

# 平成27年度決算報告書

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

一般会計

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	118,184,673	104,946,741	13,237,932
未収金	226,882	600,354	△ 373,472
前払金	214,918	299,028	△ 84,110
立替金	0	0	0
貯蔵品	1,598,329	2,613,550	△ 1,015,221
前払費用	15,487,763	11,652,496	3,835,267
他会計短期貸付金	32,481,506	9,697,128	22,784,378
流動資産合計	168,194,071	129,809,297	38,384,774
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
職員退職給与引当資産	13,903,419	17,877,686	△ 3,974,267
会館取得準備引当資産	223,000,000	190,000,000	33,000,000
災害助成基金積立資産	58,995,934	48,995,539	10,000,395
報酬額統計調査費用引当資産	0	2,670,000	△ 2,670,000
登録システム再構築引当資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	295,899,353	279,543,225	16,356,128
(2) その他固定資産			
建物付属設備	54,108,817	63,483,702	△ 9,374,885
什器備品	25,476,513	26,802,621	△ 1,326,108
ソフトウェア	49,579,538	4,573,731	45,005,807
無形固定資産	0	4,432,103	△ 4,432,103
出資金	900,000	900,000	0
保証金	50,872,800	51,405,251	△ 532,451
その他固定資産合計	180,937,668	151,597,408	29,340,260
固定資産合計	476,837,021	431,140,633	45,696,388
資産合計	645,031,092	560,949,930	84,081,162
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	1,156,087	886,212	269,875
未払金	24,035,664	15,078,858	8,956,806
流動負債合計	25,191,751	15,965,070	9,226,681
2. 固定負債			
職員退職給与引当金	13,903,419	17,877,686	△ 3,974,267
会館取得準備引当金	223,000,000	190,000,000	33,000,000
災害助成基金引当金	58,995,934	48,995,539	10,000,395
報酬額統計調査費用引当金	0	2,670,000	△ 2,670,000
登録システム再構築引当金	0	20,000,000	△ 20,000,000
固定負債合計	295,899,353	279,543,225	16,356,128
負債合計	321,091,104	295,508,295	25,582,809
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	323,939,988	265,441,635	58,498,353
負債及び正味財産合計	645,031,092	560,949,930	84,081,162

# 貸借対照表

平成28年3月31日現在

会館賃貸事業特別会計

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	12,281,405	10,333,597	1,947,808
未収金	37,324	31,693	5,631
流動資産合計	12,318,729	10,365,290	1,953,439
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
会館修繕引当資産	57,580,154	60,100,000	△ 2,519,846
特定資産合計	57,580,154	60,100,000	△ 2,519,846
(2) その他固定資産			
土地	165,980,600	165,980,600	0
建物	46,711,066	48,905,871	△ 2,194,805
建物附属設備	196,673	226,842	△ 30,169
構築物	1	1	0
什器備品	26,351	67,745	△ 41,394
その他固定資産合計	212,914,691	215,181,059	△ 2,266,368
固定資産合計	270,494,845	275,281,059	△ 4,786,214
資産合計	282,813,574	285,646,349	△ 2,832,775
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	1,050,628	1,050,628	0
他会計短期借入金	3,416,156	3,794,960	△ 378,804
流動負債合計	4,466,784	4,845,588	△ 378,804
2. 固定負債			
会館修繕引当金	57,580,154	60,100,000	△ 2,519,846
固定負債合計	57,580,154	60,100,000	△ 2,519,846
負債合計	62,046,938	64,945,588	△ 2,898,650
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	220,766,636	220,700,761	65,875
正味財産合計	220,766,636	220,700,761	65,875
負債及び正味財産合計	282,813,574	285,646,349	△ 2,832,775

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

中央研修所事業特別会計

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	123,940,557	21,749,533	102,191,024
前払費用	7,250,202	6,002,180	1,248,022
流動資産合計	131,190,759	27,751,713	103,439,046
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
中央研修所運営基金積立資産	150,000,000	100,000,000	50,000,000
特定資産合計	150,000,000	100,000,000	50,000,000
(2) その他固定資産			
什器備品	12,051,439	9,603,140	2,448,299
ソフトウェア	4,182,719	4,808,103	△ 625,384
その他固定資産合計	16,234,158	14,411,243	1,822,915
固定資産合計	166,234,158	114,411,243	51,822,915
資産合計	297,424,917	142,162,956	155,261,961
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	251,673	319,305	△ 67,632
未払金	10,553,743	8,132,719	2,421,024
前受金	1,440,000	1,635,000	△ 195,000
他会計短期借入金	29,065,350	5,902,168	23,163,182
流動負債合計	41,310,766	15,989,192	25,321,574
2. 固定負債			
中央研修所運営基金引当金	150,000,000	100,000,000	50,000,000
固定負債合計	150,000,000	100,000,000	50,000,000
負債合計	191,310,766	115,989,192	75,321,574
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	106,114,151	26,173,764	79,940,387
負債及び正味財産合計	297,424,917	142,162,956	155,261,961

## 貸借対照表 総括表

平成28年3月31日現在

単位:円

科 目	一般会計	会館貸貸事業 特別会計	中央研修所 事業特別会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金預金	118,184,673	12,281,405	123,940,557			254,406,635
未収金	226,882	37,324	0			264,206
前払金	214,918	0	0			214,918
立替金	0	0	0			0
貯蔵品	1,598,329	0	0			1,598,329
前払費用	15,487,763	0	7,250,202			22,737,965
他会計短期貸付金	32,481,506	0	0		△ 32,481,506	0
流動資産合計	168,194,071	12,318,729	131,190,759	0	△ 32,481,506	279,222,053
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
職員退職給与引当資産	13,903,419	0	0			13,903,419
会館修繕引当資産	0	57,580,154	0			57,580,154
中央研修所運営基金積立資産	0	0	150,000,000			150,000,000
会館取得準備引当資産	223,000,000	0	0			223,000,000
災害助成基金積立資産	58,995,934	0	0			58,995,934
報酬額統計調査費用引当資産	0	0	0			0
登録システム再構築引当資産	0	0	0			0
特定資産合計	295,899,353	57,580,154	150,000,000	0	0	503,479,507
(2) その他固定資産						
土地	0	165,980,600	0			165,980,600
建物	0	46,711,066	0			46,711,066
建物付属設備	54,108,817	196,673	0			54,305,490
構築物	0	1	0			1
什器備品	25,476,513	26,351	12,051,439			37,554,303
ソフトウェア	49,579,538	0	4,182,719			53,762,257
無形固定資産	0	0	0			0
出資金	900,000	0	0			900,000
保証金	50,872,800	0	0			50,872,800
長期前払費用	0	0	0			0
その他固定資産合計	180,937,668	212,914,691	16,234,158	0	0	410,086,517
固定資産合計	476,837,021	270,494,845	166,234,158	0	0	913,566,024
資産合計	645,031,092	282,813,574	297,424,917	0	△ 32,481,506	1,192,788,077
<b>II 負債の部</b>						
1. 流動負債						
預り金	1,156,087	0	251,673			1,407,760
未払金	24,035,664	0	10,553,743			34,589,407
前受金	0	1,050,628	1,440,000			2,490,628
他会計短期借入金	0	3,416,156	29,065,350		△ 32,481,506	0
流動負債合計	25,191,751	4,466,784	41,310,766	0	△ 32,481,506	38,487,795
2. 固定負債						
職員退職給与引当金	13,903,419	0	0			13,903,419
会館修繕引当金	0	57,580,154	0			57,580,154
中央研修所運営基金引当金	0	0	150,000,000			150,000,000
会館取得準備引当金	223,000,000	0	0			223,000,000
災害助成基金引当金	58,995,934	0	0			58,995,934
報酬額統計調査費用引当金	0	0	0			0
登録システム再構築引当金	0	0	0			0
固定負債合計	295,899,353	57,580,154	150,000,000	0	0	503,479,507
負債合計	321,091,104	62,046,938	191,310,766	0	△ 32,481,506	541,967,302
<b>III 正味財産の部</b>						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	323,939,988	220,766,636	106,114,151	0	0	650,820,775
正味財産合計	323,939,988	220,766,636	106,114,151	0	0	650,820,775
負債及び正味財産合計	645,031,092	282,813,574	297,424,917	0	△ 32,481,506	1,192,788,077

## 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

一般会計

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費収入	542,697,000	534,624,000	8,073,000
当年度会費収入	542,697,000	534,624,000	8,073,000
手数料収入	75,281,521	74,748,000	533,521
登録手数料収入	75,280,000	74,745,000	535,000
情報開示請求手数料	1,521	3,000	△ 1,479
助成金収入	7,236,000	7,736,000	△ 500,000
職務上請求書払出収入	5,892,600	1,242,000	4,650,600
雑収入	7,167,312	3,560,947	3,606,365
賀詞交歓会会費	1,967,000	1,855,000	112,000
総会懇親会会費	2,540,000	0	2,540,000
預金利息	71,312	272,639	△ 201,327
業務受託収入	1,200,000	1,200,000	0
その他	1,389,000	233,308	1,155,692
経常収益計	638,274,433	621,910,947	16,363,486
(2) 経常費用			
事業費支出	331,900,753	356,336,449	△ 24,435,696
会議費	72,208,945	84,052,473	△ 11,843,528
各部事業費	192,604,579	202,589,834	△ 9,985,255
一般事業費	38,289,229	41,108,142	△ 2,818,913
登録事務取扱交付金	28,798,000	28,586,000	212,000
管理費支出	250,247,445	233,558,336	16,689,109
報酬	10,125,000	10,200,000	△ 75,000
人件費	143,609,832	126,718,146	16,891,686
事務用諸費	73,084,428	81,127,171	△ 8,042,743
減価償却額	23,428,185	15,513,019	7,915,166
特定預金引当金繰入	43,000,395	44,220,956	△ 1,220,561
会館取得準備引当金繰入	33,000,000	0	33,000,000
災害助成基金引当金繰入	10,000,395	23,220,956	△ 13,220,561
報酬額統計調査費用引当金繰入	0	1,000,000	△ 1,000,000
登録システム再構築引当金繰入	0	20,000,000	△ 20,000,000
経常費用計	625,148,593	634,115,741	△ 8,967,148
当期経常増減額	13,125,840	△ 12,204,794	25,330,634
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
職員退職給与引当資産戻入収入	3,974,267	0	3,974,267
会館取得準備引当資産戻入収入	0	200,000,000	△ 200,000,000
報酬額統計調査費戻入収入	2,670,000	0	2,670,000
登録システム再構築戻入収入	20,000,000	0	20,000,000
経常外収益計	26,644,267	200,000,000	△ 173,355,733
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4,432,103	340,067	4,092,036
経常外費用計	4,432,103	340,067	4,092,036
当期経常外増減額	22,212,164	199,659,933	△ 177,447,769
他会計振替額	23,296,449	△ 233,267,968	256,564,417
税引前一般正味財産増減額	58,634,453	△ 45,812,829	104,447,282
法人住民事業税	136,100	142,000	△ 5,900
当期一般正味財産増減額	58,498,353	△ 45,954,829	104,453,182
一般正味財産期首残高	265,441,635	311,396,464	△ 45,954,829
一般正味財産期末残高	323,939,988	265,441,635	58,498,353
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定財産期首残高	0	0	0
指定財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>323,939,988</b>	<b>265,441,635</b>	<b>58,498,353</b>

# 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

会館賃貸事業特別会計

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
分担金収入	28,873,984	13,514,650	15,359,334
雑収入	0	129,822	△ 129,822
経常収益計	28,873,984	13,644,472	15,229,512
(2) 経常費用			
管理費支出	25,808,253	11,297,378	14,510,875
人件費	3,285,535	1,559,730	1,725,805
事務用諸費	20,256,350	8,741,130	11,515,220
減価償却費	2,266,368	996,518	1,269,850
特定預金引当金繰入	1,100,000	0	1,100,000
会館修繕引当金繰入	1,100,000	0	1,100,000
経常費用計	26,908,253	11,297,378	15,610,875
当期経常増減額	1,965,731	2,347,094	△ 381,363
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
会館修繕引当金戻入収入	3,619,846	2,500,000	1,119,846
経常外収益計	3,619,846	2,500,000	1,119,846
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,619,846	2,500,000	1,119,846
他会計振替額	△ 5,519,702	215,934,577	△ 221,454,279
当期一般正味財産増減額	65,875	220,781,671	△ 220,715,796
一般正味財産期首残高	220,700,761	△ 80,910	220,781,671
一般正味財産期末残高	220,766,636	220,700,761	65,875
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定財産期首残高	0	0	0
指定財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	220,766,636	220,700,761	65,875

## 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

中央研修所事業特別会計

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			
負担金収入	365,105,020	59,110,000	305,995,020
研修会受講料収入	58,217,000	58,755,500	△ 538,500
単位会テキスト利用料収入	154,000	354,500	△ 200,500
行政法特別研修受講料収入	0	0	0
民事法特別研修受講料収入	40,500	0	40,500
特定行政書士研修受講料収入	306,693,520	0	306,693,520
雑収入	2,500	0	2,500
預金利息	2,500	0	2,500
経常収益計	365,107,520	59,110,000	305,997,520
(2) 経常費用			
事業費支出	171,943,977	44,920,548	127,023,429
会議費	89,080	3,240	85,840
各部事業費	0	44,807,048	△ 44,807,048
基礎研修事業費	88,220	0	88,220
業務研修事業費	3,090	0	3,090
政策研修事業費	41,081,371	0	41,081,371
特定研修事業費	116,745,545	0	116,745,545
一般事業費	13,936,671	110,260	13,826,411
管理費支出	45,446,409	27,218,511	18,227,898
人件費	21,356,018	17,489,565	3,866,453
事務用諸費	11,457,278	6,729,522	4,727,756
減価償却額	12,633,113	2,999,424	9,633,689
特定預金引当金繰入	140,000,000	0	140,000,000
研修運営基金積立繰入	140,000,000	0	140,000,000
経常費用計	357,390,386	72,139,059	285,251,327
当期経常増減額	7,717,134	△ 13,029,059	20,746,193
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入収入	90,000,000	0	90,000,000
研修運営基金積立戻入	90,000,000	0	90,000,000
経常外収益計	90,000,000	0	90,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	90,000,000	0	90,000,000
他会計振替額	△ 17,776,747	17,333,391	△ 35,110,138
当期一般正味財産増減額	79,940,387	4,304,332	75,636,055
一般正味財産期首残高	26,173,764	21,869,432	4,304,332
一般正味財産期末残高	106,114,151	26,173,764	79,940,387
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
指定財産期首残高	0	0	0
指定財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	106,114,151	26,173,764	79,940,387

## 正味財産増減計算書総括表

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	一 般 会 計	会館賃貸事業 特別会計	中央研修所事業 特別会計	法人会計	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						
会費収入	542,697,000	0	0			542,697,000
手数料収入	75,281,521	0	0			75,281,521
分担金収入	0	28,873,984	0			28,873,984
負担金収入	0	0	365,105,020			365,105,020
助成金収入	7,236,000	0	0			7,236,000
職務上請求書払出収入	5,892,600	0	0			5,892,600
雑 収 入	7,167,312	0	2,500			7,169,812
経常収益計	638,274,433	28,873,984	365,107,520			1,032,255,937
(2)経常費用						0
事業費支出	331,900,753	0	171,943,977			503,844,730
管理費支出	250,247,445	25,808,253	45,446,409			321,502,107
特定預金引当金繰入	43,000,395	1,100,000	140,000,000			184,100,395
経常費用計	625,148,593	26,908,253	357,390,386			1,009,447,232
当期経常増減額	13,125,840	1,965,731	7,717,134			22,808,705
2. 経常外増減の部						0
(1) 経常外収益						0
経常外収益計	26,644,267	3,619,846	90,000,000			120,264,113
(2) 経常外費用						0
経常外費用計	4,432,103	0	0			4,432,103
当期経常外増減額	22,212,164	3,619,846	90,000,000			115,832,010
他会計振替額	23,296,449	△ 5,519,702	△ 17,776,747			0
税引前一般正味財産増減額	58,634,453	65,875	79,940,387			138,640,715
法人住民事業税	136,100	0	0			136,100
当期一般正味財産増減額	58,498,353	65,875	79,940,387			138,504,615
一般正味財産期首残高	265,441,635	220,700,761	26,173,764			512,316,160
一般正味財産期末残高	323,939,988	220,766,636	106,114,151			650,820,775
II 指定正味財産増減の部						0
当期指定正味財産増減額	0	0	0			0
指定財産期首残高	0	0	0			0
指定財産期末残高	0	0	0			0
III 正味財産期末残高	323,939,988	220,766,636	106,114,151			650,820,775



## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権 購入時の取得価格によっている。(償却原価法については、購入価格と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していない。)

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法を採用している。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。ただし、平成10年4月1日以降取得の建物については、定額法によっている。

無形固定資産 定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

職員退職給与引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

会館修繕引当金 行政書士会館の中規模修繕費引当として相当する金額を計上している。

中央研修所運営基金引当金 将来、研修所事業運営に必要となる諸経費支出に備えて、予測される額を計上している。

会館取得準備引当金 新行政書士会館の取得に備えるための資金として計上している。

災害助成基金引当金 大規模の震災を含む災害が発生した場合に備えるための資金として計上している。

報酬額統計調査費用引当金 5年に1度の調査実施に備えるための金額を計上している。

登録システム再構築引当金 登録システムのバージョンアップ及び開発費用のための金額を計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

特になし

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
職員退職給与引当資産	17,877,686	0	3,974,267	13,903,419
会館修繕引当資産	60,100,000	1,100,000	3,619,846	57,580,154
中央研修所運営基金積立資産	100,000,000	140,000,000	90,000,000	150,000,000
災害助成基金積立資産	48,995,539	10,000,395	0	58,995,934
会館取得準備引当資産	190,000,000	33,000,000	0	223,000,000
報酬額統計調査費用引当資産	2,670,000	0	2,670,000	0
登録システム再構築引当資産	20,000,000	0	20,000,000	0
合 計	439,643,225	184,100,395	120,264,113	503,479,507

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)
職員退職給与引当資産	13,903,419	( 0)	( 0)	(13,903,419)
会館修繕引当資産	57,580,154	( 0)	( 0)	(57,580,154)
中央研修所運営基金積立資産	150,000,000	( 0)	( 0)	(150,000,000)
災害助成基金積立資産	58,995,934	( 0)	( 0)	(58,995,934)
会館取得準備引当資産	223,000,000	( 0)	( 0)	(223,000,000)
合 計	503,479,507	( 0)	( 0)	(503,479,507)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土 地	165,980,600	0	165,980,600
建 物	298,247,651	251,536,585	46,711,066
建 物 付 属 設 備	71,625,818	17,320,328	54,305,490
構 築 物	1,610,200	1,610,199	1
什 器 備 品	73,149,311	35,595,008	37,554,303
ソフトウェア	66,212,869	12,450,612	53,762,257
合 計	676,826,449	318,512,732	358,313,717

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金の交付者・名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
一般財団法人日本宝くじ協会 「月刊日本行政」作成・配布事業助成金	0	7,236,000	7,236,000	0
合 計	0	7,236,000	7,236,000	0

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

特になし

# 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

科 目		予算額	決算額	差異
款	項 目			
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 会 費 収 入		534,000,000	542,697,000	△ 8,697,000
当年度会費収入		534,000,000	542,697,000	△ 8,697,000
(2) 手数料収入		79,922,500	75,281,521	4,640,979
登録手数料収入		79,915,000	75,280,000	4,635,000
個人情報開示請求手数料収入		7,500	1,521	5,979
(3) 寄付金収入		1,000	0	1,000
(4) 助成金収入		6,700,000	7,236,000	△ 536,000
(5) 職務上請求書払出収入		5,865,000	5,892,600	△ 27,600
(6) 雑 収 入		6,042,800	7,167,312	△ 1,124,512
事業活動収入計		632,531,300	638,274,433	△ 5,743,133
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出		425,119,000	331,900,753	93,218,247
会 議 費		70,400,000	72,208,945	△ 1,808,945
各部事業費		275,160,000	192,604,579	82,555,421
一般事業費		49,179,000	38,289,229	10,889,771
登録事務取扱交付金		30,380,000	28,798,000	1,582,000
(2) 管理費支出		234,791,325	226,819,260	7,972,065
報 酬		10,200,000	10,125,000	75,000
人 件 費		150,926,910	143,609,832	7,317,078
事務用諸費		73,664,415	73,084,428	579,987
事業活動支出計		659,910,325	558,720,013	101,190,312
法人税等の支払額		142,000	136,100	5,900
事業活動収支差額		△ 27,521,025	79,418,320	△ 106,939,345

科 目			予算額	決算額	差異
款	項	目			
<b>II 投資活動収支の部</b>					
1. 投資活動収入					
(1) 特定資産取崩収入			26,730,000	26,644,267	85,733
職員退職給与引当資産取崩収入			4,060,000	3,974,267	85,733
報酬額統計調査費取崩収入			2,670,000	2,670,000	0
登録システム再構築取崩収入			20,000,000	20,000,000	0
(2) 敷金・保証金戻り収入			0	532,451	△ 532,451
投資活動収入計			26,730,000	27,176,718	△ 446,718
2. 投資活動支出					
(1) 特定資産取得支出			43,000,000	43,000,395	△ 395
登録システム再構築資産取得支出			0	0	0
会館取得準備引当資産取得支出			33,000,000	33,000,000	0
災害助成基金積立資産取得支出			10,000,000	10,000,395	△ 395
報酬額統計調査費用引当資産取得支出			0	0	0
(2) 固定資産取得支出			56,620,000	57,732,999	△ 1,112,999
什器備品購入支出			9,620,000	7,291,491	2,328,509
ソフトウェア購入支出			47,000,000	50,441,508	△ 3,441,508
投資活動支出計			99,620,000	100,733,394	△ 1,113,394
投資活動収支差額			△ 72,890,000	△ 73,556,676	666,676
<b>III 財務活動収支の部</b>					
1. 財務活動収入					
(1) 他会計からの繰入金収入			17,282,223	23,296,449	△ 6,014,226
財務活動収入計			17,282,223	23,296,449	△ 6,014,226
2. 財務活動支出					
(1) 他会計への繰入金支出			0	0	0
財務活動支出計			0	0	0
財務活動収支差額			17,282,223	23,296,449	△ 6,014,226
<b>IV 予備費支出</b>			30,715,425	0	30,715,425
当期収支差額			△ 113,844,227	29,158,093	△ 143,002,320
前期繰越収支差額			113,844,227	113,844,227	0

科 目			予算額	決算額	差異
款	項	目			
	次 期 繰 越 収 支 差 額		0	143,002,320	△ 143,002,320

# 会館賃貸事業特別会計 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

科 目			予算額	決算額	差異
款	項	目			
<b>I 事業活動収支の部</b>					
1. 事業活動収入					
	(1)	分担金収入	28,787,160	28,873,984	△ 86,824
		会館使用分担金収入	28,787,160	28,873,984	△ 86,824
	(2)	雑収入	1,000	0	1,000
		事業活動収入計	28,788,160	28,873,984	△ 85,824
2. 事業活動支出					
	(1)	管理費支出	19,700,376	23,541,885	△ 3,841,509
		人 件 費	3,455,680	3,285,535	170,145
		事務用諸費	16,244,696	20,256,350	△ 4,011,654
		事業活動支出計	19,700,376	23,541,885	△ 3,841,509
		法人税等の支払額	3,000,000	0	3,000,000
		事業活動収支差額	6,087,784	5,332,099	755,685
<b>II 投資活動収支の部</b>					
1. 投資活動収入					
	(1)	特定資産取崩収入	3,300,000	3,619,846	△ 319,846
		会館修繕特定資産取崩収入	3,300,000	3,619,846	△ 319,846
		投資活動収入計	3,300,000	3,619,846	△ 319,846
2. 投資活動支出					
	(1)	特定資産取得支出	1,100,000	1,100,000	0
		会館修繕引当資産取得支出	1,100,000	1,100,000	0
	(2)	固定資産取得支出	3,300,000	0	3,300,000
		会館修繕費用支出	3,300,000	0	3,300,000
		投資活動支出計	4,400,000	1,100,000	3,300,000
		投資活動収支差額	△ 1,100,000	2,519,846	△ 3,619,846
<b>III 財務活動収支の部</b>					
1. 財務活動収入					
		財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出					
	(1)	他会計への繰入金支出	5,519,702	5,519,702	0
		財務活動支出計	5,519,702	5,519,702	0
		財務活動収支差額	△ 5,519,702	△ 5,519,702	0
		当 期 収 支 差 額	△ 531,918	2,332,243	△ 2,864,161
		前 期 繰 越 収 支 差 額	5,519,702	5,519,702	0
		次 期 繰 越 収 支 差 額	4,987,784	7,851,945	△ 2,864,161

# 中央研修所事業特別会計 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

科 目			予算額	決算額	差異
款	項	目			
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
(1)負担金収入			408,610,000	365,105,020	43,504,980
	研修会	受講料収入	61,110,000	58,217,000	2,893,000
	単位会	テキスト利用料収入	500,000	154,000	346,000
	民事法特別研修	受講料収入	2,000,000	40,500	1,959,500
	特定行政書士研修	受講料収入	345,000,000	306,693,520	38,306,480
(2)雑収入			0	2,500	△ 2,500
	預金	利息	0	2,500	△ 2,500
事業活動収入計			408,610,000	365,107,520	43,502,480
2. 事業活動支出					
(1)事業費支出			278,038,000	171,592,627	106,445,373
	会 議 費		2,350,000	89,080	2,260,920
	基礎研修事業費		141,000	88,220	52,780
	業務研修事業費		400,000	3,090	396,910
	政策研修事業費		45,483,000	41,081,371	4,401,629
	特定研修事業費		216,112,000	116,394,195	99,717,805
	一般事業費		13,552,000	13,936,671	△ 384,671
(2)管理費支出			35,451,967	32,813,296	2,638,671
	人 件 費		22,461,998	21,356,018	1,105,980
	事務用諸費		12,989,969	11,457,278	1,532,691
事業活動支出計			313,489,967	204,405,923	109,084,044
事業活動収支差額			95,120,033	160,701,597	△ 65,581,564
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			90,000,000	90,000,000	0
	研修所運営基金	取崩収入	90,000,000	90,000,000	0



科 目			予算額	決算額	差異
款	項	目			
		投資活動収入計	90,000,000	90,000,000	0
		2. 投資活動支出			
		(1) 特定資産取得支出	140,000,000	140,000,000	0
		研修所運営基金積立支出	140,000,000	140,000,000	0
		(2) 固定資産取得支出	25,340,000	14,807,378	10,532,622
		什器備品購入支出	25,340,000	14,107,379	11,232,621
		ソフトウェア購入支出	0	699,999	△ 699,999
		投資活動支出計	165,340,000	154,807,378	10,532,622
		投資活動収支差額	△ 75,340,000	△ 64,807,378	△ 10,532,622
		<b>Ⅲ 財務活動収支の部</b>			
		1. 財務活動収入			
		(1) 他会計からの繰入金収入	0	0	0
		財務活動収入計	0	0	0
		2. 財務活動支出			
		(1) 他会計への繰入金支出	11,762,521	17,776,747	△ 6,014,226
		財務活動支出計	11,762,521	17,776,747	△ 6,014,226
		財務活動収支差額	△ 11,762,521	△ 17,776,747	6,014,226
		<b>Ⅳ 予備費支出</b>	19,780,033	0	△ 6,014,226
		当期収支差額	△ 11,762,521	78,117,472	△ 89,879,993
		前期繰越収支差額	11,762,521	11,762,521	0
		次期繰越収支差額	0	89,879,993	△ 89,879,993

## 収支計算書総括表

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	一 般 会 計	会館賃貸事業 特別会計	中央研修所事業 特別会計	内部取引 消去	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>					
1 会費収入	542,697,000	0	0	0	542,697,000
2 手数料収入	75,281,521	0	0	0	75,281,521
3 分担金収入	0	28,873,984	0	0	28,873,984
4 負担金収入	0	0	365,105,020	0	365,105,020
5 寄付金収入	0	0	0	0	0
6 助成金収入	7,236,000	0	0	0	7,236,000
7 職務上請求書払出収入	5,892,600	0	0	0	5,892,600
8 雑収入	7,167,312	0	2,500	0	7,169,812
事業活動収入計	638,274,433	28,873,984	365,107,520	0	1,032,255,937
1 事業費支出	331,900,753	0	171,592,627	0	503,493,380
2 管理費支出	226,819,260	23,541,885	32,813,296	0	283,174,441
事業活動支出計	558,720,013	23,541,885	204,405,923	0	786,667,821
法人税等の支払額	136,100	0	0	0	136,100
事業活動収支差額	79,418,320	5,332,099	160,701,597	0	245,452,016
<b>II 投資活動収支の部</b>					
1 特定資産取崩収入	26,644,267	3,619,846	90,000,000	0	120,264,113
2 敷金・保証金戻り収入	532,451				532,451
投資活動収入計	27,176,718	3,619,846	90,000,000	0	120,796,564
1 特定資産取得支出	43,000,395	1,100,000	140,000,000	0	184,100,395
2 固定資産取得支出	57,732,999	0	14,807,378	0	72,540,377
投資活動支出計	100,733,394	1,100,000	154,807,378	0	256,640,772
投資活動収支差額	△ 73,556,676	2,519,846	△ 64,807,378	0	△ 135,844,208
<b>III 財務活動収支の部</b>					
1 他会計からの繰入金収入	23,296,449	0	0	△ 23,296,449	0
財務活動収入計	23,296,449	0	0	△ 23,296,449	0
1 他会計への繰入金支出	0	5,519,702	17,776,747	△ 23,296,449	0
財務活動支出計	0	5,519,702	17,776,747	△ 23,296,449	0
財務活動収支差額	23,296,449	△ 5,519,702	△ 17,776,747	0	0
<b>IV 予備費支出</b>					
	0	0	0	0	0
当期収支差額	29,158,093	2,332,243	78,117,472	0	109,607,808
前期繰越収支差額	113,844,227	5,519,702	11,762,521	0	131,126,450
次期繰越収支差額	143,002,320	7,851,945	89,879,993	0	240,734,258

## 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、未収金、前払金、立替金、貯蔵品、前払費用、預り金、未払金、及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2 に記載するとおりである。

### 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	137,029,871	254,406,635
未 収 金	632,047	264,206
前 払 金	299,028	214,918
立 替 金	0	0
貯 蔵 品	2,613,550	1,598,329
前 払 費 用	17,654,676	22,737,965
合 計	158,229,172	279,222,053
預 り 金	1,205,517	1,407,760
未 払 金	23,211,577	34,589,407
前 受 金	2,685,628	2,490,628
合 計	27,102,722	38,487,795
次期繰越収支差額	131,126,450	240,734,258

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

単位：円

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管			1,353,470
	預金	普通預金		96,676,850
		三菱東京UFJ銀行	一般会計運転資金として	2,946,431
		みずほ銀行	一般会計運転資金として	41,973,937
		三井住友銀行	一般会計運転資金として	14,887
		ジャパンネット銀行	一般会計運転資金として	19,051,569
		ゆうちょ銀行	一般会計運転資金として	5,196,729
		大和初ス銀行	一般会計運転資金として	219
		みずほ銀行	貸貸会計運転資金として	12,281,405
		みずほ銀行	研修所会計運転資金として	15,189,893
		みずほ銀行	成年後見保険料口座	21,780
		定期預金		30,000,000
		三菱東京UFJ銀行		10,000,000
		みずほ銀行		10,000,000
		三井住友銀行		10,000,000
		当座預金		126,376,315
		郵便振替	会費受取用口座	17,479,655
		郵便振替	賠償責任保険料口座	145,996
		郵便振替	研修所会計口座	6,264,266
		郵便振替	特定行政書士研修会計口座	102,486,398
	未収金			264,206
		当年度未収金		264,206
	前払金			214,918
		雇用保険料		122,038
		その他		92,880
	貯蔵品			1,598,329
		切手・ハガキ		30,507
		収入印紙		800
		備蓄在庫品		1,567,022
	前払費用			22,737,965
	他会計短期貸付金			32,481,506
<b>流動資産合計</b>				<b>311,703,559</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	職員退職給与引当資産	三井住友銀行		13,903,419
	会館修繕引当資産	みずほ銀行		57,580,154
	中央研修所運営基金積立資産	みずほ銀行		150,000,000
	会館取得準備引当資産			223,000,000
		大和初ス銀行		100,000,000
		三井住友銀行		123,000,000
	災害助成基金積立資産	三菱東京UFJ銀行		58,995,934
<b>その他固定資産</b>				
	土地	目黒区青葉台 3丁目536番3	宅地429.62㎡ 持分1/2	165,980,600
	建物	同所同番地 鉄骨鉄筋コンクリート造 地下1階付4階建 自動車置場鉄骨造	1017.71㎡ 持分1/2	46,711,066
	建物付属設備		虎ノ門タワース®オフィス内他	54,305,490
	構築物		庭園、万年堀 持分1/2	1
	什器備品		タワース®オフィス内什器備品	37,554,303
	ソフトウェア		会員登録・法人システム、会計ソフト OSS用プログラム、ユキマササイトほか	53,762,257
	出資金		(有)全行団	900,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	保証金		賃貸借契約保証金	50,872,800
固定資産合計				913,566,024
資産合計				1,225,269,583
(流動負債)				
	預り金			1,407,760
	全行団			167,776
	源泉所得税			808,135
	住民税			321,300
	その他			1,000
	義援金等			109,549
	未払金		3月経費未払い分	34,589,407
	前受金		4月分賃料（全行団、日政連）、 4月開催研修会受講料	2,490,628
	他会計短期借入金			32,481,506
流動負債合計				70,969,301
(固定負債)				
	職員退職給与引当金			13,903,419
	会館修繕引当金			57,580,154
	中央研修所運営基金引当金			150,000,000
	会館取得準備引当金			223,000,000
	災害助成基金引当金			58,995,934
固定負債合計				503,479,507
負債合計				574,448,808
正味財産				650,820,775