

第3号議案

令和5年度一般会計収支決算報告に関する件

令和5年度 一般会計収支計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

収入の部

※マイナスは不足額を表す (単位:円)

款 項 目	R5年度予算 a	R5年度決算 b	予算比 b - a	摘 要
1 会費収入	73,640,000	73,665,000	25,000	
(1)定額会費	71,640,000	71,630,000	-10,000	内訳表参照
(2)届出補助者会費	2,000,000	2,035,000	35,000	@5,000×407名
2 入会金収入	450,000	315,000	-135,000	@45,000×5名、2法人
3 繰入金	1,000,000	1,050,729	50,729	収益事業特別会計 経費負担分
4 雑収入	3,407,800	4,492,773	1,084,973	
(1)預金利息	100	30	-70	預貯金利息
(2)保険手数料	350,000	353,632	3,632	保険事務手数料
(3)徽章売上金	95,700	38,280	-57,420	@9,570×4個
(4)事務受託費	150,000	176,111	26,111	内訳表参照
(5)LS事務受託費	2,112,000	2,112,000	0	LS本部事務委託料
(6)雑収入	700,000	1,812,720	1,112,720	内訳表参照
5 他団体旅費受入	1,500,000	1,499,444	-556	日司連、関プロ
6 助成金受入	2,300,000	2,569,758	269,758	内訳表参照
7 負担金収入	0	0	0	
8 会館修繕積立預金取崩収入	0	0	0	
9 退職金積立預金取崩収入	0	0	0	
当期収入合計 c	82,297,800	83,592,704	1,294,904	

支出の部

※マイナスは超過額を表す (単位:円)

款 項 目	R5年度予算 a	R5年度決算 b	予算比 a - b	摘 要
1 総務費	37,286,176	35,169,975	2,116,201	
(1)役員手当等	2,780,000	2,657,920	122,080	
①役員手当	1,780,000	1,780,000	0	R5年度役員手当
②役員等費用弁償	1,000,000	877,920	122,080	役員等の執務日当、交通費
(2)役員等旅費	2,000,000	2,520,585	-520,585	役員等の出張旅費、日当、傷害保険料
(3)職員費	17,000,000	16,571,504	428,496	
①給料・諸手当	14,100,000	13,955,570	144,430	基本給、賞与、時間外手当等
②福利厚生費	2,300,000	2,045,174	254,826	社会保険料、労働保険料等
③中退金掛金	570,000	570,760	-760	R5年度掛金
④退職金	0	0	0	
⑤職員研修費	30,000	0	30,000	
(4)渉外費	550,000	220,553	329,447	
①一般渉外費	250,000	220,553	29,447	諸会合負担金、祝儀等
②災害救援渉外費	300,000	0	300,000	
(5)会館管理費	7,612,800	6,418,734	1,194,066	
①公租公課	2,612,800	2,612,800	0	法人市民税、固定資産税
②光熱水費	2,800,000	2,382,334	417,666	内訳表参照
③会館修繕費	700,000	0	700,000	
④一般管理費	1,500,000	1,423,600	76,400	内訳表参照
(6)事務費	2,350,000	2,195,987	154,013	
①印刷費	250,000	221,745	28,255	会員名簿、役員名刺、会員証等
②通信費	1,100,000	1,029,220	70,780	郵送料、電話料、宅配料等
③消耗品費	600,000	563,371	36,629	コピーパフォーマンス料、事務用消耗品等
④支払リース料	400,000	381,651	18,349	内訳表参照
(7)備品費	310,000	258,786	51,214	
①什器備品費	250,000	203,366	46,634	ソフト利用料
②図書費	60,000	55,420	4,580	登記研究等 書籍代

款 項 目	R5年度予算 a	R5年度決算 b	予算比 a - b	摘 要
(8)諸雑費	613,376	530,836	82,540	
①徽章購入費	13,376	0	13,376	
②雑費	250,000	235,108	14,892	茶代、新聞代等
③支払手数料	350,000	295,728	54,272	郵便振替手数料、振込手数料等
(9)会議費	4,070,000	3,795,070	274,930	
①総会費	720,000	679,540	40,460	内訳表参照
②理事会費	1,600,000	1,588,940	11,060	6回
③支部長会費	100,000	73,220	26,780	1回
④常任理事会費	130,000	221,250	-91,250	注意勧告1回等、法務局意見交換会
⑤量定意見小理事会費	130,000	136,300	-6,300	1回等
⑥業務部会費	250,000	253,220	-3,220	総務部・相談事業部 各2回、事業部1回
⑦監査会費	80,000	80,000	0	2回
⑧綱紀調査委員会費	700,000	713,600	-13,600	5回、調査3回
⑨選挙管理委員会費	70,000	28,000	42,000	1回
⑩紛議調停委員会費	140,000	0	140,000	
⑪事故処理委員会費	50,000	0	50,000	
⑫特別委員会費	100,000	21,000	79,000	市民窓口1回
2 事業費	19,567,500	15,660,550	3,906,950	
(1)事業部費	6,068,500	5,037,358	1,031,142	内訳表参照
(2)研修費	3,147,000	1,622,120	1,524,880	内訳表参照
(3)相談事業部費	2,172,000	1,821,357	350,643	内訳表参照
(4)市民窓口活動費	50,000	70,000	-20,000	7名
(5)給付金	1,000,000	550,000	450,000	内訳表参照
(6)賠償責任保険	2,000,000	1,938,872	61,128	会負担基礎保険金分
(7)相続登記相談センター対策費	1,500,000	1,350,000	150,000	内訳表参照
(8)支援センター対策費	100,000	80,580	19,420	法テラス打合せ、扶助審査委員交通費補助
(9)非司法書士対策活動費	30,000	0	30,000	
(10)制度150周年事業費	3,500,000	3,190,263	309,737	内訳表参照
3 諸支出金	27,703,800	27,679,800	24,000	
(1)支部交付金	4,968,000	4,938,000	30,000	
①一般交付金	4,818,000	4,818,000	0	6支部
②非司調査交付金	150,000	120,000	30,000	新潟、下越支部@10,000×12名
(2)外郭団体会費	22,735,800	22,741,800	-6,000	
①日司連会費	17,258,400	17,263,100	-4,700	@4,700×延(3,452名+221法人(主))
②日司連特別会費	4,773,600	4,774,900	-1,300	内訳表参照
③関ブロ会費	703,800	703,800	0	@2,300×(288名+18法人)(R5.4.1現在会員数)
4 繰出金	500,000	500,000	0	話し合いサポートセンター特別会計へ繰出し
5 借入金返済支出	6,686,904	6,686,904	0	@557,242×12ヶ月
①元本返済	6,240,002	6,240,002	0	
②支払利息	446,902	446,902	0	
6 会館修繕積立預金預入支出	1,200,000	1,200,000	0	会館修繕引当金へ繰入
7 退職金積立預金預入支出	1,000,000	1,000,000	0	退職金修繕引当金へ繰入
当期支出合計 d	93,944,380	87,897,229	6,047,151	
当期収支差額 (c - d)	-11,646,580	-4,304,525		

当期収入合計 c	82,297,800	83,592,704	
期首繰入金 e	16,878,957	16,878,957	
収入総合計 f	99,176,757	100,471,661	
収支差額 (f - d)	5,232,377	12,574,432	流動資産 - 流動負債
期末繰越金			

内 訳 表

(収入の部)

(単位 円)

科 目	金 額		内 訳
1 会費収入			
(1) 定額会費	71,630,000	69,040,000 2,590,000	延べ会員数 3,452名 × @20,000 延べ法人数 259法人 × @10,000
4 雑収入			
(4) 事務受託費	176,111	60,000 63,000 53,111	日司政連新潟会 事務受託費 日司連交付金 (登録4、変登1、登録事項変更17、名称記載2・廃止1、法人変更8) 司法書士公共事業受託団 事務受託費
(5) 雑収入	1,812,720	239,000 85,000 16,000 12,800 2,640 32,540 230,000 30,552 143,850 25,000 20,000 75,338 900,000	職印証明手数料 @500 × 478件 補助者証発行手数料 @1,000 × 85名 会員証再交付手数料 @1,000 × 16名 福祉医療機構事務管理費 @400 × 32件 住宅金融支援機構事務管理費 @440 × 6件 書籍斡旋手数料 会報広告掲載料 自動販売機使用電気料 研修資料調製料 総会出展料 4社 国民年金基金協力事務費 東北電力 冬の節電チャレンジキャンペーン
6 助成金受入	2,569,758	200,000 250,000 212,558 1,014,200 893,000	能登半島地震見舞金(関プロ、長野県会、札幌会、広島会) 日司連 少額裁判対象報酬助成金 日司連 配属研修助成金 @50,000 × 5件 日司連 9/2「養育費」、2/17「遺言・相続」相談会通話料等 助成金 関プロ TVCM助成金(R4年度495,000、R5年度519,200) R4年度新潟県自殺対策補助金

(支出の部)

科 目	金 額		内 訳
1 総務費			
(5) 会館管理費			
② 光熱水費	2,382,334	2,253,308 129,026	電気料金 水道料金
④ 一般管理費	1,423,600	795,300 244,670 184,800 188,760 10,070	建物維持管理業務 火災保険料、動産保険料 会館セキュリティ契約料 東北電気保安協会 保安業務手数料 会館施設用 賠償責任保険
(6) 事務費			
④ 支払リース料	381,651	168,960 145,200 19,074 11,484 23,997 12,936	RISOGRAPH @14,080 × 12ヶ月 監視カメラ @12,100 × 12ヶ月 複合機 再リース料 コピー機 再リース料 電話機 再リース料(年額) 15,642円、8,355円(増設分) RISOGRAPHコレクター 再リース料
(9) 会議費			
① 総会費	679,540	127,050 30,735 253,018 224,000 44,737	総会資料等印刷費 賞状、筒、額、賞状筆耕代 事前打合日当交通費、議長日当、議事録作成料等 懇親会費 @7,000*32名 5/22定時総会 飲み物、昼食代 等

科 目	金 額		内 訳
2 事業費			
(1)事業部費	5,037,358	699,685	会報発行費2回、原稿料、会報・HP編集委員会2回
		186,280	高校講座7校 講師料7名
		348,220	新潟大学「司法書士と法」講師料8名、交通費 9名
		37,604	職域PR 講師派遣費用等 2名
		190,574	一日司法書士案内 郵送料
		847,000	新潟日報READERS倶楽部・年賀名刺広告
		77,000	新聞広告制作費
		505,774	相談日カレンダー印刷代
		527,266	相談日カレンダー新聞折込料
		697,200	FM新潟タイム放送料、ラジオ出演日当交通費3名
		519,200	NST 2月CM電波料
		200,000	少額裁判助成4件
		16,500	HP更新
		165,000	会リーフレット3,000部
		13,055	合格者向けパンフレット作成費ほか
		7,000	事業承継ネットワーク会議 日当1名
(2)研修費	1,622,120	688,660	会員研修会費用 7回
		295,720	新人集合研修会費用 2回
		77,000	研修委員会1回 日当
		300,740	研修委員手当等12名
		260,000	配属研修補助金 5件
(3)相談事業部費	1,821,357	572,000	無料電話相談事業 電話秘書代行料
		230,000	水曜日無料相談 日当補填46名
		26,880	多重債務相談 日当交通費 4名
		147,050	他士業連携相談会事業 日当交通費延べ12名
		73,500	能登半島地震相談会2回 日当交通費7名
		130,266	空き家相談員 日当交通費他 11名
		219,580	2/6空家所有者不明土地研修会・意見交換会 費用
		150,531	9/2 養育費相談会 費用
		78,950	11/10 遺言・相続セミナー相談会費用
		142,600	2/17 遺言・相続相談会費用
		50,000	債務整理チューター費用
(5)給付金	550,000	60,000	香典2名
		20,000	供花2名
		10,000	親族死亡供花1名
		200,000	入院見舞金4名
		30,000	災害見舞金1名
		100,000	婚姻祝金2名
		130,000	表彰祝金13名
(7)相続登記相談センター対策費	1,350,000	800,000	相談員手当70名
		550,000	リスティング広告費
(10)制度150周年事業費	3,190,263	3,000,000	動画作成費
		144,043	完成試写会費用
		36,220	表彰式 日当交通費3名
		10,000	印紙代
3 諸支出金			
(2)外郭団体会費			
②日司連特別会費	4,774,900	2,571,100	会館建設事業@700×(延べ3,452名+延べ221法人(主))
		2,203,800	研修事業@600×(延べ3,452名+延べ221法人(主))

計算書類に対する注記事項

1. 重要な会計基準

(1) 固定資産の減価償却について

建物・備品……定額法による減価償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前受金及び立替金・預り金を、含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、2に記載するとおりである。

(3) 引当金の計上基準について

会館の大規模修理及び職員の退職に備え、年額、修繕費120万円及び退職金100万円を引き当てし、資金を積立金（特定資産）に預けている。

なお、前期末及び当期末残高は、3に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	16,873,142	12,809,382
未収金	120,000	0
立替金	2,670	5,720
合 計	16,995,812	12,815,102
未払金・預り金	116,855	240,670
合 計	116,855	240,670
次期繰越収支差額	16,878,957	12,574,432

3. 特定資産の増減及び残高

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加	当期減少	当期末残高
会館修繕積立預金	8,641,384	1,200,000	0	9,841,384
退職金積立預金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000

4. 有形および無形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)

固 定 資 産	取得年月	取得面積	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地					
新潟市中央区笹口一丁目 11番15	H11.2.23	594.04㎡	119,424,021	0	119,424,021
			119,424,021	0	119,424,021
建物					
新潟市中央区笹口一丁目 11番地15	H24.2.29	1,059.22㎡	194,250,000	47,267,499	146,982,501
			194,250,000	47,267,499	146,982,501
備品					
①会長室会議用テーブル MT-112WT32	H24.3.5		214,830	173,915	40,915
②ADR室用テーブ 4L28BD-WB24	H24.3.5		306,600	248,215	58,385
③倉庫ハンドルラック一式 ML-H4251	H24.3.5		981,750	981,749	1
④書庫ムーベルラック一式 Sタイプ	H24.3.5		1,625,400	1,625,399	1
⑤エプソン製プロジェクター EB-2142W	H31.3.8		164,800	164,799	1
			3,293,380	3,194,077	99,303
共通乗車券新規加入契約券			30,000	0	30,000
合 計			316,997,401	50,461,576	266,535,825

一般会計財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
I. 流動資産			
1. 現金預貯金			
(1) 現金 現金手元残高	303,830		
(2) 普通預金 第四北越銀行 白山支店	536,402		
(3) " 第四北越銀行 住吉町支店	2,309,145		
(4) 通常貯金 ゆうちょ銀行	1,913,375		
(5) 郵便振替 ゆうちょ銀行	7,746,630		
2. 立替金			
(1) 福祉医療機構送料	4,680		
(2) 住宅金融支援機構送料	1,040		
流動資産合計		12,815,102	
II. 固定資産			
1. 特定資産			
(1) 会館修繕積立預金 第四北越銀行 南新潟支店	9,841,384		
(2) 退職金積立預金 "	3,000,000		
		12,841,384	
2. その他固定資産			
(1) 土地 新潟市中央区笹口一丁目11番15	119,424,021		
(2) 建物 新潟市中央区笹口一丁目11番地15	146,982,501		
(3) 什器備品	99,303		
(4) 共通乗車券新規加入契約券	30,000		
		266,535,825	
固定資産合計		279,377,209	
資産合計			292,192,311
負債の部			
I. 流動負債			
1. 職員預り金 (社会保険料)	240,670		
流動負債合計		240,670	
II. 固定負債			
1. 長期借入金	37,242,505		
2. 会館修繕引当金	9,841,384		
3. 退職金繕引当金	3,000,000		
固定負債合計		50,083,889	
負債合計			50,324,559
正味財産			241,867,752

第4号議案

令和5年度特別会計収支決算報告に関する件

令和5年度 収益事業特別会計収支計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日
(単位:円)

科 目	R5年度予算a	R5年度決算b	予算比b-a	摘 要
売上				
用紙売上金高	2,450,000	2,487,289	37,289	
会議室貸出料金	660,000	619,000	-41,000	2、3階会議室、L/S貸出料(月/30,000円×12)
手数料収入	50,000	47,817	-2,183	小規模企業共済手数料
売上高合計	<u>3,160,000</u>	<u>3,154,106</u>	-5,894	
期首商品棚卸高	1,692,878	1,692,878	0	
当期商品仕入高	1,650,000	1,582,356	-67,644	
合計	<u>3,342,878</u>	<u>3,275,234</u>	-67,644	
期末商品棚卸高	1,550,000	1,668,465	118,465	
売上原価	<u>1,792,878</u>	<u>1,606,769</u>	-186,109	
売上総利益	<u>1,367,122</u>	<u>1,547,337</u>	180,215	
販売費及び一般管理費				
荷造費	12,000	6,900	-5,100	
雑費	15,000	11,540	-3,460	小規模企業共済賛助会費
一般会計繰出金	1,000,000	1,050,729	50,729	一般会計経費負担分
合計	<u>1,027,000</u>	<u>1,069,169</u>	42,169	
売上利益	<u>340,122</u>	<u>478,168</u>	138,046	
営業外収益				
雑収入	1,000	19	-981	預金利息
当期利益	<u>341,122</u>	<u>478,187</u>	137,065	

財 産 目 録 令和6年3月31日現在

科 目	金 額	
資産の部		
流動資産		
現金	60,884	
普通預金	8,930,217	
ゆうちょ銀行	2,761,979	
用紙売上未収金	6,900	
用紙送料立替金	3,780	
商品	1,668,465	
資産合計		<u>13,432,225</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	719,840	
未払金	15,246	
負債合計		<u>735,086</u>
正味財産		<u>12,697,139</u>

[参考資料]

損 益 計 算 書

新潟県司法書士会収益事業

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

(単位：円)

経常損益の部

〔営業損益の部〕

〔営業収益〕

用紙売上高 2,487,289

会議室貸出料 619,000

手数料収入 47,817

売上高合計 3,154,106

〔営業費用〕

〔売上原価〕

期首商品棚卸高 1,692,878

当期商品仕入高 1,582,356

合計 3,275,234

期末商品棚卸高 1,668,465

売上原価 1,606,769

売上総利益 (損失) 1,547,337

〔販売費及び一般管理費〕

販売費及び一般管理費合計 3,938,069

売上利益 (損失) -2,390,732

〔営業外損益の部〕

〔営業外収益〕

雑収入 19

営業外収益合計 19

経常利益 (損失) -2,390,713

税引前当期利益 (損失) -2,390,713

当期利益 (損失) -2,390,713

当期末処分利益 (損失) -2,390,713

□販売費及び一般管理費内訳書

新潟県司法書士会収益事業

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

(単位：円)

職員費 3,488,893

管理費 5% 320,937

事務費 5% 109,799

会議費 0

荷造費 6,900

雑費 11,540

販売費及び一般管理費合計 3,938,069

一般会計 管理費の5%を計上

一般会計 事務費の5%を計上

令和5年度話し合いサポートセンター特別会計収支計算書

自 令和5年4月 1日 至 令和6年3月31日

収入の部

※マイナスは不足額を表す(単位:円)

科 目	R5年度予算 a	R5年度決算 b	予算比 b - a	摘 要
1 利用負担金	137,500	49,500	-88,000	2件
2 繰入金	500,000	500,000	0	一般会計より
3 雑収入	10,000	42,000	32,000	
4 寄付金	0	0	0	
当期収入合計 c	647,500	591,500		
前期繰越収支差額	685,219	685,219		
収入合計 d	1,332,719	1,276,719		

支出の部

※マイナスは超過額を表す(単位:円)

科 目	R5年度予算 a	R5年度決算 b	予算比 a - b	摘 要
1 事業費	658,000	486,075	171,925	
(1) 手続実施者等費用	258,000	78,220	179,780	延べ7名
(2) 通信費	10,000	5,974	4,026	郵送料
(3) 広報費	10,000	84,100	-74,100	相続登記義務化セミナー
(4) 研修費	380,000	317,781	62,219	手続実施者養成研修1回
2 総務費	664,719	498,992	165,727	
(1) 会議費	430,000	294,960	135,040	運営委員会5回
(2) 旅費	10,000	23,300	-13,300	延べ3名
(3) 運営管理者手当	100,000	100,000	0	
(4) 研修会派遣費	100,000	72,952	27,048	1名
(5) 消耗品費	10,000	0	10,000	
(6) 雑費	14,719	7,780	6,939	振込手数料等
3 販売費及び一般管理費	10,000	0	10,000	
(1) 公租公課	10,000	0	10,000	
当期支出合計 e	1,332,719	985,067		
当期収支差額 c - e	-685,219	-393,567		
次期繰越収支差額 d - e	0	291,652		

財 産 目 録

R6.3.31現在

科 目	金 額	摘 要
資産の部		
流動資産	291,652	
現金	25,663	
普通預金	265,989	第四北越銀行住吉町支店
立替金	0	
負債の部		
流動負債	0	
預り金	0	
合 計	291,652	