 彰 費	270,600	53,436	217,164	
	表 彰 費	20,600	13,436	7,164	
	慶 弔 費	250,000	40,000	210,000	
	食 糧 費	81,500	0	81,500	予算立していた九B新人研修時の新人の懇親会代は 当年度は負担なし
	会館維持管理費	165,000	120,528	44,472	警備 清掃 火災報知器点検
	雑 費	150,000	69,868	80,132	NHK受信料 ガス金 自治会費 茶葉 ガソリン代等
	貸 倒 損 失	139,595	0	139,595	
繰 入 金 支 出		2,556,000	2,556,000	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	2,196,000	2,196,000	0	
予 備 費		1,546,832	0	1,546,832	
	予 備 費	1,546,832	0	1,546,832	
当 期 支 出 合 計		46,621,987	36,353,091	10,268,896	
当 期 収 支 差 額			3,021,907		
収 支 差 額			10,851,394		

一般会計正味財産増減計算書

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
1 経常増減の部				
(1) 経常収益	入会金収入	250,000	600,000	-350,000
	会費収入	33,906,250	32,521,800	1,384,450
	補助金収入	4,187,320	4,716,000	-528,680
	雑収入	1,031,428	738,177	293,251
	繰入金収入	0	0	0
経常収益計		39,374,998	38,575,977	799,021
(2) 経常費用				
① 事業費	研修会費	491,208	133,343	357,865
	諸謝金	312,500	320,000	-7,500
	広報費	1,166,582	1,005,190	161,392
	法律相談	1,941,821	2,075,611	-133,790
	企画部事業	264,820	120,000	144,820
	ADR	48,550	1,950	46,600
	成年後見	30,240	0	30,240
	委員会費	466,100	616,960	-150,860
② 管理費	負担金支出	11,219,500	10,833,620	385,880
	会議費	708,677	1,213,598	-504,921
	旅費交通費	2,270,840	2,035,680	235,160
	役員手当	1,828,800	1,828,800	0
	給与手当	8,292,398	8,237,600	54,798
	福利厚生費	1,398,203	1,400,040	-1,837
	図書費	186,151	199,881	-13,730
	通信運搬費	705,589	697,137	8,452
	支部交付金	300,000	300,000	0
	什器備品費	109,045	101,595	7,450
	消耗品費	346,327	321,242	25,085
	修繕費	2,918	0	2,918
	印刷製本費	102,276	231,444	-129,168
	水道光熱費	223,534	220,610	2,924
	賃借料	483,940	427,110	56,830
	災害保険料	64,350	66,580	-2,230
	租税公課	393,900	405,900	-12,000
	渉外費	194,990	102,574	92,416
	慶弔費	53,436	152,938	-99,502
	食糧費	0	32,346	-32,346
	会館維持管理費	120,528	123,768	-3,240
	雑費	69,868	64,754	5,114
	貸倒損失	0	0	0
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	2,196,000	1,778,400	417,600
予備費	予備費	0	18,000	-18,000
経常費用計		36,353,091	35,426,671	926,420
当期経常増減額		3,021,907	3,149,306	-127,399
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		139,595	0	139,595
経常外費用計		139,595	0	139,595
当期経常外増減額		-139,595	0	-139,595
当期一般正味財産増減額		2,882,312	3,149,306	-266,994
一般正味財産期首残高		7,969,082	7,969,776	-694
一般正味財産期末残高		10,851,394	11,119,082	-267,688
剰余金処分額			3,150,000	

一般会計貸借対照表

(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	89,355	39,628	49,727
	預金	11,909,128	12,022,787	-113,659
	未収金	4,320	0	4,320
	仮払金	0	0	0
	立替金	287,638	327,361	-39,723
流動資産合計		12,290,441	12,389,776	-99,335
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	0	139,595	-139,595
固定資産合計		0	139,595	-139,595
資産合計		12,290,441	12,529,371	-238,930
II 負債の部				
1 流動負債	仮受金	688,800	664,300	24,500
	預り金	214,449	212,972	1,477
	未払金	535,798	533,017	2,781
流動負債合計		1,439,047	1,410,289	28,758
2 固定負債		0	0	0
固定負債合計		0	0	0
負債合計		1,439,047	1,410,289	28,758
III 正味財産の部				
一般正味財産		10,851,394	11,119,082	-267,688
正味財産合計		10,851,394	11,119,082	-267,688
負債及び正味財産合計		12,290,441	12,529,371	-238,930

一般会計財産目録

平成31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		89,355
預金	佐賀銀行呉服町支店（普）	11,245,279
	佐賀銀行呉服町支店（普）	0
	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	180,802
	佐賀銀行呉服町支店（普）預り金	33,647
未収金	県下一斉無料相談太良会場	4,320
仮払金		
立替金	戸籍等職務上請求用紙 2 4 2 冊	222,638
立替金	会員徽章 1 0 個	65,000
流動資産合計		12,290,441
2 固定資産		
その他	電話加入権 2 個	0
固定資産合計		0
II 負債の部		
1 流動負債		
仮受金	令和元年度会費前受金等	688,800
預り金	事務局職員源泉税社会保険料等	214,449
未払金	平成31年3月分事務局職員給与未払金	535,798
流動負債合計		1,439,047

会館建設特別会計収支計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

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	2,196,000	2,196,000	0	
雑収入	500	366	134	預金利息・出資配当金
前期繰越	5,978,799	5,978,799	0	
合計	8,175,299	8,175,165	134	
Ⅱ 支出の部				
科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (A-B)	摘要
管理費				
借入償還支出	1,404,000	1,404,000	0	
支払利息	180,000	166,732	13,268	
諸雑費	100,000	0	100,000	
予備費	6,491,299	0	6,491,299	
合計	8,175,299	1,570,732	6,604,567	
次期繰越収支差額		6,604,433		

次期繰越収支差額は普通預金残に一致

当特別会計の目的

- ・ 会館建設にかかる借入金の管理
- ・ 竣工後10年目20年目の大規模検査・修繕のための積立
- ・ その他修繕等支出への備え
- ・ 次の会館建設のための積立

会館建設特別会計正味財産増減計算書

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
1 経常増減の部			
(1) 経常収益 剰余金繰入	0	1,000,000	-1,000,000
一般会計より繰入	2,196,000	1,778,400	417,600
受取利息	366	365	1
経常収益計	2,196,366	2,778,765	-582,399
(2) 経常費用 支払利息	166,732	180,237	-13,505
雑費	0	5,400	-5,400
経常費用計	166,732	185,637	-18,905
当期経常増減額	2,029,634	2,593,128	-563,494
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 建物減損損失	1,149,821	1,149,821	0
備品減損損失	607,823	807,440	-199,617
経常外費用計	1,757,644	1,957,261	-199,617
当期経常外増減額	-1,757,644	-1,957,261	199,617
当期一般正味財産増減額	271,990	635,867	-363,877
一般正味財産期首残高	44,287,445	43,651,578	635,867
一般正味財産期末残高	44,559,435	44,287,445	271,990

会館建設特別会計貸借対照表

平成31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	6,604,433	5,978,799	625,634
	定期預金	0	0	0
	未収金	0	0	0
	流動資産合計	6,604,433	5,978,799	625,634
2 固定資産	出資金	10,000	10,000	0
	土地(現)	21,763,000	21,763,000	0
	建物(現)	29,506,427	30,656,248	-1,149,821
	外構	3,637,769	3,637,769	0
	備品	2,008,806	2,616,629	-607,823
	固定資産合計	56,926,002	58,683,646	-1,757,644
資産合計		63,530,435	64,662,445	-1,132,010
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	18,971,000	20,375,000	-1,404,000
	固定負債合計	18,971,000	20,375,000	-1,404,000
負債合計		18,971,000	20,375,000	-1,404,000
III 正味財産の部				
	一般正味財産	44,287,445	43,651,578	635,867
		271,990	635,867	-363,877
	正味財産合計	44,559,435	44,287,445	271,990
負債及び正味財産合計		63,530,435	64,662,445	-1,132,010

普通預金期末残高の内訳 (佐賀銀行605,619円、佐賀信金5,998,814円)

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(新会館)	H27.7	33,818,256	30	1,149,821	4,311,829	29,506,427	
合 計				1,149,821	4,311,829	29,506,427	
【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(事務室)	H26.12	280,800	6	46,800	202,800	78,000	
机、ロッカー、ブラインド等	H27.7	1,045,348	15	70,038	262,643	782,705	
空調設備(2階)	H27.7	2,317,680	6	387,053	1,451,448	866,232	
掲示板	H27.7	324,000	10	32,400	121,500	202,500	
自転車置場	H27.7	106,000	15	7,102	26,633	79,367	
看板	H27.7	790,560	3	64,430	790,559	1	備忘価格を残し全額償却
合 計				607,823	2,955,582	2,008,806	
計				1,757,644	7,267,411	31,515,233	

平成 30 年度退職基金特別会計
収 支 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)

Ⅰ 収入の部			
科 目	前 年 度 (A)	当 年 度 (B)	差 額 (A－B)
一般会計繰入金	360,000	360,000	0
普通預金利息	20	24	-4
共済掛金と給付見込額の差額	774	862	-88
当期収入合計	360,794	360,886	-92
前期繰越金	2,657,073	3,017,867	-360,794
収入合計	3,017,867	3,378,753	-360,886
Ⅱ 支出の部			
科 目	前 年 度 (A)	当 年 度 (B)	差 額 (A－B)
退職金支給	0	0	0
予備費	3,017,867	0	3,017,867
当期支出合計	3,017,867	0	3,017,867
当期収支差額		360,886	
次期繰越金		3,378,753	

貸 借 対 照 表

平成31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>2,817,809</u>	未払金	<u>0</u>
普通預金	2,817,809	(正味財産)	
その他固定資産	<u>560,944</u>	剰余金	<u>3,378,753</u>
特定退職金共済積立金	560,944	前期繰越金	3,017,867
		当期収支差額	360,886
合 計	3,378,753	合 計	3,378,753

平成30年度財務調整特別会計
収 支 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)

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	3,150,000	3,150,000	0
預金利息	100	26	74
当期収入合計	3,150,100	3,150,026	74
前期繰越金	2,637,552	2,637,552	0
収入合計	5,787,652	5,787,578	74
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	0	0	0
予 備 費	5,787,652	0	5,787,652
当期支出合計	5,787,652	0	5,787,652
当期収支差額		3,150,026	
次期繰越金		5,787,578	

貸 借 対 照 表

平成31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>5,787,578</u>	(正味財産)	
普通預金	<u>5,787,578</u>	剰余金	<u>5,787,578</u>
(佐賀銀行)		前期繰越金	2,637,552
定期預金	0	当期収支差額	3,150,026
合 計	5,787,578	合 計	5,787,578