

令和5年度収支決算報告の概要

令和5年度の決算報告の承認を求めるに際し、各予算の執行状況を判断するため、その概要を述べ、参考に供したい。

(1) 一般会計の収支決算について

① 収入について

事業活動収入における予算と決算の差額は、金2,784,254円であり、執行率は103.6%で、予算額を3.6%超過した。

入会者が予想を超えたことにより、入会金収入・雑収入の徽章代頒布金において予算を超過した。一方で、退会者も多く、会費収入では予算に及ばなかった。加盟団体補助及び交付金収入においては、旅費等交付金や相続登記促進事業関係助成金などにおいて予算を超過した。また、移転及び定時総会祝儀や、用紙売上の増加により雑収入も増額となった。その他の事業活動収入は、おおよそ予算どおりの執行率であった。

② 支出について

事業活動支出における予算と決算の差額は、金10,650,419円であり、執行率は88.4%で、予算支出残が生じた。

投資活動支出における予算と決算の差額はなく、執行率は100%であった。

令和5年度の単年度収入は、金80,234,934円となった。令和5年度の支出は金83,534,800円であり、収支差額は金3,299,866円の赤字となった。収支差額に前期繰越金19,686,672円を加えた金16,386,806円を繰越金として次期に計上することとする。

(2) 調停センター特別会計の収支決算について

① 収入について

収入の部における予算と決算の差額は、金34,006円であり、執行率は0.01%であった。内訳は普通預金の受取利息であった。

② 支出について

支出の部における予算と決算の差額は金395,850円であり、執行率は9.2%で、予算支出残が生じた。

単年度収入は金4円、単年度支出は金40,150円となり、収支差額は金40,146円の赤字となった。収支差額に前期繰越金491,017円を加えた金450,871円を繰越金として次期に計上することとする。

令和5年度一般会計収支計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

△: マイナス 但し、差異欄においては収入では不足を、支出では超過を示す(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	執行率	備考
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
①基本財産運用収入					
基本財産利息収入	170	87	△ 83	51.2%	
②特定資産運用収入					
特定資産利息収入	500	444	△ 56	88.8%	
③入会金収入					
入会金収入	100,000	300,000	200,000	300.0%	
④会費収入					
定額会費収入	69,030,000	68,832,000	△ 198,000	99.7%	
⑤補助及び交付金収入					
加盟団体補助及び交付金収入	2,360,000	3,788,220	1,428,220	160.5%	
⑥負担金収入					
支部等負担金収入	3,785,000	3,786,058	1,058	100.0%	
諸負担金収入	1,000	20,000	19,000	2000.0%	
⑦寄附金収入					
寄附金収入	1,000	0	△ 1,000	0.0%	
⑧雑収入					
受取利息収入	10	6	△ 4	60.0%	
雑収入	2,173,000	3,508,119	1,335,119	161.4%	
⑨特別会計からの繰入金収入					
調停センター特別会計からの繰入金収入	0	0	0		
事業活動収入計	77,450,680	80,234,934	2,784,254	103.6%	
2. 事業活動支出					
①事業費支出					
事業総務費支出	1,255,000	824,461	430,539	65.7%	
企画調整費	430,000	322,170	107,830	74.9%	
渉外活動費	825,000	502,291	322,709	60.9%	
制度振興改善費支出	14,268,500	11,909,134	2,359,366	83.5%	
制度研究費	1,746,000	1,259,560	486,440	72.1%	
制度振興費	4,019,500	2,813,674	1,205,826	70.0%	
相談事業費	4,150,100	3,488,940	661,160	84.1%	
支部振興費	4,352,900	4,346,960	5,940	99.9%	
指導及び研修費支出	3,866,832	2,397,257	1,469,575	62.0%	
企画研究費	675,000	630,237	44,763	93.4%	
指導及び研修費	3,191,832	1,767,020	1,424,812	55.4%	

令和5年度一般会計収支計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

△: マイナス 但し、差異欄においては収入では不足を、支出では超過を示す(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	執行率	備考
広報費支出	3,562,300	3,007,431	554,869	84.4%	
企画編集費	432,000	237,475	194,525	55.0%	
広報活動費	3,130,300	2,769,956	360,344	88.5%	
福利厚生費支出	2,290,000	1,725,726	564,274	75.4%	
慶弔表彰費	970,000	411,650	558,350	42.4%	
幹旋及び頒布費	1,320,000	1,314,076	5,924	99.6%	
②加盟団体費支出					
団体総務費支出	2,820,000	2,611,042	208,958	92.6%	
団体総務費	2,820,000	2,611,042	208,958	92.6%	
連合会費支出	23,040,000	22,830,000	210,000	99.1%	
負担金補助及び交付金	23,040,000	22,830,000	210,000	99.1%	
ブロック会費支出	1,029,600	1,029,600	0	100.0%	
負担金補助及び交付金	1,029,600	1,029,600	0	100.0%	
諸団体費支出	120,000	88,500	31,500	73.8%	
負担金補助及び交付金	120,000	88,500	31,500	73.8%	
③管理費支出					
会議費支出	4,008,000	2,858,151	1,149,849	71.3%	
総会費	2,030,000	1,180,185	849,815	58.1%	
理事会費	1,105,000	1,048,316	56,684	94.9%	
支部長会費	173,000	82,910	90,090	47.9%	
委員会費等	700,000	546,740	153,260	78.1%	
交際費支出	100,000	38,057	61,943	38.1%	
交際費	100,000	38,057	61,943	38.1%	
人件費支出	23,367,000	20,540,246	2,826,754	87.9%	
役員報酬	2,404,000	2,404,000	0	100.0%	
職員給料	11,313,000	10,113,600	1,199,400	89.4%	
職員手当等	6,800,000	5,718,586	1,081,414	84.1%	
福利厚生費	2,650,000	2,304,060	345,940	86.9%	
臨時雇賃金	200,000	0	200,000	0.0%	
退職金支出	0	0	0		

令和5年度一般会計収支計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

△: マイナス 但し、差異欄においては収入では不足を、支出では超過を示す(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	執行率	備考
事務所費支出	3,735,000	3,274,327	460,673	87.7%	
消耗品費等	850,000	700,045	149,955	82.4%	
通信運搬費等	1,000,000	837,982	162,018	83.8%	
使用料及び賃借料	1,600,000	1,583,300	16,700	99.0%	
保険料	55,000	53,720	1,280	97.7%	
消耗什器備品費	100,000	0	100,000	0.0%	
修繕費	120,000	97,900	22,100	81.6%	
租税公課	10,000	1,380	8,620	13.8%	
会館費支出	8,600,000	8,286,881	313,119	96.4%	
維持管理費	960,000	898,539	61,461	93.6%	
使用料及び賃借料	7,200,000	7,174,992	25,008	99.7%	
修繕費	100,000	0	100,000	0.0%	
消耗什器備品費	100,000	0	100,000	0.0%	
租税公課	240,000	213,350	26,650	88.9%	
諸支出	80,000	71,000	9,000	88.8%	
租税公課	80,000	71,000	9,000	88.8%	
④特別会計への繰出額					
調停センター特別会計への繰出額	0	0	0		
事業活動支出計	92,142,232	81,491,813	10,650,419	88.4%	
事業活動収支差額(A)	△ 14,691,552	△ 1,256,879	13,434,673		
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
①基本財産取崩収入					
基本財産売却収入	0	0	0		
基本財産減価償却引当資産取崩収入	0	0	0		
②特定資産取崩収入					
財政調整積立資産取崩収入	0	0	0		
営繕積立資産取崩収入	0	0	0		
職員退職給付引当資産取崩収入	0	0	0		
会員役員顕彰積立資産取崩収入	0	0	0		
固定資産減価償却引当資産取崩収入	0	0	0		
相談会場等購入積立資産取崩収入	0	0	0		
③固定資産売却収入					
建物売却収入	0	0	0		
建物附属設備売却収入	0	0	0		
什器備品売却収入	0	0	0		
④敷金・保証金戻り収入					
敷金戻り収入	0	0	0		
保証金戻り収入	0	0	0		
投資活動収入計	0	0	0		

令和5年度一般会計収支計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

△: マイナス 但し、差異欄においては収入では不足を、支出では超過を示す(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	執行率	備考
2. 投資活動支出					
①基本財産取得支出					
土地取得支出	0	0	0		
建物取得支出	0	0	0		
基本財産減価償却引当資産取得支出	748,821	748,821	0	100.0%	
②特定資産取得支出					
財政調整積立資産取得支出	0	0	0		
営繕積立資産取得支出	0	0	0		
職員退職給付引当資産取得支出	878,975	878,975	0	100.0%	
会員役員顕彰積立資産取得支出	0	0	0		
固定資産減価償却引当資産取得支出	415,191	415,191	0	100.0%	
相談会場等購入積立資産取得支出	0	0	0		
③固定資産取得支出					
建物取得支出	0	0	0		
建物附属設備購入支出	0	0	0		
什器備品購入支出	0	0	0		
④敷金・保証金支出					
敷金支出	0	0	0		
保証金支出	0	0	0		
投資活動支出計	2,042,987	2,042,987	0	100.0%	
投資活動収支差額(B)	△ 2,042,987	△ 2,042,987	0		
Ⅲ 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
①借入金収入					
短期借入金収入	0	0	0		
長期借入金収入	0	0	0		
財務活動収入計	0	0	0		
2. 財務活動支出					
①借入金返済支出					
短期借入金返済支出	0	0	0		
長期借入金返済支出	0	0	0		
財務活動支出計	0	0	0		
財務活動収支差額(C)	0	0	0		
Ⅳ 予備費支出(D)	2,952,133	-	2,952,133	-	
当期収支差額(E)=(A+B+C-D)	△ 19,686,672	△ 3,299,866	16,386,806		
前期繰越収支差額(F)	19,686,672	19,686,672	0		
次期繰越収支差額(E+F)	0	16,386,806	16,386,806		

一般会計収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、売掛未収金、仮払金、立替金、預り金、未払金及び仮受金を含めている。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	20,145,312	17,132,087
売掛未収金	0	0
仮払金	0	0
立替金	0	0
合計	20,145,312	17,132,087
預り金	386,640	419,383
未払金	0	325,898
仮受金	72,000	0
合計	458,640	745,281
次期繰越収支差額	19,686,672	16,386,806

令和5年度一般会計収支計算書内訳書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

科目	決算額	備考																														
I 事業活動収支の部																																
1. 事業活動収入																																
①基本財産運用収入																																
基本財産利息収入	87	定期預金利息																														
②特定資産運用収入																																
特定資産利息収入	444	定期預金利息																														
③入会金収入																																
入会金収入	300,000	50,000×入会者6人(個人5人、法人1人)																														
④会費収入																																
定額会費収入	68,832,000	現年度分 @18,000×3,817ヶ月、過年度分@18,000×7ヶ月																														
⑤補助及び交付金収入																																
加盟団体補助及び交付金収入	3,788,220	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr><td>旅費等交付金</td><td style="text-align: right;">1,476,620</td></tr> <tr><td>登録事務交付金</td><td style="text-align: right;">73,000</td></tr> <tr><td>南大隅地区司法書士法律相談センター運営補助金</td><td style="text-align: right;">1,152,374</td></tr> <tr><td>令和4年度巡回相談会補助金</td><td style="text-align: right;">256,025</td></tr> <tr><td>簡裁管轄司法書士ゼロ地域巡回相談会補助金(甑島)</td><td style="text-align: right;">161,360</td></tr> <tr><td>全国一斉「遺言・相続」相談会助成金</td><td style="text-align: right;">100,000</td></tr> <tr><td>年末困りごと相談会フリーダイヤル通話料等助成金</td><td style="text-align: right;">2,821</td></tr> <tr><td>年次制研修会会場使用料補助金</td><td style="text-align: right;">43,140</td></tr> <tr><td>令和5年度経済的困窮者法律支援助成金</td><td style="text-align: right;">11,000</td></tr> <tr><td>九B相続登記促進広告費助成金</td><td style="text-align: right;">500,000</td></tr> <tr><td>特定事件報告書集計「クッカー」利用料補助金</td><td style="text-align: right;">11,880</td></tr> </table>	旅費等交付金	1,476,620	登録事務交付金	73,000	南大隅地区司法書士法律相談センター運営補助金	1,152,374	令和4年度巡回相談会補助金	256,025	簡裁管轄司法書士ゼロ地域巡回相談会補助金(甑島)	161,360	全国一斉「遺言・相続」相談会助成金	100,000	年末困りごと相談会フリーダイヤル通話料等助成金	2,821	年次制研修会会場使用料補助金	43,140	令和5年度経済的困窮者法律支援助成金	11,000	九B相続登記促進広告費助成金	500,000	特定事件報告書集計「クッカー」利用料補助金	11,880								
旅費等交付金	1,476,620																															
登録事務交付金	73,000																															
南大隅地区司法書士法律相談センター運営補助金	1,152,374																															
令和4年度巡回相談会補助金	256,025																															
簡裁管轄司法書士ゼロ地域巡回相談会補助金(甑島)	161,360																															
全国一斉「遺言・相続」相談会助成金	100,000																															
年末困りごと相談会フリーダイヤル通話料等助成金	2,821																															
年次制研修会会場使用料補助金	43,140																															
令和5年度経済的困窮者法律支援助成金	11,000																															
九B相続登記促進広告費助成金	500,000																															
特定事件報告書集計「クッカー」利用料補助金	11,880																															
⑥負担金収入																																
支部等負担金収入	3,786,058	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr><td>鹿児島支部負担金</td><td style="text-align: right;">1,200,000</td></tr> <tr><td>リーガル負担金</td><td style="text-align: right;">2,495,000</td></tr> <tr><td>政連負担金</td><td style="text-align: right;">91,058</td></tr> </table>	鹿児島支部負担金	1,200,000	リーガル負担金	2,495,000	政連負担金	91,058																								
鹿児島支部負担金	1,200,000																															
リーガル負担金	2,495,000																															
政連負担金	91,058																															
諸負担金収入	20,000	総会懇親会費負担金 20,000																														
⑦寄附金収入																																
寄附金収入	0																															
⑧雑収入																																
受取利息収入	6	普通預金利息 6																														
雑収入	3,508,119	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr><td>移転・定時総会祝儀鹿児島県公共嘱託登記司法書士協会</td><td style="text-align: right;">800,000</td></tr> <tr><td>用紙代</td><td style="text-align: right;">1,657,101</td></tr> <tr><td>職印証明書発行手数料500×477通</td><td style="text-align: right;">238,500</td></tr> <tr><td>徽章代14,000×5個</td><td style="text-align: right;">70,000</td></tr> <tr><td>補助者証発行手数料1,000×103件</td><td style="text-align: right;">103,000</td></tr> <tr><td>法人会員届出事項変更手数料</td><td style="text-align: right;">6,000</td></tr> <tr><td>定時総会祝儀5団体</td><td style="text-align: right;">50,000</td></tr> <tr><td>(独)福祉医療機構事務費・郵送費</td><td style="text-align: right;">35,164</td></tr> <tr><td>(独)住宅金融支援機構事務費・郵送費</td><td style="text-align: right;">27,800</td></tr> <tr><td>三井住友海上火災保険返戻金・事務費</td><td style="text-align: right;">463,815</td></tr> <tr><td>司法書士国民年金基金事務費</td><td style="text-align: right;">20,000</td></tr> <tr><td>アフラック保険販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,300</td></tr> <tr><td>図書等斡旋手数料</td><td style="text-align: right;">7,800</td></tr> <tr><td>未払会費損害金・手続費用・執行費用</td><td style="text-align: right;">15,479</td></tr> <tr><td>コピー・輪転機使用料</td><td style="text-align: right;">8,160</td></tr> </table>	移転・定時総会祝儀鹿児島県公共嘱託登記司法書士協会	800,000	用紙代	1,657,101	職印証明書発行手数料500×477通	238,500	徽章代14,000×5個	70,000	補助者証発行手数料1,000×103件	103,000	法人会員届出事項変更手数料	6,000	定時総会祝儀5団体	50,000	(独)福祉医療機構事務費・郵送費	35,164	(独)住宅金融支援機構事務費・郵送費	27,800	三井住友海上火災保険返戻金・事務費	463,815	司法書士国民年金基金事務費	20,000	アフラック保険販売促進費	5,300	図書等斡旋手数料	7,800	未払会費損害金・手続費用・執行費用	15,479	コピー・輪転機使用料	8,160
移転・定時総会祝儀鹿児島県公共嘱託登記司法書士協会	800,000																															
用紙代	1,657,101																															
職印証明書発行手数料500×477通	238,500																															
徽章代14,000×5個	70,000																															
補助者証発行手数料1,000×103件	103,000																															
法人会員届出事項変更手数料	6,000																															
定時総会祝儀5団体	50,000																															
(独)福祉医療機構事務費・郵送費	35,164																															
(独)住宅金融支援機構事務費・郵送費	27,800																															
三井住友海上火災保険返戻金・事務費	463,815																															
司法書士国民年金基金事務費	20,000																															
アフラック保険販売促進費	5,300																															
図書等斡旋手数料	7,800																															
未払会費損害金・手続費用・執行費用	15,479																															
コピー・輪転機使用料	8,160																															
⑨特別会計からの繰入金収入																																
調停センター特別会計からの繰入金収入	0																															

令和5年度一般会計収支計算書内訳書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

科目	決算額	備考
2. 事業活動支出		
①事業費支出		
事業総務費支出		
企画調整費	322,170	会員指導(7/14) 20,200 総務委員会4回(8/7,9/19,12/11,3/7) 78,000 職員応募者選考(10/12,11/2,12/5,2/6,2/13) 91,000 未払会費請求手続 121,970 経理部打合せ(3/26) 11,000
渉外活動費	502,291	各支部定時総会出席、他団体定時総会出席等 176,880 鹿児島地方法務局長新任挨拶(4/4) 5,000 鹿児島地方法務局長退任挨拶(3/26) 5,000 公証人新任挨拶(5/1) 5,000 鹿児島地方法務局法人登記部門首席登記官来局(5/9) 2,500 鹿児島市における災害時の協力協定団体等意見交換会(2/20) 1,500 鹿児島地方法務局次長他来局(10/16,12/4,1/30) 22,500 鹿児島地方法務局来訪(1/10) 7,500 石川会との打合せ(12/20) 21,000 石川県会能登半島地震義捐金 100,000 祝儀、電報代 155,411
制度振興改善費支出		
制度研究費	1,259,560	総研委託料(第2・3・5) 600,000 企画部担当者会議3回(6/27,12/5,3/28) 62,000 総合研究委員会部会5回(6/12,6/26,8/24,9/4,12/6) 29,500 総合研究委員会全体会2回(7/13,3/8) 108,500 総合研究委員会小会議(2/6) 29,000 法教育推進委員会4回(8/30,11/21,1/23,3/26) 171,500 法律教室開催説明(11/9) 9,500 小学生法律教室3回(6/6,2/7,3/7) 128,000 九B・福岡県会ADR研修会(11/25) 82,560 特別支援学校消費者教育教室講師報償 10,000 ADR法改正に伴う新制度説明会(12/21) 4,500 法教育推進ネットワーク会費 10,000 法教育推進ネットワーク賛助会員のつどい(1/12) 3,500 振込手数料・送料 11,000
制度振興費	2,813,674	日弁連法務研究財団年会費 50,000 賠償責任保険料 2,195,840 賠償責任保険料引落手数料 24,116 青年会助成金 200,000 インターンシップ(8/21～25) 49,200 入会式 7,500 合格者説明会(11/16) 9,500 成年後見対策室会議(3/27) 35,000 かごしま空き家対策連携協議会(8/31) 6,000 龍郷町空き家対策協議会追給 2,100 奄美市空き家対策協議会追給 600

令和5年度一般会計収支計算書内訳書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

科目	決算額	備考
相談事業費	3,488,940	日赤共催相続・遺言講座(12/2) 40,500
		鹿児島県成年後見制度利用促進検討会 4,500
		始良市成年後見制度利用促進協議会追給 1,000
		南九州市権利擁護協議会追給 160
		奄美市広域権利擁護ネットワーク協議会追給 1,159
		南九州市成年後見制度利用促進基本計画策定委員会追給 80
		伊佐市成年後見制度利用促進協議会追給 2,200
		法テラス審査委員報償 30,000
		非司調査委託料 136,000
		会員証・補助者証台紙 1,620
		振込手数料・送料 16,599
		消費者問題対策委員会3回(7/6,10/19,3/15) 147,020
		総合相談センター(鹿児島) 684,900
		総合相談センター(大隅) 240,075
		総合相談センター(巡回) 257,423
		簡裁管轄司法書士ゼロ地域巡回相談会(甑島) 181,910
		南大隅地区司法書士法律相談センター 1,230,091
		全国一斉「遺言・相続」相談会 405,260
		東串良町心配ごと相談追給 1,300
		暮らしのなんでも行政相談所 40,440
		日赤共催相続・遺言講座相談会 35,920
		全国一斉年末お困りごと相談会 22,651
		借金・債務整理に関する無料相談会 30,895
		鹿児島専門士業合同相談会 38,730
		市消費生活センターとの情報交換会(9/25) 18,600
県消費生活センターとの情報交換会(2/6) 17,985		
鹿児島専門士業合同相談会準備委員会3回(11/20,1/12,2/20) 9,500		
法テラス鹿児島地方協議会(2/28) 4,500		
多重債務相談窓口周知街頭キャンペーン及びヤミ金はり紙撤去(12/15) 9,000		
九州地区開業支援フォーラム(1/13) 101,740		
経済的困窮者法律支援 11,000		
支部振興費	4,346,960	定額会費還元金 @18,000×3%×3,824ヶ月 2,064,960
		研修交付金80,000×9支部+1,000×312人 1,032,000
		事業交付金100,000×9支部 900,000
		離島特別事業等交付金 鹿児島:110,000 大島:240,000 350,000
指導及び研修費支出 企画研究費	630,237	研修委員会5回(6/30,7/7,10/16,12/19,3/6) 310,000
		研修会機材セッティング予行練習会(7/20) 46,500
指導及び研修費	1,767,020	集合研修会等報償費・運営委託費・旅費 266,477
		振込手数料 7,260
		集合研修会5回(7/22,9/9,10/21,1/20,2/24) 790,679
		ブロック別研修会3回(11/11・18・25) 166,190
		年次制研修会3回(9/30,11/12,12/2) 13,140
		新人研修会(3/2) 178,522
		入会5年以内会員研修会(3/30) 97,940
綱紀調査に関する研修会(2/8) 102,232		

令和5年度一般会計収支計算書内訳書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

科目	決算額	備考
		研修用PCリース料 68,166
		研修会会場光回線工事料・利用料 79,431
		研修用機材代 36,630
		Zoomウェビナー利用料 207,020
		送料,振込手数料 27,070
広報費支出		
企画編集費	237,475	広報委員会2回(7/25,1/30) 96,000
		法の日無料相談会担当者協議会(5/29) 34,000
		広報委員報償費・会報編集作業 40,000
		会報特集座談会(8/18,2/9) 65,000
		振込手数料 2,475
広報活動費	2,769,956	高校生のための消費者教育教室 112,000
		鹿児島大学講師料 32,000
		公民館講座講師料追給 60,000
		南さつま市民生委員児童委員協議会研修会講師料 15,000
		県社会福祉協議会研修講師料追給 1,206
		薩摩川内市社会福祉協議会法律教室 38,880
		法の日無料相談会 398,614
		法の日無料相談会新聞広告作成・掲載料 725,800
		成年後見無料相談会 46,454
		デジタル版会報 司法書士かごしま.com 228,800
		ホームページ保守料 344,300
		全国一斉「遺言・相続」相談会新聞等広告掲載料 661,000
		相続登記促進ポスター 15,890
		名刺代 30,000
		年賀状 2,040
		送料 50,826
		振込手数料 7,146
福利厚生費支出		
慶弔表彰費	411,650	退会慰労金・死亡弔慰金等 171,650
		受章者記念品代 240,000
幹旋及び頒布費	1,314,076	頒布用紙印刷代 1,115,400
		用紙送付用袋代 9,204
		用紙等送料 122,592
		徽章代 66,880
②加盟団体費支出		
団体総務費支出		
団体総務費	2,611,042	日司連総会・会長会・担当者会議 九B総会・理事会・担当者会議 専門士業団体協議会 傷害保険料
連合会費支出		
負担金補助及び交付金	22,830,000	日司連連合会費
ブロック会費支出		
負担金補助及び交付金	1,029,600	九州ブロック会費3,300×312人

令和5年度一般会計収支計算書内訳書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

科目	決算額	備考
諸団体費支出		
負担金補助及び交付金	88,500	南友会、鹿児島専門士業団体協議会
③管理費支出		
会議費支出		
総会費	1,180,185	定時総会(5/20)
理事会費	1,048,316	理事会6回(4/9,5/20,6/6,8/26,12/16,3/16)
		量定意見小理事会1回(5/16)、注意勧告小理事会2回(5/16,8/28)
		Zoom利用料
支部長会費	82,910	支部長会(9/16)
委員会費等	546,740	選挙管理委員会1回、綱紀調査委員会3回、 会計監査2回、紛議調停委員会5回
		新期綱紀調査委員会の対応に関するWeb説明会(8/1)
		綱紀調査委員報償費
交際費支出		
交際費	38,057	県議顧問団との協議会
人件費支出		
役員報酬	2,404,000	
職員給料	10,113,600	
職員手当等	5,718,586	賞与・各種手当
福利厚生費	2,304,060	
臨時雇賃金	0	
退職金支出	0	
事務所費支出		
消耗品費等	700,045	
通信運搬費等	837,982	
使用料及び賃借料	1,583,300	リース料(PC・複合機・UTM・バックアップ機器・電話機主装置・会計ソフト)
保険料	53,720	火災保険(ハーバーフロントビル、司調センター)、プロジェクター
消耗什器備品費	0	
修繕費	97,900	会計ソフト保守料、パソコン保守料
租税公課	1,380	収入印紙代
会館費支出		
維持管理費	898,539	司調センター維持管理費、ハーバーフロントビル電気代
使用料及び賃借料	7,174,992	ハーバーフロントビル賃借料・共益費・駐車場代、トランクルーム保管料
修繕費	0	
消耗什器備品費	0	
租税公課	213,350	固定資産税(司調センター事務局、2F・3F会議室、1F相談室)
諸支出		
租税公課	71,000	法人市県民税
④特別会計への繰出額		
調停センター特別会計への繰出額	0	

令和5年度一般会計収支計算書内訳書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

科目	決算額	備考
Ⅱ 投資活動収支の部		
1. 投資活動収入		
① 基本財産取崩収入		
基本財産売却収入	0	
基本財産減価償却引当資産取崩収入	0	
② 特定資産取崩収入		
財政調整積立資産取崩収入	0	
営繕積立資産取崩収入	0	
職員退職給付引当資産取崩収入	0	
会員役員顕彰積立資産取崩収入	0	
固定資産減価償却引当資産取崩収入	0	
相談会場等購入積立資産取崩収入	0	
③ 固定資産売却収入		
建物売却収入	0	
建物附属設備売却収入	0	
什器備品売却収入	0	
④ 敷金・保証金戻り収入		
敷金戻り収入	0	
保証金戻り収入	0	
2. 投資活動支出		
① 基本財産取得支出		
土地取得支出	0	
建物取得支出	0	
基本財産減価償却引当資産取得支出	748,821	令和5年度積立分
② 特定資産取得支出		
財政調整積立資産取得支出	0	
営繕積立資産取得支出	0	
職員退職給付引当資産取得支出	878,975	令和5年度積立分
会員役員顕彰積立資産取得支出	0	
固定資産減価償却引当資産取得支出	415,191	令和5年度積立分
相談会場等購入積立資産取得支出	0	
③ 固定資産取得支出		
建物取得支出	0	
建物附属設備購入支出	0	
什器備品購入支出	0	
④ 敷金・保証金支出		
敷金支出	0	
保証金支出	0	
Ⅲ 財務活動収支の部		
1. 財務活動収入		
① 借入金収入		
短期借入金収入	0	
長期借入金収入	0	
2. 財務活動支出		
① 借入金返済支出		
短期借入金返済支出	0	
長期借入金返済支出	0	

一般会計正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円、△:マイナス)

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 基本財産運用益			
基本財産受取利息	87	161	△ 74
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	444	524	△ 80
③ 受取入会金			
受取入会金	300,000	650,000	△ 350,000
④ 受取会費			
受取定額会費	68,832,000	69,480,000	△ 648,000
⑤ 受取補助及び交付金			
受取加盟団体補助及び交付金	3,788,220	2,918,242	869,978
⑥ 受取負担金			
受取支部等負担金	3,786,058	1,505,319	2,280,739
受取諸負担金	20,000	0	20,000
⑦ 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
⑧ 雑収益			
受取利息	6	6	0
雑収益	3,508,119	2,748,970	759,149
⑨ 特別会計からの繰入額			
調停センター特別会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	80,234,934	77,303,222	2,931,712
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業総務費	824,461	985,063	△ 160,602
企画調整費	322,170	623,500	△ 301,330
渉外活動費	502,291	361,563	140,728
制度振興改善費	11,909,134	11,754,894	154,240
制度研究費	1,259,560	904,466	355,094
制度振興費	2,813,674	3,053,183	△ 239,509
相談事業費	3,488,940	3,427,845	61,095
支部振興費	4,346,960	4,369,400	△ 22,440

一般会計正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円、△:マイナス)

科目	当年度	前年度	増減
指導及び研修費	2,397,257	2,673,221	△ 275,964
企画研究費	630,237	448,385	181,852
指導及び研修費	1,767,020	2,224,836	△ 457,816
広報費	3,007,431	2,661,383	346,048
企画編集費	237,475	150,420	87,055
広報活動費	2,769,956	2,510,963	258,993
福利厚生費	1,695,274	1,812,519	△ 117,245
慶弔表彰費	411,650	822,310	△ 410,660
幹旋及び頒布費	1,283,624	990,209	293,415
②加盟団体費			
団体総務費	2,611,042	2,350,764	260,278
団体総務費	2,611,042	2,350,764	260,278
連合会費	22,830,000	23,064,000	△ 234,000
負担金補助及び交付金	22,830,000	23,064,000	△ 234,000
ブロック会費	1,029,600	1,042,800	△ 13,200
負担金補助及び交付金	1,029,600	1,042,800	△ 13,200
諸団体費	88,500	80,000	8,500
負担金補助及び交付金	88,500	80,000	8,500
③管理費			
会議費	2,858,151	2,758,775	99,376
総会費	1,180,185	988,927	191,258
理事会費	1,048,316	866,200	182,116
支部長会費	82,910	87,935	△ 5,025
委員会費等	546,740	815,713	△ 268,973
交際費	38,057	56,938	△ 18,881
交際費	38,057	56,938	△ 18,881
人件費	20,540,246	20,680,590	△ 140,344
役員報酬	2,404,000	2,404,000	0
職員給料	10,113,600	9,903,600	210,000
職員手当等	5,718,586	6,241,447	△ 522,861
福利厚生費	2,304,060	2,131,543	172,517
臨時雇賃金	0	0	0

一般会計正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円、△:マイナス)

科目	当年度	前年度	増減
事務所費	3,274,327	6,483,052	△ 3,208,725
消耗品費等	700,045	4,235,620	△ 3,535,575
通信運搬費等	837,982	1,196,981	△ 358,999
使用料及び賃借料	1,583,300	895,426	687,874
保険料	53,720	60,980	△ 7,260
消耗什器備品費	0	0	0
修繕費	97,900	92,235	5,665
租税公課	1,380	1,810	△ 430
会館費	8,286,881	3,270,705	5,016,176
維持管理費	898,539	1,014,116	△ 115,577
使用料及び賃借料	7,174,992	2,043,239	5,131,753
修繕費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
租税公課	213,350	213,350	0
諸費	71,000	71,000	0
租税公課	71,000	71,000	0
④減価償却費			
減価償却費	1,164,012	903,810	260,202
⑤貸倒損失			
貸倒損失	0	0	0
⑥退職給付費用			
退職給付費用	0	0	0
⑦特別会計への繰出額			
調停センター特別会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	82,625,373	80,649,514	1,975,859
当期経常増減額	△ 2,390,439	△ 3,346,292	955,853
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産評価益			
土地評価益	0	0	0
建物評価益	0	0	0
② 固定資産売却益			
建物附属設備売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
③ 引当金取崩額			
職員退職給付引当金取崩額	0	0	0
経常外収益合計	0	0	0

一般会計正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円、△:マイナス)

科目	当年度	前年度	増減
(2)経常外費用			
①基本財産評価損			
土地評価損	0	0	0
建物評価損	0	0	0
②固定資産売却損			
建物附属設備売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
③固定資産除却損			
什器備品除却損	0	3	△ 3
④災害損失			
災害損失	0	0	0
⑤引当金繰入額			
職員退職給付引当金繰入額	878,975	561,683	317,292
経常外費用合計	878,975	561,686	317,289
当期経常外増減額	△ 878,975	△ 561,686	△ 317,289
当期一般正味財産増減額	△ 3,269,414	△ 3,907,978	638,564
一般正味財産期首残高	90,322,074	94,230,052	△ 3,907,978
一般正味財産期末残高	87,052,660	90,322,074	△ 3,269,414
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
②受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
③一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	87,052,660	90,322,074	△ 3,269,414

一般会計貸借対照表

令和6年3月31現在

(単位:円、△:マイナス)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,132,087	20,145,312	△ 3,013,225
棚卸資産	638,086	607,634	30,452
売掛未収金	0	0	0
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	17,770,173	20,752,946	△ 2,982,773
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	4,780,000	4,780,000	0
建物	3,053,026	3,801,847	△ 748,821
投資有価証券	3,860,000	3,860,000	0
基本財産減価償却引当資産	9,734,673	8,985,852	748,821
基本財産合計	21,427,699	21,427,699	0
(2) 特定資産			
財政調整積立資産	30,500,000	30,500,000	0
営繕積立資産	8,000,000	8,000,000	0
職員退職給付引当資産	6,482,558	5,603,583	878,975
会員役員顕彰積立資産	1,000,000	1,000,000	0
固定資産減価償却引当資産	2,152,937	1,737,746	415,191
相談会場等購入積立資産	3,171,947	3,171,947	0
特定資産合計	51,307,442	50,013,276	1,294,166
(3) その他固定資産			
建物	723,756	776,680	△ 52,924
建物附属設備	611,324	905,332	△ 294,008
什器備品	203,965	272,224	△ 68,259
敷金	2,197,140	2,197,140	0
保証金	39,000	39,000	0
その他固定資産合計	3,775,185	4,190,376	△ 415,191
固定資産合計	76,510,326	75,631,351	878,975
資産合計	94,280,499	96,384,297	△ 2,103,798
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	419,383	386,640	32,743
未払金	325,898	0	325,898
仮受金	0	72,000	△ 72,000
流動負債合計	745,281	458,640	286,641
2. 固定負債			
職員退職給付引当金	6,482,558	5,603,583	878,975
固定負債合計	6,482,558	5,603,583	878,975
負債合計	7,227,839	6,062,223	1,165,616

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

令和6年3月31現在

(単位:円、△:マイナス)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	0	0	0
寄附金	0	0	0
受贈土地	0	0	0
受贈建物	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	87,052,660	90,322,074	△ 3,269,414
(うち基本財産への充当額)	(21,427,699)	(21,427,699)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(44,824,884)	(44,409,693)	(415,191)
負債及び正味財産合計	94,280,499	96,384,297	△ 2,103,798

一般会計財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券：移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

備品：定額法による減価償却を実施している。

建物：定額法による減価償却を実施している。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

個別法に基づく原価法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

職員退職給付引当金：事務局職員退職金規則に基づき、期末退職給付要支給額を計上している。

(5) リース取引の処理方法について

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いる。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

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	4,780,000	—	—	4,780,000
建物	3,801,847	—	748,821	3,053,026
投資有価証券	3,860,000	—	—	3,860,000
基本財産減価償却引当資産	8,985,852	748,821	—	9,734,673
小 計	21,427,699	748,821	748,821	21,427,699
特定資産				
財政調整積立資産	30,500,000	—	—	30,500,000
営繕積立資産	8,000,000	—	—	8,000,000
職員退職給付引当資産	5,603,583	878,975	—	6,482,558
会員役員顕彰積立資産	1,000,000	—	—	1,000,000
固定資産減価償却引当資産	1,737,746	415,191	—	2,152,937
相談会場等購入積立資産	3,171,947	—	—	3,171,947
小 計	50,013,276	1,294,166	0	51,307,442
合 計	71,440,975	2,042,987	748,821	72,735,141

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
土地	4,780,000	(一)	(4,780,000)	(一)
建物	3,053,026	(一)	(3,053,026)	(一)
投資有価証券	3,860,000	(一)	(3,860,000)	(一)
基本財産減価償却引当資産	9,734,673	(一)	(9,734,673)	(一)
小 計	21,427,699	(一)	(21,427,699)	(一)
特定資産				
財政調整積立資産	30,500,000	(一)	(30,500,000)	(一)
営繕積立資産	8,000,000	(一)	(8,000,000)	(一)
職員退職給付引当資産	6,482,558	(一)	(一)	(6,482,558)
会員役員顕彰積立資産	1,000,000	(一)	(1,000,000)	(一)
固定資産減価償却引当資産	2,152,937	(一)	(2,152,937)	(一)
相談会場等購入積立資産	3,171,947	(一)	(3,171,947)	(一)
小 計	51,307,442	(一)	(44,824,884)	(6,482,558)
合 計	72,735,141	(一)	(66,252,583)	(6,482,558)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
司調センター建物	12,787,699	9,734,673	3,053,026
司調センター3F 会議室エアコン	501,000	500,999	1
司調センター3F 事務局エアコン	498,750	498,749	1
南大隅看板	210,000	209,999	1
南大隅パーティション	304,752	304,751	1
南大隅エアコン	408,738	204,777	203,961
ハーバーフロントビル 4F 間仕切り壁	789,910	66,154	723,756
ハーバーフロントビル 4F LAN 工事	140,690	17,585	123,105
会議室パーティション	838,142	349,923	488,219
	16,479,681	11,887,610	4,592,071

償却資産目録

令和6年3月31日現在

取得年月日	品名	数量	単価(円)	取得価格(円)	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
H9. 7. 7	司調センター3F会議室エアコン	1	501,000	501,000	0	500,999	1
H16. 7.10	司調センター3F事務局エアコン	1	498,750	498,750	0	498,749	1
H23.2.28	南大隅看板	1	210,000	210,000	0	209,999	1
H23.2.28	南大隅パーテーション	1	304,752	304,752	0	304,751	1
R3.4.30	南大隅エアコン	1	408,738	408,738	68,259	204,777	203,961
R5.2.17	ハーバーフロントビル4F 間仕切り壁	1	789,910	789,910	52,924	66,154	723,756
R5.2.17	ハーバーフロントビル4F LAN工事	1	140,690	140,690	14,069	17,585	123,105
R5.2.17	会議室パーテーション	1	838,142	838,142	279,939	349,923	488,219
		8		3,691,982	415,191	2,152,937	1,539,045

用 紙 棚 卸 数

(令和6年3月31日現在)

(単位:冊)

用 紙 名	卸 数	用 紙 名	卸 数
権 利 証	20	戸 籍 請 求 書(1号)	466
赤 枠 用 紙	23	戸 籍 請 求 書(2号)	58
事 件 簿	46	領 収 請 求 書 B5	69
		合 計	682

令和5年度調停センター特別会計収支計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

△: マイナス 但し、差異欄においては収入では不足を、支出では超過を示す(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	執行率	備考
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
①特定資産運用収入					
特定資産利息収入	0	0	0		
②利用料					
申立手数料	33,000	0	△ 33,000	0.0%	
期日手数料	0	0	0		
成立手数料	0	0	0		
③助成金収入					
日司連助成金収入	0	0	0		
④寄附金収入					
寄附金収入	1,000	0	△ 1,000	0.0%	
⑤雑収入					
受取利息	10	4	△ 6	40.0%	
雑収入	0	0	0		
⑥一般会計からの繰入金収入					
一般会計からの繰入金収入	0	0	0		
事業活動収入計	34,010	4	△ 34,006	0.0%	
2. 事業活動支出					
①事業費支出					
施設費支出	0	0	0		
賃料	0	0	0		
光熱費	0	0	0		
人件費支出	66,000	0	66,000	0.0%	
調停人報酬	66,000	0	66,000	0.0%	
弁護士助言報酬	0	0	0		
交通費支出	0	0	0		
交通費	0	0	0		
広報費支出	95,000	0	95,000	0.0%	
広告費	50,000	0	50,000	0.0%	
広報活動費	45,000	0	45,000	0.0%	
研修費支出	100,000	0	100,000	0.0%	
企画費	30,000	0	30,000	0.0%	
運営費	70,000	0	70,000	0.0%	
委員会費支出	85,000	37,000	48,000	43.5%	
委員会費	85,000	37,000	48,000	43.5%	

令和5年度調停センター特別会計収支計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

△: マイナス 但し、差異欄においては収入では不足を、支出では超過を示す(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	執行率	備考
②管理費支出					
施設費支出	0	0	0		
賃料	0	0	0		
光熱費	0	0	0		
人件費支出	50,000	0	50,000	0.0%	
事務局費	50,000	0	50,000	0.0%	
管理人費	0	0	0		
雑支出	40,000	3,150	36,850		
雑費	40,000	3,150	36,850	7.9%	
③一般会計への繰出額					
一般会計への繰出額	0	0	0		
事業活動支出計	436,000	40,150	395,850	9.2%	
事業活動収支差額	△ 401,990	△ 40,146	361,844		
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
①特定資産取崩収入					
固定資産減価償却引当資産取崩収入	0	0	0		
②固定資産売却収入					
什器備品売却収入	0	0	0		
投資活動収入計	0	0	0		
2. 投資活動支出					
①特定資産取得支出					
固定資産減価償却引当資産取得支出	0	0	0		
②固定資産取得支出					
什器備品購入支出	0	0	0		
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					
①借入金収入					
短期借入金収入	0	0	0		
長期借入金収入	0	0	0		
財務活動収入計	0	0	0		

令和5年度調停センター特別会計収支計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

△: マイナス 但し、差異欄においては収入では不足を、支出では超過を示す(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	執行率	備考
2. 財務活動支出					
①借入金返済支出					
短期借入金返済支出	0	0	0		
長期借入金返済支出	0	0	0		
財務活動支出計	0	0	0		
財務活動収支差額	0	0	0		
IV予備費支出	89,027	-	89,027	-	
当期収支差額	△ 491,017	△ 40,146	450,871		
前期繰越収支差額	491,017	491,017	0		
次期繰越収支差額	0	450,871	450,871		

調停センター特別会計正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円、△:マイナス)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	0	0
② 利用料			
申立手数料	0	0	0
期日手数料	0	0	0
成立手数料	0	0	0
③ 受取助成金収入			
日司連助成金収入	0	0	0
④ 受取寄附金収入			
寄附金収入	0	0	0
⑤ 雑収益			
受取利息	4	4	0
雑収益	0	940	△ 940
⑥ 一般会計からの繰入金収入			
一般会計からの繰入金収入	0	0	0
経常収益計	4	944	△ 940
(2) 経常費用			
① 事業費			
施設費	0	0	0
賃料	0	0	0
光熱費	0	0	0
人件費	0	0	0
調停人報酬	0	0	0
弁護士助言報酬	0	0	0
交通費	0	0	0
交通費	0	0	0
広報費	0	0	0
広告費	0	0	0
広報活動費	0	0	0

調停センター特別会計正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円、△:マイナス)

科目	当年度	前年度	増減
研修費	0	0	0
企画費	0	0	0
運営費	0	0	0
委員会費支出	37,000	28,000	9,000
委員会費	37,000	28,000	9,000
②管理費			
施設費	0	0	0
賃料	0	0	0
光熱費	0	0	0
人件費	0	4,500	△ 4,500
事務局費	0	4,500	△ 4,500
管理人費	0	0	0
雑費	3,150	110	3,040
雑費	3,150	110	3,040
③減価償却費			
減価償却費	0	0	0
④一般会計への繰出額			
一般会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	40,150	32,610	7,540
当期経常増減計	△ 40,146	△ 31,666	△ 8,480
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益			
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損			
什器備品売却損	0	0	0
②災害損失			
災害損失	0	0	0
経常外費用合計	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	△ 40,146	△ 31,666	△ 8,480
一般正味財産期首残高	491,017	522,683	△ 31,666
一般正味財産期末残高	450,871	491,017	△ 40,146

調停センター特別会計正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円、△:マイナス)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ指定正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
② 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増加額	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	450,871	491,017	△ 40,146

調停センター特別会計貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円、△:マイナス)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	450,871	491,873	△ 41,002
流動資産合計	450,871	491,873	△ 41,002
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
什器備品	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	450,871	491,873	△ 41,002
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	856	△ 856
流動負債合計	0	856	△ 856
負債合計	0	856	△ 856
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	0	0	0
寄附金	0	0	0
受贈土地	0	0	0
受贈建物	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	450,871	491,017	△ 40,146
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
負債及び正味財産合計	450,871	491,873	△ 41,002

令和5年度収支計算書総括表

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円、△:マイナス)

科目	一般会計	調停センター 特別会計	合計
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入			
基本財産利息収入	87		87
特定資産運用収入			
特定資産利息収入	444	0	444
入会金収入			
入会金収入	300,000		300,000
会費収入			
定額会費収入	68,832,000		68,832,000
利用料			
申立手数料		0	0
期日手数料		0	0
成立手数料		0	0
補助及び交付金収入			
加盟団体補助及び交付金収入	3,788,220		3,788,220
助成金収入			
日司連助成金収入		0	0
負担金収入			
支部等負担金収入	3,786,058		3,786,058
諸負担金収入	20,000		20,000
寄附金収入			
寄附金収入	0	0	0
雑収入			
受取利息収入	6	4	10
雑収入	3,508,119	0	3,508,119
特別会計からの繰入金収入			
調停センター特別会計からの繰入金収入	0		0
一般会計からの繰入金収入			
一般会計からの繰入金収入		0	0
事業活動収入計	80,234,934	4	80,234,938

科目	一般会計	調停センター 特別会計	合計
2. 事業活動支出			
事業費支出			
事業総務費支出	824,461		824,461
制度振興改善費支出	11,909,134		11,909,134
指導及び研修費支出	2,397,257	0	2,397,257
広報費支出	3,007,431	0	3,007,431
福利厚生費支出	1,725,726		1,725,726
施設費支出		0	0
人件費支出		0	0
交通費支出		0	0
委員会費支出		37,000	37,000
加盟団体費支出			
団体総務費支出	2,611,042		2,611,042
連合会費支出	22,830,000		22,830,000
ブロック会費支出	1,029,600		1,029,600
諸団体費支出	88,500		88,500
管理費支出			
会議費支出	2,858,151		2,858,151
交際費支出	38,057		38,057
人件費支出	20,540,246	0	20,540,246
事務所費支出	3,274,327		3,274,327
会館費支出	8,286,881		8,286,881
諸支出	71,000		71,000
施設費支出		0	0
雑支出		3,150	3,150
特別会計への繰出額			
調停センター特別会計への繰出額	0		0
一般会計への繰出額			
一般会計への繰出額		0	0
事業活動支出計	81,491,813	40,150	81,531,963
事業活動収支差額(A)	△ 1,256,879	△ 40,146	△ 1,297,025

科目	一般会計	調停センター 特別会計	合計
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入			
基本財産売却収入	0		0
基本財産減価償却引当資産取崩収入	0		0
特定資産取崩収入			
財政調整積立資産取崩収入	0		0
営繕積立資産取崩収入	0		0
職員退職給付引当資産取崩収入	0		0
会員役員顕彰積立資産取崩収入	0		0
固定資産減価償却引当資産取崩収入	0	0	0
相談会場等購入積立資産取崩収入	0		0
固定資産売却収入			
建物売却収入	0		0
建物附属設備売却収入	0		0
什器備品売却収入	0	0	0
敷金・保証金戻り収入			
敷金戻り収入	0		0
保証金戻り収入	0		0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出			
土地取得支出	0		0
建物取得支出	0		0
基本財産減価償却引当資産取得支出	748,821		748,821
特定資産取得支出			
財政調整積立資産取得支出	0		0
営繕積立資産取得支出	0		0
職員退職給付引当資産取得支出	878,975		878,975
会員役員顕彰積立資産取得支出	0		0
固定資産減価償却引当資産取得支出	415,191	0	415,191
相談会場等購入積立資産取得支出	0		0
固定資産取得支出			
建物取得支出	0		0
建物附属設備購入支出	0		0
什器備品購入支出	0	0	0
敷金・保証金支出			
敷金支出	0		0
保証金支出	0		0
投資活動支出計	2,042,987	0	2,042,987
投資活動収支差額(B)	△ 2,042,987	0	△ 2,042,987

科目	一般会計	調停センター 特別会計	合計
Ⅲ財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入			
短期借入金収入	0	0	0
長期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出			
短期借入金返済支出	0	0	0
長期借入金返済支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額(C)	0	0	0
Ⅳ予備費支出(D)	0	0	0
当期収支差額(E)=(A+B+C-D)	△ 3,299,866	△ 40,146	△ 3,340,012
前期繰越収支差額(F)	19,686,672	491,017	20,177,689
次期繰越収支差額(E+F)	16,386,806	450,871	16,837,677

正味財産増減計算書 総括表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円、△:マイナス)

科目	一般会計	調停センター 特別会計	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	87		87
特定資産運用益			
特定資産受取利息	444	0	444
受取入会金			
受取入会金	300,000		300,000
受取会費			
受取定額会費	68,832,000		68,832,000
利用料			
申立手数料		0	0
期日手数料		0	0
成立手数料		0	0
受取補助及び交付金			
受取加盟団体補助及び交付金	3,788,220		3,788,220
受取助成金収入			
日司連助成金収入		0	0
受取負担金			
受取支部等負担金	3,786,058		3,786,058
受取諸負担金	20,000		20,000
受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
雑収益			
受取利息	6	4	10
雑収益	3,508,119	0	3,508,119
特別会計からの繰入額			
調停センター特別会計からの繰入額	0		0
一般会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額		0	0
経常収益計	80,234,934	4	80,234,938

科目	一般会計	調停センター 特別会計	合計
(2)経常費用			
事業費			
事業総務費	824,461		824,461
制度振興改善費	11,909,134		11,909,134
指導及び研修費	2,397,257	0	2,397,257
広報費	3,007,431	0	3,007,431
福利厚生費	1,695,274		1,695,274
施設費		0	0
人件費		0	0
交通費		0	0
委員会費		37,000	37,000
加盟団体費			
団体総務費	2,611,042		2,611,042
連合会費	22,830,000		22,830,000
ブロック会費	1,029,600		1,029,600
諸団体費	88,500		88,500
管理費			
会議費	2,858,151		2,858,151
交際費	38,057		38,057
人件費	20,540,246	0	20,540,246
事務所費	3,274,327		3,274,327
会館費	8,286,881		8,286,881
諸費	71,000		71,000
施設費		0	0
雑費		3,150	3,150
減価償却費			
減価償却費	1,164,012	0	1,164,012
貸倒損失			
貸倒損失	0		0
退職給付費用			
退職給付費用	0		0
特別会計への繰出額			
調停センター特別会計への繰出額	0		0
一般会計への繰出額			
一般会計への繰出額		0	0
経常費用計	82,625,373	40,150	82,665,523
当期経常増減額	△ 2,390,439	△ 40,146	△ 2,430,585

科目	一般会計	調停センター 特別会計	合計
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産評価益			
土地評価益	0		0
建物評価益	0		0
固定資産売却益			
建物附属設備売却益	0		0
什器備品売却益	0	0	0
引当金取崩額			
職員退職給付引当金取崩額	0		0
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
基本財産評価損			
土地評価損	0		0
建物評価損	0		0
固定資産売却損			
建物附属設備売却損	0		0
什器備品売却損	0	0	0
固定資産除却損			
什器備品除却損	0		0
災害損失			
災害損失	0	0	0
引当金繰入額			
職員退職給付引当金繰入額	878,975		878,975
経常外費用合計	878,975	0	878,975
当期経常外増減額	△ 878,975	0	△ 878,975
当期一般正味財産増減額	△ 3,269,414	△ 40,146	△ 3,309,560
一般正味財産期首残高	90,322,074	491,017	90,813,091
一般正味財産期末残高	87,052,660	450,871	87,503,531
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	87,052,660	450,871	87,503,531

貸借対照表総括表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	調停センター特別会計	合計
資産の部			
I 流動資産			
1 現金・預金	17,132,087	450,871	17,582,958
2 棚卸資産	638,086		638,086
3 売掛未収金	0		0
4 仮払金	0		0
5 立替金	0		0
流動資産合計	17,770,173	450,871	18,221,044
II 固定資産			
1 基本財産			
(1) 土地	4,780,000		4,780,000
(2) 建物	3,053,026		3,053,026
(3) 投資有価証券	3,860,000		3,860,000
(4) 基本財産減価償却引当資産	9,734,673		9,734,673
基本財産合計	21,427,699	0	21,427,699
2 特定資産			
(1) 財政調整積立資産	30,500,000		30,500,000
(2) 営繕積立資産	8,000,000		8,000,000
(3) 職員退職給付引当資産	6,482,558		6,482,558
(4) 会員役員顕彰積立資産	1,000,000		1,000,000
(5) 固定資産減価償却引当資産	2,152,937	0	2,152,937
(6) 相談会場等購入積立資産	3,171,947		3,171,947
特定資産合計	51,307,442	0	51,307,442
3 その他固定資産			
(1) 建物	723,756		723,756
(2) 建物附属設備	611,324		611,324
(3) 什器備品	203,965	0	203,965
(4) 敷金	2,197,140		2,197,140
(5) 保証金	39,000		39,000
その他固定資産合計	3,775,185	0	3,775,185
固定資産合計	76,510,326	0	76,510,326
資産合計	94,280,499	450,871	94,731,370
負債の部			
I 流動負債			
1 預り金	419,383	0	419,383
2 未払金	325,898		325,898
3 仮受金	0		0
流動負債合計	745,281	0	745,281
II 固定負債			
1 職員退職給付引当金	6,482,558		6,482,558
固定負債合計	6,482,558	0	6,482,558
負債合計	7,227,839	0	7,227,839
正味財産の部			
I 一般正味財産	87,052,660	450,871	87,503,531
(うち基本財産への充当額)	(21,427,699)	(0)	(21,427,699)
(うち特定資産への充当額)	(44,824,884)	(0)	(44,824,884)
負債及び正味財産合計	94,280,499	450,871	94,731,370

財産目録

令和6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 手許有高	125,137	
決済用普通預金 鹿児島銀行本店	513,785	
決済用普通預金 鹿児島銀行県庁支店①	15,518,875	
普通預金 鹿児島銀行県庁支店①	0	
普通預金 鹿児島銀行県庁支店②	447,927	
郵便口座 ゆうちょ銀行	977,234	
棚卸資産		
用紙在庫	601,606	
徽章在庫	36,480	
売掛未収金	0	
仮払金	0	
立替金	0	
流動資産合計		18,221,044
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	4,780,000	
建物	3,053,026	
投資有価証券	3,860,000	
基本財産減価償却引当資産		
定期預金 鹿児島銀行上町支店①	5,994,673	
定期貯金 ゆうちょ銀行	3,740,000	
基本財産合計	21,427,699	
(2) 特定資産		
財政調整積立資産		
決済用普通預金 鹿児島銀行県庁支店②	12,500,000	
定期預金 南日本銀行県庁支店	10,000,000	
定期預金 鹿児島興業信用組合	8,000,000	
営繕積立資産		
決済用普通預金 鹿児島銀行県庁支店③	8,000,000	
職員退職給付引当資産		
定期預金 鹿児島相互信用金庫本店①	6,482,558	
会員役員顕彰積立資産		
定期預金 鹿児島相互信用金庫本店②	1,000,000	
固定資産減価償却引当資産		
定期預金 鹿児島銀行上町支店②	2,152,937	
相談会場等購入積立資産		
決済用普通預金 鹿児島銀行県庁支店③	3,171,947	
特定資産合計	51,307,442	

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
(3)その他固定資産			
建物	723,756		
建物附属設備	611,324		
什器備品	203,965		
敷金	2,197,140		
保証金	39,000		
その他固定資産合計	3,775,185		
固定資産合計		76,510,326	
資産合計			94,731,370
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	419,383		
幹旋図書	0		
登録手数料	0		
健康保険料	0		
厚生年金保険料	0		
雇用保険料	94,994		
所得税	95,189		
住民税	229,200		
義捐金(会員)	0		
義捐金(一般)	0		
九B	0		
その他	0		
未払金	325,898		
仮受金	0		
流動負債合計		745,281	
2. 固定負債			
職員退職給付引当金	6,482,558		
固定負債合計		6,482,558	
負債合計			7,227,839
正味財産			87,503,531

上記財産目録のうち、特別会計は 現金2,994円・普通預金鹿児島銀行県庁支店②である。