

第2号議案（令和元年度決算報告書の件）

財 務 諸 表

- | | | |
|-----------------|----|----|
| 1. 貸借対照表 | 様式 | 1号 |
| 2. 正味財産増減計算書 | 様式 | 2号 |
| 3. 財務諸表に対する注記 | 様式 | 3号 |
| 4. 財産目録 | 様式 | 4号 |
| 5. 正味財産増減計算書総括表 | | |
| 6. 受託事業精算報告書 | | |
| 7. 収支計算書 | | |
| 8. 収支計算書に対する注記 | | |

貸借対照表

令和2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	1,137,015	534,506	602,509
当 座 預 金	67,975,253	61,223,794	6,751,459
普 通 預 金	129	129	0
前 払 金	87,220	0	87,220
大口定期（静岡銀行）	10,011,511	10,010,508	1,003
大口定期（清水銀行）	10,088,006	10,076,922	11,084
大口定期（旧焼津信金）	10,067,340	10,059,672	7,668
大口定期（旧静岡信金）	10,044,675	10,034,641	10,034
大口定期（静岡信金）	10,023,770	10,018,666	5,104
立 替 金	613,944	2,235,429	△ 1,621,485
貯 蔵 品	88,654	104,074	△ 15,420
流 動 資 産 合 計	120,137,517	114,298,341	5,839,176
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	41,382,000	41,382,000	0
建 物	17,695,556	18,744,852	△ 1,049,296
基 本 財 産 合 計	59,077,556	60,126,852	△ 1,049,296
(2) 特定財産			
会館管理引当資産	34,672,838	32,794,962	1,877,876
緊急対策費用引当資産	5,495,527	5,496,175	△ 648
記念事業引当資産	1,129,025	5,382,593	△ 4,253,568
特 定 財 産 合 計	41,297,390	43,673,730	△ 2,376,340
(3) その他の固定資産			
電 話 加 入 権	218,400	218,400	0
敷 金	180,000	180,000	0
ソ フ ト ウ エ ア	435,600	0	435,600
防 犯 カ メ ラ	660,000	0	660,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	1,494,000	398,400	1,095,600
固 定 資 産 合 計	101,868,946	104,198,982	△ 2,330,036
資 産 合 計	222,006,463	218,497,323	3,509,140
II 負債の部			
1. 流動負債			
前 受 金	16,884	16,442	442
未 払 金	660,000	0	660,000
仮 受 金	218,000	189,000	29,000
預 り 金	1,496,816	801,768	695,048
流 動 負 債 合 計	2,391,700	1,007,210	1,384,490
2. 固定負債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	2,391,700	1,007,210	1,384,490
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	219,614,763	217,490,113	2,124,650
正 味 財 産 合 計	219,614,763	217,490,113	2,124,650
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	222,006,463	218,497,323	3,509,140

正味財産増減計算書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

(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受取入会金			
受 取 入 会 金	3,410,000	2,650,000	760,000
②受取会費			
受 取 会 費	78,788,000	77,397,500	1,390,500
③手数料収入			
連 合 会 交 付 金	723,350	518,700	204,650
A D R 申 立 手 数 料	3,150	9,450	△ 6,300
④受取補助金等			
受 取 助 成 金	1,210,000	1,290,000	△ 80,000
受 託 業 務 収 入	3,287,095	4,354,306	△ 1,067,211
⑤受取負担金			
研 修 会 費	842,000	1,031,000	△ 189,000
⑥雑収益			
受 取 利 息	34,893	40,002	△ 5,109
雑 収 入	1,385,279	1,403,156	△ 17,877
⑦受託事業よりの繰入			
受託事業よりの繰入	648,970	721,986	△ 73,016
経 常 収 益 計	90,332,737	89,416,100	916,637
(2) 経常費用			
①事業費			
連 合 会 会 費	20,747,000	20,493,100	253,900
支 部 交 付 金	15,724,600	15,506,500	218,100
講 習 研 修 費	1,986,238	2,277,063	△ 290,825
専 門 部 会 費	800,000	800,000	0
函 書 印 刷 費	526,121	0	526,121
広 報 費	3,219,652	4,459,218	△ 1,239,566
A D R 費	558,454	495,781	62,673
総 合 労 働 相 談 所	486,370	443,840	42,530
年 金 相 談	147,000	168,000	△ 21,000
厚 生 事 業 費	215,767	268,010	△ 52,243
事 業 費 計	44,411,202	44,911,512	△ 500,310
②管理費			
給 与 手 当	19,632,802	18,748,032	884,770
福 利 厚 生 費	3,573,151	3,103,396	469,755
総 会 費	1,567,934	1,217,962	349,972

役員会費	2,308,352	1,944,708	363,644
部会費	1,744,341	2,477,187	△ 732,846
旅費交通費	118,262	549,212	△ 430,950
渉外費	790,760	1,079,116	△ 288,356
慶弔費	776,267	783,188	△ 6,921
通信運搬費	790,986	812,417	△ 21,431
役員報酬	1,120,000	1,120,000	0
減価償却費	1,097,696	1,076,859	20,837
公租公課	342,600	342,600	0
保険料	96,430	83,440	12,990
消耗品費	1,257,122	356,093	901,029
リース料	805,187	712,043	93,144
印刷製本費	680,021	599,963	80,058
水道光熱費	601,927	596,603	5,324
事務所管理費	261,600	259,200	2,400
支払手数料	994,280	875,934	118,346
諸負担金	881,240	721,060	160,180
賃借料	720,000	720,000	0
予備費	0	0	0
災害対策費	0	59,940	△ 59,940
雑費	259,587	282,000	△ 22,413
管理費計	40,420,545	38,520,953	1,899,592
③他会計への繰出額			
会館管理特別会計への繰出	500,000	500,000	0
緊急対策費用特別会計への繰出	0	0	0
記念事業特別会計への繰出	500,000	2,000,000	△ 1,500,000
他会計への繰出額計	1,000,000	2,500,000	△ 1,500,000
経常費用計	85,831,747	85,932,465	△ 100,718
当期経常増減額	4,500,990	3,483,635	1,017,355
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	4,500,990	3,483,635	1,017,355
一般正味財産期首残高	173,816,383	170,332,748	3,483,635
一般正味財産期末残高	178,317,373	173,816,383	4,500,990
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	178,317,373	173,816,383	4,500,990

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方法

有形固定資産については定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物については、新公益会計基準の経過措置により、税法基準の38年から経過年数10年を差し引いた28年、ソフトウェアについては税法基準の5年、防犯カメラについては税法基準の6年で償却しています。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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おります。

2. 基本財産及び特定財産の増減額

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(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
基本財産				
土地	41,382,000	0	0	41,382,000
建物	18,744,852	0	1,049,296	17,695,556
小計	60,126,852	0	1,049,296	59,077,556
特定財産				
会館管理引当資産	32,794,962	1,878,200	324	34,672,838
緊急対策費用引当資産	5,496,175	0	648	5,495,527
記念事業引当資産	5,382,593	500,012	4,753,580	1,129,025
小計	43,673,730	2,378,212	4,754,552	41,297,390
合計	103,800,582	2,378,212	5,803,848	100,374,946

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額、及び当期末残高

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す。

科目	取得価額	減価償却累計額 (内 当期償却額)	当期末残高
建 物	32,385,700	14,690,144 (内 1,049,296)	17,695,556
ソフトウェア	484,000	48,400 (内 48,400)	435,600
防犯カメラ	660,000	0 (内 0)	660,000
合計	33,529,700	14,738,544 (内 1,097,696)	18,791,156

4. リース物件の当期末残高

リース物件の当期末残高は次のとおりです。

リース物件	当期末残高	リース物件	当期末残高
複合機	86,940	電話機	459,000
宛名印刷機	925,452		

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許残高	1,137,015		
当座預金 静岡銀行・伝馬町支店 No.0002479	67,975,253		
普通預金 静岡銀行（HP講師登録用）No.0394340	129		
大口定期 静岡銀行・伝馬町支店	10,011,511		
大口定期 清水銀行・鷹匠町支店	10,088,006		
大口定期 しずおか焼津信用金庫・本店営業部（旧焼津信用金庫）	10,067,340		
大口定期 しずおか焼津信用金庫・本店営業部（旧静岡信用金庫）	10,044,675		
大口定期 静岡信用金庫・横内支店	10,023,770		
前払金	87,220		
立替金	613,944		
貯蔵品	88,654		
流動資産合計		120,137,517	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地 静岡市葵区東鷹匠町9番2号	41,382,000		
建物 同上	17,695,556		
基本財産合計	59,077,556		
(2) 特定財産			
会館管理引当預金			
清水銀行鷹匠町支店当座預金 No.8000167	34,672,838		
緊急対策費用引当預金			
しずおか焼津信用金庫本店営業部普通預金 No.1009155	5,495,527		
記念事業引当預金			
静岡銀行伝馬町支店普通預金 No.0452347	1,129,025		
特定財産合計	41,297,390		
(3) その他の固定資産			
電話加入権	218,400		
敷 金	180,000		
ソフトウェア（令和元年10月導入）	435,600		
防犯カメラ（令和2年3月導入）	660,000		
その他の固定資産合計	1,494,000		
固定資産合計		101,868,946	
資産合計			222,006,463
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	16,884		
未払金 防犯カメラ未払い分	660,000		
仮受金 連合会登録手数料等	218,000		
預り金 4月入会費用等	1,496,816		
流動負債合計		2,391,700	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,391,700
正味財産			219,614,763

正味財産増減計算書総括表

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	会 館 管 理 特 別 会 計	緊 急 対 策 費 用 特 別 会 計	記 念 事 業 積 立 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
①受取入金						
受 取 入 会 金	3,410,000					3,410,000
②受取会費						
受 取 会 費	78,788,000					78,788,000
会 館 管 理		1,378,200				1,378,200
③手数料収入						
連 合 会 交 付 金	723,350					723,350
A D R 申 立 手 数 料	3,150					3,150
④受取補助金等						
受 取 助 成 金	1,210,000					1,210,000
受 託 業 務 収 入	3,287,095					3,287,095
⑤受取負担金						
研 修 会 費	842,000					842,000
⑥雑収益						
受 取 利 息	34,893			12		34,905
雑 収 入	1,385,279					1,385,279
⑦受託事業よりの繰入額						
受託事業よりの繰入額	648,970					648,970
⑧他会計からの繰入額						
一般会計からの繰入額		500,000		500,000	△ 1,000,000	0
経 常 収 益 計	90,332,737	1,878,200	0	500,012	△ 1,000,000	91,710,949
(2) 経常費用						
①事業費						
連 合 会 会 費	20,747,000					20,747,000
支 部 交 付 金	15,724,600					15,724,600
講 習 研 修 費	1,986,238					1,986,238
専 門 部 会 費	800,000					800,000
広 報 費	3,219,652					3,219,652
A D R 費	558,454					558,454
総 合 労 働 相 談 所	486,370					486,370
年 金 相 談	147,000					147,000
厚 生 事 業 費	215,767					215,767
事 業 費 計	44,411,202	0	0	0	0	44,411,202
②管理費						
給 与 手 当	19,632,802					19,632,802
福 利 厚 生 費	3,573,151					3,573,151
総 会 費	1,567,934					1,567,934
役 員 会 費	2,308,352					2,308,352
部 会 費	1,744,341					1,744,341
旅 費 交 通 費	118,262					118,262
渉 外 費	790,760					790,760
慶 弔 費	776,267					776,267
通 信 運 搬 費	790,986					790,986
役 員 報 酬	1,120,000					1,120,000

減価償却費	1,097,696					1,097,696
公租公課	342,600					342,600
保険料	96,430					96,430
消耗品費	1,257,122					1,257,122
リース料	805,187					805,187
印刷製本費	680,021					680,021
水道光熱費	601,927					601,927
事務所管理費	261,600					261,600
支払手数料	994,280					994,280
諸負担金	881,240					881,240
賃借料	720,000					720,000
予備費	0					0
修繕費	0					0
50周年記念事業費				4,753,580		4,753,580
雑費	259,587	324	648			260,559
管理費計	40,420,545	324	648	4,753,580	0	45,175,097
③他会計への繰出額						
会館管理特別会計へ繰出	500,000				△ 500,000	0
緊急対策費用特別会計へ繰出	0					0
記念事業特別会計へ繰出	500,000				△ 500,000	0
一般会計へ繰出	0					0
他会計への繰出額計	1,000,000	0	0	0	△ 1,000,000	0
経常費用計	85,831,747	324	648	4,753,580	△ 1,000,000	89,586,299
当期経常増減額	4,500,990	1,877,876	△ 648	△ 4,253,568	0	2,124,650
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,500,990	1,877,876	△ 648	△ 4,253,568	0	2,124,650
一般正味財産期首残高	173,816,383	32,794,962	5,496,175	5,382,593	0	217,490,113
一般正味財産期末残高	178,317,373	34,672,838	5,495,527	1,129,025	0	219,614,763
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	178,317,373	34,672,838	5,495,527	1,129,025	0	219,614,763

受託事業精算報告書

平成31年4月1日から令和2年3月31日

社会保険労務士試験事務

(単位:円)

科目	前渡資金額	科目	支払確定額	備考
事業費	1,941,698	試験実施費	1,941,698	
管理諸費	3,087,702	会議費	394,490	
		人件費	1,585,650	一般会計へ繰り入れ 1,060,650円
		事務費	1,106,475	家賃 一般会計へ繰り入れ 480,000円 電気料等使用料 一般会計へ繰り入れ 323,136円
合計(A)	5,029,400	合計(B)	5,028,313	(一般会計への繰入額合計:1,863,786円)
収支差額 (A)-(B)			1,087	
普通預金受取利息(C)			17	
(A)-(B)+(C)			1,104	連合会指定口座へ返還

街角の年金相談センター業務

【運営費】

(単位:円)

科目	前渡資金額	科目	支払確定額	備考
運営費交付額	2,520,000	旅費交通費	426,005	運営委員会旅費日当等
		人件費	1,288,367	一般会計へ繰り入れ 748,367円
		事務所管理費	484,704	電気料等使用料 一般会計へ繰り入れ 484,704円
		その他の支出	308,519	通信運搬費、消耗品費等
合計(A)	2,520,000	合計(B)	2,507,595	(一般会計への繰入額合計:1,233,071円)
収支差額 (A)-(B)			12,405	連合会運営本部指定口座へ返還

日本年金機構年金事務所等における年金相談窓口等の運営受託業務

(単位:円)

科目	借方	貸方	差引額	備考
仮受金	52,665,434	52,665,434	0	窓口運営業務担当者日当・交通費・消費税支払分

(単位:円)

科目	収入額	支出額	差引額	備考
管理費	867,653	218,693	648,960	支部交付金・振込手数料等
受取利息	10	0	10	
合計	867,663	218,693	648,970	差引額合計は一般会計へ繰り入れ

医療労務管理支援事業(H30.4月～H31.3の事業に対する精算をR1年度に実施)

(単位:円)

科目	収入額	支出額	差引額	備考
相談員日当・交通費	1,886,971	1,886,971	0	
事務局人件費	190,238	190,238	0	人件費等一般会計へ繰り入れ 190,238円
事務管理費	273,660	273,660	0	アドバイザー向け資料印刷、振込手数料等
合計	2,350,869	2,350,869	0	

通信運搬費	950,260	790,986	159,274	
役員報酬	1,120,000	1,120,000	0	
公租公課	400,000	342,600	57,400	固定資産税
保険料	110,000	96,430	13,570	会館火災保険料
消耗品費	504,000	1,257,122	△ 753,122	事務用品
リース料	824,723	805,187	19,536	OA機・印刷機
印刷製本費	540,000	680,021	△ 140,021	トナー・インク・封筒
水道光熱費	630,000	601,927	28,073	
事務所管理費	261,600	261,600	0	管理保守 セコム
支払手数料	1,080,200	994,280	85,920	会費口振リドネット
諸負担金	800,000	881,240	△ 81,240	中地協定会等
賃借料	720,000	720,000	0	レンタルルーム代
災害対策費	50,000	0	50,000	情報調査
予備費	356,675	0	356,675	
雑費	300,000	259,587	40,413	ネット交換等
ソフトウェア	0	484,000	△ 484,000	
防犯カメラ	0	660,000	△ 660,000	
管理費計	39,917,152	40,466,849	△ 549,697	
③他会計への繰入金支出額				
会館管理特別会計への繰入	500,000	500,000	0	
緊急対策費用特別会計への繰入	0		0	
記念事業特別会計への繰入	500,000	500,000	0	
他会計への繰出額計	1,000,000	1,000,000	0	
事業活動支出計	88,702,150	85,878,051	2,824,099	
事業活動収支差額	0	4,454,686	△ 4,454,686	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	4,454,686	△ 4,454,686	
前期繰越収支差額	113,291,131	113,291,131	0	
次期繰越収支差額	113,291,131	117,745,817	△ 4,454,686	

記念事業収支計算書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
1. 事業活動収入				
①積立金				
記念事業特別会計積立金	5,382,593	5,382,593	0	
②繰入金				
一般会計からの繰り入れ	500,000	500,000	0	
③その他				
受取利息	0	12	△ 12	
収 入 計	5,882,593	5,882,605	△ 12	
2. 支出				
①式典・講演・祝賀会				
会 場 費			0	
講 演 会			0	
祝 賀 会			0	
共 通 費			0	
式典・講演・祝賀会計	0	0	0	
②周年誌作成				
印 刷 関 係 費	4,323,000	4,445,944	△ 122,944	
周年誌作成計	4,323,000	4,445,944	△ 122,944	
③広報関係				
公 募 関 係			0	
広 報 グ ッ ズ 作 成			0	
送 料 等	217,723	307,636	△ 89,913	
広報関係計	217,723	307,636	△ 89,913	
④予備費				
予 備 費	0	0	0	
予備費計	0	0	0	
事業活動支出計	4,540,723	4,753,580	△ 212,857	
収支差額	1,341,870	1,129,025	212,845	

収支計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金・立替金・前払金・貯蔵品・未払金・前受金・仮受金・預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位：円)

	令和元年度
現金・預金	119,347,699
立替金	613,944
前払金	87,220
貯蔵品	88,654
小計	120,137,517
前受金	16,884
未払金	660,000
仮受金	218,000
預り金	1,496,816
小計	2,391,700
次期繰越収支差額	117,745,817

監 査 報 告 書

私達は当会会則第17条第6項の規定に基づき、令和元年度の会計及び会務の執行状況を監査した結果、本会の財務諸表は財政状態を適正に表示しており、会務の執行は適正妥当であることを認めた。

令和2年4月9日

静岡県社会保険労務士会

監事 森 野 貴 之

監事 八 木 通 雄

監事 鈴 木 昭