

【第2号議案】

過年度修正について

財務部

この度、令和3年度決算を行う過程において、過年度の記載相違が判明し、下記のとおり処理修正を行った。

1 相違内容

該 当 議 案	第 62 回定期総会議案書 第 2 号議案 令和元年度収支決算書
内 容	旧会館売買に係る処理の反映漏れ 25,378,076 円

本来、「事業外活動収入」等を新設して上記を反映する等の処理が適切であった。
それに伴い、特別会計繰入額に繰入不足が生じている。

2 相違の原因と判明に至る経緯

従前の会計ソフトについては、月次管理において、さまざまな問題が生じており、何らかの会計ソフトへの変更を図る必要があった。近隣・同規模単位会へ調査し、熟慮の結果、PCA 会計ソフトの導入と財務会計をアウトソーシングすることに決定した。

会計事務所と業務委託を行い、その導入課程においてエラー表示が発生したため原因を調査した結果、従前のシステムの収支決算書の項目に旧会館売却に関する処理が反映されていないことが判明した。

一方、当時の会計帳簿・伝票・銀行預金残高証明・現金を確認したところ、現預金・特定資産については問題なく処理がされており、単に、令和元年度収支決算書に事業外活動収入の明記がされていなかったことを確認した。

3 対応

令和3年度の決算において、下記の措置を講じる。

- (1) 事業外活動収入を設け、「過年度修正」項目として 25,378,076 円を計上
- (2) (1)の処理によって増額した次期繰越収支差額に応じて、令和4年度予算（案）において特別会計繰入額を計上

貸借対照表

令和4年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	78,677,831	84,171,137	△ 5,493,306
未収会費	11,846,000	12,422,000	△ 576,000
前払金	256,800	580,800	△ 324,000
貯蔵品	453,629	366,062	87,567
立替金	350,030	0	350,030
前払費用	0	21,100	△ 21,100
流動資産合計	91,584,290	97,561,099	△ 5,976,809
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	1,288,527	2,206,271	△ 917,744
電話加入権	313,984	313,984	0
ソフトウェア	3,635,098	4,911,233	△ 1,276,135
敷金	6,218,300	6,218,300	0
その他固定資産合計	11,455,909	13,649,788	△ 2,193,879
固定資産合計	11,455,909	13,649,788	△ 2,193,879
資産合計	103,040,199	111,210,887	△ 8,170,688
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,370,000	2,482,800	△ 112,800
未払費用	527,380	589,450	△ 62,070
預り金	1,159,642	983,009	176,633
仮受金	10,371,423	7,462,514	2,908,909
流動負債合計	14,428,445	11,517,773	2,910,672
負債合計	14,428,445	11,517,773	2,910,672
III 正味財産の部			
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	88,611,754	99,693,114	△ 11,081,360
正味財産合計	88,611,754	99,693,114	△ 11,081,360
負債及び正味財産合計	103,040,199	111,210,887	△ 8,170,688

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
慶弔・福利共済積立金	7,700,723	7,996,693	△ 295,970
記念事業積立金	3,547,231	3,047,231	500,000
事務局拡充整備積立金（決済用預金）	140,309,216	126,668,008	13,641,208
事務局拡充整備積立金（定期預金）	10,000,000	10,000,000	0
職員退職積立金	6,274,639	5,621,311	653,328
災害対策積立金	22,217,988	14,647,118	7,570,870
特定資産合計	190,049,797	167,980,361	22,069,436
固定資産合計	190,049,797	167,980,361	22,069,436
資産合計	190,049,797	167,980,361	22,069,436
III 正味財産の部			
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	190,049,797	167,980,361	22,069,436
（うち特定資産への充当額）	(21,569,436)	(0)	(21,569,436)
正味財産合計	190,049,797	167,980,361	22,069,436
負債及び正味財産合計	190,049,797	167,980,361	22,069,436

貸借対照表総括表

令和4年3月31日現在

兵庫県行政書士会

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	78,677,831	0		78,677,831
未収会費	11,846,000	0		11,846,000
前払金	256,800	0		256,800
貯蔵品	453,629	0		453,629
立替金	350,030	0		350,030
流動資産合計	91,584,290	0		91,584,290
2. 固定資産				
(2) 特定資産				
慶弔・福利共済積立金	0	7,700,723		7,700,723
記念事業積立金	0	3,547,231		3,547,231
事務局拡充整備積立金(決済用預金)	0	140,309,216		140,309,216
事務局拡充整備積立金(定期預金)	0	10,000,000		10,000,000
職員退職積立金	0	6,274,639		6,274,639
災害対策積立金	0	22,217,988		22,217,988
特定資産合計	0	190,049,797		190,049,797
(3) その他固定資産				
什器備品	1,288,527	0		1,288,527
電話加入権	313,984	0		313,984
ソフトウェア	3,635,098	0		3,635,098
敷金	6,218,300	0		6,218,300
その他固定資産合計	11,455,909	0		11,455,909
固定資産合計	11,455,909	190,049,797		201,505,706
資産合計	103,040,199	190,049,797		293,089,996
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,370,000	0		2,370,000
未払費用	527,380	0		527,380
預り金	1,159,642	0		1,159,642
仮受金	10,371,423	0		10,371,423
流動負債合計	14,428,445	0		14,428,445
負債合計	14,428,445	0		14,428,445
III 正味財産の部				
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	88,611,754	190,049,797		278,661,551
(うち特定資産への充当額)	(0)	(21,569,436)		(21,569,436)
正味財産合計	88,611,754	190,049,797		278,661,551
負債及び正味財産合計	103,040,199	190,049,797		293,089,996

【第2号議案】

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

一般会計

(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			
受取入会金	[25,960,000]	[22,660,000]	[3,300,000]
入会金	25,960,000	22,660,000	3,300,000
手数料収入	[2,986,500]	[2,553,500]	[433,000]
連合会登録手数料	1,277,500	1,062,500	215,000
兵庫県事務手数料	1,709,000	1,491,000	218,000
受取会費	[140,340,000]	[136,956,000]	[3,384,000]
会費	140,340,000	136,956,000	3,384,000
雑収益	[4,906,734]	[3,205,270]	[1,701,464]
試験センター協力費収入	874,000	789,000	85,000
雑収益	3,873,734	2,235,270	1,638,464
特定行政書士研修補助金収入	159,000	181,000	△ 22,000
経常収益計	174,193,234	165,374,770	8,818,464
(2) 経常費用			
事業費	[76,325,486]	[64,698,577]	[11,626,909]
会議費	(6,768,878)	(5,059,841)	(1,709,037)
総会費	3,957,723	2,461,214	1,496,509
理事会費	1,282,978	1,240,577	42,401
監査費	416,940	206,935	210,005
正副会長会議費	351,884	411,521	△ 59,637
部長会費	407,217	393,326	13,891
支部長会費	352,136	346,268	5,868
各部事業費	(36,867,484)	(29,102,177)	(7,765,307)
総務事業費	1,926,130	2,105,273	△ 179,143
表彰費	187,988	145,350	42,638
登録事業費	1,217,249	841,450	375,799
厚生費	2,580,332	300,000	2,280,332
財務事業費	650,166	344,989	305,177
広報事業費	1,861,264	1,993,552	△ 132,288
会報費	9,127,784	7,781,766	1,346,018
企画事業費	7,396,357	8,089,286	△ 692,929
業務事業費	2,196,031	3,194,591	△ 998,560
研修費	4,548,730	1,365,525	3,183,205
法規事業費	1,173,522	888,276	285,246
ADRセンター運営費	352,056	517,692	△ 165,636
紛議調停委員会費	252,340	0	252,340
綱紀委員会費	192,500	73,680	118,820
選挙管理委員会	1,994,507	228,095	1,766,412
弁明担当委員会費	152,420	15,340	137,080
申請取次委員会費	279,459	226,401	53,058
封印管理委員会費	556,129	516,957	39,172

科 目	当年度	前年度	増 減
支部運営に関する本会の検討特別委員会	0	178,560	△ 178,560
会務運営あり方検討特別委員会	0	159,914	△ 159,914
暴力団等排除対策特別委員会	0	135,480	△ 135,480
暴力団等排除対策準備委員会	44,320	0	44,320
本会機関設計検討特別委員会	178,200	0	178,200
一般事業費	(32,689,124)	(30,536,559)	(2,152,565)
支部運営費（入会還元金）	1,770,000	1,545,000	225,000
支部運営（会費還元金）	28,068,000	27,391,200	676,800
各支部事務補助金	0	84,440	△ 84,440
役員業務旅費等	1,281,804	64,330	1,217,474
渉外交際費	109,166	924,000	△ 814,834
顧問料	924,000	527,589	396,411
事業雑費	536,154	0	536,154
管理費	[57,354,348]	[54,690,559]	[2,663,789]
人件費	(35,633,643)	(33,728,134)	(1,905,509)
正副会長・部長手当	1,280,750	1,225,066	55,684
職員給与手当	28,522,525	27,087,506	1,435,019
法定福利費	4,352,108	4,032,029	320,079
職員厚生費	195,529	144,205	51,324
中小企業退職金共済掛金	1,282,731	1,239,328	43,403
事務用諸費	(21,720,705)	(20,962,425)	(758,280)
事務用通信費	1,620,192	1,315,711	304,481
消耗品費	25,116	55,552	△ 30,436
事務印刷費	621,049	594,578	26,471
水道光熱費	375,814	445,918	△ 70,104
賃借料（クリスタルタワー）	14,184,588	14,184,588	0
備品等賃借料	397,980	80,344	317,636
事務局清掃作業費	330,000	330,000	0
維持管理費	1,864,714	1,834,673	30,041
租税公課	98,344	100,372	△ 2,028
保険料	433,630	533,210	△ 99,580
修繕費	233,174	377,780	△ 144,606
事務用品費	38,245	28,908	9,337
会費徴収事務費	796,161	769,364	26,797
事務雑費	701,698	311,427	390,271
経常費用計	133,679,834	119,389,136	14,290,698
評価損益等調整前当期経常増減額	40,513,400	45,985,634	△ 5,472,234
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	40,513,400	45,985,634	△ 5,472,234
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貯蔵品増加額	[709,919]	[759,964]	[△ 50,045]
什器備品増加額	[0]	[1,319,780]	[△ 1,319,780]

【第2号議案】

科 目	当年度	前年度	増 減
ソフトウェア増加額	[1,683,000]	[0]	[1,683,000]
経常外収益計	2,392,919	2,079,744	313,175
(2) 経常外費用			
負担金支出	[23,055,000]	[22,567,000]	[488,000]
日行連会費	22,962,000	22,374,000	588,000
近畿地方協議会費	0	100,000	△ 100,000
その他の会費	93,000	93,000	0
引当金支出	[24,482,448]	[4,274,726]	[20,207,722]
慶弔・福利共済積立金	1,000,000	0	1,000,000
記念事業積立金	500,000	0	500,000
職員退職積立金	1,000,000	1,000,000	0
事務局拡充整備積立金	13,982,448	3,274,726	10,707,722
災害対策積立金	8,000,000	0	8,000,000
雑損失	[1,951,000]	[2,401,200]	[△ 450,200]
雑損失	1,951,000	2,401,200	△ 450,200
当期資産減少額	[4,499,231]	[4,109,465]	[389,766]
什器備品減価償却額	917,744	850,516	67,228
ソフトウェア減価償却額	2,959,135	2,622,535	336,600
貯蔵品減少額	622,352	636,414	△ 14,062
経常外費用計	53,987,679	33,352,391	20,635,288
当期経常外増減額	△ 51,594,760	△ 31,272,647	△ 20,322,113
当期一般正味財産増減額	△ 11,081,360	14,712,987	△ 25,794,347
一般正味財産期首残高	99,693,114	84,980,127	14,712,987
一般正味財産期末残高	88,611,754	99,693,114	△ 11,081,360
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	88,611,754	99,693,114	△ 11,081,360

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

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			
他会計繰入	[24,482,448]	[7,111,529]	[17,370,919]
慶弔・福利共済積立金	1,000,000	0	1,000,000
記念事業積立金	500,000	0	500,000
職員退職積立金	1,000,000	1,000,000	0
事務局拡充整備積立金	13,982,448	3,274,726	10,707,722
災害対策積立金	8,000,000	2,836,803	5,163,197
その他の収入	[200]	[1,000]	[△ 800]
預金利息	200	1,000	△ 800
経常収益計	24,482,648	7,112,529	17,370,119
(2) 経常費用			
慶弔・福利厚生共済費	[1,294,320]	[1,266,120]	[28,200]
入院見舞金	140,000	160,000	△ 20,000
慶弔慰費	770,220	795,062	△ 24,842
障害見舞金	130,000	0	130,000
古希喜寿米寿	254,100	311,058	△ 56,958
記念事業費	[0]	[2,836,803]	[△ 2,836,803]
記念事業費	0	2,836,803	△ 2,836,803
職員退職金支出	[345,902]	[0]	[345,902]
職員退職金	345,902	0	345,902
事務局拡充整備支出	[339,790]	[4,821,850]	[△ 4,482,060]
事務局拡充整備費	339,790	4,821,850	△ 4,482,060
災害対策費	[428,360]	[11,530]	[416,830]
災害見舞金等	428,360	11,530	416,830
雑支出	[4,840]	[4,950]	[△ 110]
経常費用計	2,413,212	8,941,253	△ 6,528,041
評価損益等調整前当期経常増減額	22,069,436	△ 1,828,724	23,898,160
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	22,069,436	△ 1,828,724	23,898,160
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	22,069,436	△ 1,828,724	23,898,160
一般正味財産期首残高	167,980,361	169,809,085	△ 1,828,724
一般正味財産期末残高	190,049,797	167,980,361	22,069,436
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

【第2号議案】

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	190,049,797	167,980,361	22,069,436

正味財産増減計算書総括表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

兵庫県行政書士会

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引等消去	合計
I 般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金	[25,960,000]	[0]		[25,960,000]
手数料収入	[2,986,500]	[0]		[2,986,500]
受取会費	[140,340,000]	[0]		[140,340,000]
他会計繰入	[0]	[24,482,448]	[△ 24,482,448]	[0]
雑収益	[4,906,734]	[0]		[4,906,734]
その他の収入	[0]	[200]		[200]
経常収益計	174,193,234	24,482,648	△ 24,482,448	174,193,434
(2) 経常費用				
事業費	[76,325,486]	[0]		[76,325,486]
管理費	[57,354,348]	[0]		[57,354,348]
慶弔・福利厚生共済費	[0]	[1,294,320]		[1,294,320]
職員退職金支出	[0]	[345,902]		[345,902]
事務局拡充整備支出	[0]	[339,790]		[339,790]
災害対策費	[0]	[428,360]		[428,360]
雑支出	[0]	[4,840]		[4,840]
経常費用計	133,679,834	2,413,212		136,093,046
評価損益等調整前当期経常増減額	40,513,400	22,069,436	△ 24,482,448	38,100,388
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	40,513,400	22,069,436	△ 24,482,448	38,100,388
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
貯蔵品増加額	[709,919]	[0]		[709,919]
ソフトウェア増加額	[1,683,000]	[0]		[1,683,000]
経常外収益計	2,392,919	0		2,392,919
(2) 経常外費用				
負担金支出	[23,055,000]	[0]		[23,055,000]
引当金支出	[24,482,448]	[0]	[△ 24,482,448]	[0]
雑損失	[1,951,000]	[0]		[1,951,000]
当期資産減少額	[4,499,231]	[0]		[4,499,231]
経常外費用計	53,987,679	0	△ 24,482,448	29,505,231
当期経常外増減額	△ 51,594,760	0	24,482,448	△ 27,112,312
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 11,081,360	22,069,436		10,988,076
当期一般正味財産増減額	△ 11,081,360	22,069,436		10,988,076
一般正味財産期首残高	99,693,114	167,980,361		267,673,475
一般正味財産期末残高	88,611,754	190,049,797		278,661,551
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	88,611,754	190,049,797		278,661,551

【第2号議案】

財務諸表に対する注記

兵庫県行政書士会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建物	定率法によっている。
ソフトウェア	定額法によっている。
その他の資産	定率法によっている。

(2) 引当金の計上について

慶弔・福利共済積立金	会員の慶弔・福利共済支出に備え積立している。
記念事業積立金	将来の記念事業支出に備え積立している。
事務局拡充整備積立金	将来の事務局拡充支出に備え積立している。
職員退職積立金	職員の退職給与支出に備え積立している。
災害対策積立金	災害発生時支出に備え積立している。

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
基本財産				
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
建物修繕積立金	0	0	0	0
慶弔・福利共済積立金	7,996,693	1,000,000	1,295,970	7,700,723
記念事業積立金	3,047,231	500,000		3,547,231
事務局拡充整備積立金	136,668,008	13,982,448	341,240	150,309,216
職員退職積立金	5,621,311	1,000,000	346,672	6,274,639
災害対策積立金	14,647,118	8,000,000	429,130	22,217,988
小 計	167,980,361	24,482,448	2,413,012	190,049,797
合 計	167,980,361	24,482,448	2,413,012	190,049,797

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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
什器備品	5,731,055	4,442,528	1,288,527
合 計	5,731,055	4,442,528	1,288,527

収支決算書（一般会計の部）

令和3年4月1日 から 令和4年3月31日 まで

(単位:円)

1. 事業活動収入

科 目	目	予算額 (a)	決算額 (b)	増 減 (a)-(b)	摘 要
入会金収入	入 会 金	(24,200,000)	(25,960,000)	(△ 1,760,000)	
		24,200,000	25,960,000	△ 1,760,000	220,000×118名
会費収入	会 費	(137,088,000)	(140,340,000)	(△ 3,252,000)	
		137,088,000	140,340,000	△ 3,252,000	
手数料収入		(2,600,500)	(2,986,500)	(△ 386,000)	
	登録手数料	1,300,000	1,277,500	112,500	新規登録 10,000× 109名 証明 500× 13件 変更登録 1,000× 97名 証票再交付 1,000× 5名 単位会変更 2,000× 4名 法人成立 10,000× 4件 法人変更 2,000× 15件 法人成立入会届出 1,000× 1名 補助者設置 3,000× 104名 封印取扱者証交付 1,000× 122名 補助者変更 3,000× 6名 申請取次手数料 1,000× 129名 補助者証更新 3,000× 131名 会員証再交付 2,000× 1名 補助者証再交付 3,000× 6名 職務上請求用紙交付 1,000× 715件
雑入金	ADR センター収入	14,500	0	14,500	
		(3,455,000)	(4,908,734)	(△ 1,451,734)	
	雑 入 金	2,495,000	3,873,734	△ 1,378,734	業務部資料代等 8,250 コピー代(ガイド料含む) 6,876 コスモスひょうご収入 70,259 施設使用代金 10,000 政治連盟収入 304,633 活動助成(日行連) 613,320 会員徴収・補助者章 31,500 損金処理に伴う未払還元金の取消等1, 743,600 事業印収入 205,544 企画部相談派遣等 722,400 その他 157,352
	試験センター 協力費収入	800,000	874,000	△ 74,000	(財)行政書士試験研究センター協力事務費
	特定行政書士研修 補助金収入	160,000	159,000	1,000	日本行政書士会連合会 特定行政書士研修協力事務費
事業活動収入計(A)		167,343,500	174,193,234	△ 6,849,734	

2. 事業活動支出

科 目	目	予算額 (a)	決算額 (b)	増 減 (a)-(b)	摘 要
事業費		(89,178,400)	(76,325,486)	(△ 12,852,914)	
(1) 会議費		(8,191,600)	(6,768,878)	(△ 1,422,722)	
	総 会 費	4,000,000	3,957,723	42,277	議案書 574,750 昼食及び懇親会 2,319,874 案内状及び出欠集書 102,100 議事録作成 49,500 議連・役員打合せ等 143,820 印刷費 10,529 送料 695,600 その他 61,550
	理 事 会 費	1,632,000	1,282,978	349,022	8回開催
	監 査・監 事 活 動 費	326,400	416,940	△ 90,540	2回開催(令和2年度期末・令和3年度中間) 理事会出席 のべ22名
	正 副 会 長 会 議 費	618,800	351,884	266,916	11回開催
	部 長 会 費	1,149,200	407,217	741,983	9回開催
	支 部 長 会 費	465,200	352,136	113,064	3回開催
款及び項	目	予算額 (a)	決算額 (b)	増 減 (a)-(b)	摘 要
(2) 各部事業費		(47,956,000)	(36,667,484)	(△ 11,088,516)	
	総 務 事 業 費	2,720,000	1,926,130	793,870	部会11回 375,990 渉外対応 325,920 苦情他面談費 92,130 研修 61,360 滞納会費対策 63,474 打合せ等 248,700 [総務部] 職務上請求書精査 63,860 その他 496,510 印刷費 198,196
	表 彰 費	200,000	187,988	12,012	記念品 116,000 賞状印刷送付費等 71,988 [総務部]
	登 録 事 業 費	1,428,000	1,217,249	210,751	登録調査費 242,020 新入会員説明会 174,140 登録審査会 117,140 徴収・補助者章 615,096 [総務部] 印刷費 12,263 新規登録説明会 38,900 その他 17,690
	厚 生 費	4,000,000	2,580,332	1,419,668	新入会員義務研修会懇親会 2,280,332 各支部会員交流事業助成金 300,000 [総務部] 部会5回 107,320 横断確認等 45,680 印刷費 28,458 滞納会費回収調査費等 41,983 [財務部] 給与・会計システム導入 330,000 ネットバンキング使用費 17,600 その他 19,080 支部会計担当資会議 60,040
	財 務 事 業 費	840,000	650,166	189,834	ラジオ放送・映像配信等 566,660 パンフレット作成・新聞掲載 492,800 印刷費 4,043 HP関連 171,740 [広報部] その他 34,221 県庁ボスター掲載 591,800
	広 報 事 業 費	2,470,000	1,861,264	608,736	編集・校正他会議34回 1,731,100 封入 938,735 印刷 3,117,400 会報PDF 52,800 [広報部] 発送 2,695,049 投稿謝礼 266,000 封筒作成 273,900 支部通信会議 52,800
	会 報 費	8,720,000	9,127,784	△ 407,784	部会6回 160,220 業務開発 699,293 社会貢献事業費 367,057 ICT関連 621,940 [企画部] 広報月間 3,424,524 行政書士記念日 2,091,906 印刷費 25,017 その他 6,400
	企 画 事 業 費	7,800,000	7,396,357	403,643	部会5回 121,920 CCUS関連 494,269 専門部会委員長会議2回 244,960 印刷費 28,732 専門部会委員会・役員会等 548,160 業務部現地調査等 82,280 [業務部] 専門部会出席調査 49,340 特定行政書士研修 71,760 打合せ等 204,950 その他・講習会・物品購入等 349,660
	業 務 事 業 費	4,760,000	2,196,031	2,563,969	部会7回 250,820 相談員研修 183,010 倫理研修費 439,470 研修実施費用 1,147,622 新入会員会則義務研修 189,210 印刷費 212,971 [研修部] 新入会員基礎研修費 160,610 その他 90,729 研修講師料等 1,874,288
	研 修 費(専門部会)	0	0	0	
	法 規 事 業 費	1,600,000	1,173,522	426,478	部会11回 317,000 訴訟対応 124,550 判例検索システム費 153,120 印刷費 125,632 [法規部] 資料収集・作成 55,780 非行政書士対策 367,240 その他 30,200
	ADR センター運営費	1,810,000	352,056	1,457,944	委員会6回 206,740 打合せ等 69,240 研修 68,000 その他 4,300 印刷費 3,776

【第2号議案】

款及び項目	科目	予算額 (a)	決算額 (b)	増減 (a)-(b)	摘 要
(3) 一般事業費	紛議調停委員会費	163,000	252,340	△ 89,340	委員会12回 232,080 その他 20,260
	調紀委員会費	956,000	192,500	763,500	委員会5回 192,500
	選挙管理委員会費	1,556,000	1,994,507	△ 438,507	委員会4回 317,540 物品購入発送費等 601,035 印刷費 1,622 打合せ・会場費等 1,074,310
	弁明担当委員会費	102,000	152,420	△ 50,420	委員会9回 140,600 その他 11,820
	申請取次委員会費	478,000	279,459	198,541	審査会・委員会・講習会 232,600 その他 39,780 印刷費 7,079
	封印管理委員会費	853,000	556,129	296,871	委員会 122,780 研修会 271,972 印刷費 25,320 その他 136,057
	本会機関設計 検討特別委員会	0	0	0	委員会5回
	暴力団等排除対策 準備委員会	500,000	178,200	321,800	委員会2回
	準備委員会	0	0	0	
	準備委員会	500,000	44,320	455,680	
	支部運営費 (入会還元金)	(33,030,800)	(32,689,124)	(341,676)	15,000×118名
	支部運営費 (会費還元金)	1,650,000	1,770,000	△ 120,000	
	各支部事務補助金	27,417,600	28,068,000	△ 650,400	
	役員業務旅費等	0	0	0	
(1) 人件費	役員業務旅費等	1,550,000	1,281,804	268,196	近畿地方協議会 456,104 行政書士制度70周年記念式典 172,840 日行連総会 652,860
	渉外交際費	910,000	109,166	800,834	表敬訪問等 54,176 顧問中元・歳暮 20,510 その他 34,480
	顧問料	915,600	924,000	△ 8,400	顧問2名(弁護士・会計士)
	事業雑費	587,600	536,154	51,446	役員名刺作成 24,200 KEAIS 73,610 湯茶関連費 13,644 年賀状印刷 10,700 職務上購入 414,000
	正副会長・部長手当	<63,229,636>	<57,354,348>	<5,875,288>	
	職員給与手当	(40,330,072)	(35,633,643)	(4,696,429)	
	法定福利費	1,225,072	1,280,750	△ 55,678	基本給、退職手当、通勤手当、時間外手当等
	職員厚生費	32,000,000	28,522,525	3,477,475	社会保険料、労働保険料
	中小企業退職金共済	5,160,000	4,352,108	807,892	神戸市共済 49,000 健康診断費 65,782 配置費等 13,127 PCR検査等 5,820 その他 61,820
	事務用通信費	313,000	195,529	117,471	
	消耗品費	1,632,000	1,282,731	349,269	
	事務印刷費	(22,899,564)	(21,720,705)	(1,178,859)	電話料金 713,144 切手・送料等 645,628 職務上送料 261,420
	水道光熱費	1,300,000	1,620,192	△ 320,192	洗剤・ゴミ袋等
	賃借費(ガラスタワ)	30,000	25,116	4,884	コピー費 1,136,544 用紙 181,610 コピー費等各部屋皆 ▲812,705 封筒代 115,600 水道代 8,052 飲料水代 59,976 電気代 307,786 光熱費 527,978×12ヶ月 賃料 654,071×12ヶ月 FAX複合機 183,490 セキティ機器 150,150 電話機 64,350 27,500×12ヶ月 HP保守 44,000×12ヶ月 レンタルサーバー利用 224,708 PC設定・保守等(イハラ・キノン・大塚) 453,194 会務システム保守 330,000 RemoteOn利用料 63,360 サイクルズ 10,890 ZOOMライセンス等 147,620 プラステール利用・ドメイン管理等 105,942 固定資産税 25,000 法人県民税 22,000 法人市民税 50,000 印紙等 1,344 役員・無料相談賠償責任保険 給与ソフト 11,000 研修会システムのホームページ更新 88,000 その他 134,174 事務用品等 口産振替手数料(CSS) 394,350 請求書等封入・発送費 375,246 会費請求用封筒作成 28,565 送金手数料等 569,950 試験関連 54,239 廃材処分 71,500 その他 6,000
事業活動支出計(B)		152,408,036	133,679,834	18,728,202	

款及び項目	科目	予算額 (a)	決算額 (b)	増減 (a)-(b)	摘 要
(1) 過年度修正		0	25,378,076	△ 25,378,076	過年度固定資産売却処理修正
事業外活動収入計(C)		0	25,378,076	△ 25,378,076	

款及び項目	科目	予算額 (a)	決算額 (b)	増減 (a)-(b)	摘 要
(1) 負担金支出		<50,230,448>	<49,488,448>	<742,000>	
(2) 引当金支出	日行連会費	(23,148,000)	(23,055,000)	(93,000)	1ヶ月1,000円/1人
	近畿地方協議会費	22,848,900	22,962,000	△ 114,000	神戸商工会議所 30,000 兵庫県人権啓発協会 10,000 社会保険協会 3,000 近畿災害対策まちづくり支援機構 50,000
	その他	100,000	93,000	7,000	
	慶弔・福利共済積立金	(24,482,448)	(24,482,448)	(0)	
(3) 訴訟対策支出	記念事業積立金	1,000,000	1,000,000	0	当期 慶弔・福利共済積立金
	職員退職積立金	500,000	500,000	0	当期 記念事業積立金
	事務局拡充整備積立金	1,000,000	1,000,000	0	当期 職員退職積立金
	建物修繕積立金	13,982,448	13,982,448	0	当期 事務局拡充整備積立金
(4) 雑損失	災害対策積立金	0	0	0	当期 災害対策積立金
	訴訟対策費	8,000,000	8,000,000	0	
	雑損失	(600,000)	(0)	(600,000)	
	雑損失	600,000	0	600,000	
事業外活動支出計(D)		(2,000,000)	(1,951,000)	(49,000)	H28年度会費一括損金処理 1,218,000 損金済みの過年度会費還元金 733,000
事業外活動支出計(D)		50,230,448	49,488,448	742,000	

款及び項目	科目	予算額 (a)	決算額 (b)	増減 (a)-(b)	摘 要
(1) 予備費		(4,500,000)	(0)	(4,500,000)	
予備費支出計(E)		4,500,000	0	4,500,000	
当期収支差額(A)+(C)-(B)+(D)+(E)		△ 38,794,984	16,403,028	△ 55,198,012	
前期繰越収支差額		60,299,188	60,299,188	0	
次期繰越収支差額		21,504,204	76,702,216	△ 55,198,012	

注 1. 款項内各目の流用を認めるものとする。

2. 予備費については、各款相互間の使用を認めるものとする。

**令和3年度
収支決算書（特別会計の部）**

1. 収支計算

令和3年4月1日 から 令和4年3月31日 まで

1. 収入の部

(単位:円)

款及び項	科 目	予算額 (a)	決算額 (b)	増 減 (a)-(b)	摘 要
積立金収入		(24,482,448)	(24,482,448)	(0)	
	(1)慶弔・福利共済積立金	1,000,000	1,000,000	0	一般会計から振替
	(2)記念事業積立金	500,000	500,000	0	一般会計から振替
	(3)職員退職積立金	1,000,000	1,000,000	0	一般会計から振替
	(4)事務局拡充整備積立金	13,982,448	13,982,448	0	一般会計から振替
	(5)災害対策積立金	8,000,000	8,000,000	0	一般会計から振替
雑入金		0	200	△ 200	預金利息
	積立金収入合計(A)	24,482,448	24,482,648	△ 200	

2. 支出の部

款及び項	科 目	予算額 (a)	決算額 (b)	増 減 (a)-(b)	摘 要
事業費支出		(38,100,000)	(2,408,372)	(35,691,628)	
	(1)慶弔・福利共済費	2,500,000	1,294,320	1,205,680	入院見舞金、慶弔慰費
	(2)記念事業積立金	0	0	0	
	(3)職員退職積立金	3,600,000	345,902	3,254,098	
	(4)事務局拡充整備積立金	10,000,000	339,790	9,660,210	ISOシステム構築支援・ホームページ機能追加等
	(5)災害対策積立費	22,000,000	428,360	21,571,640	支部用ZOOMビジネス10ライセンス(1年分)他
雑支出		(0)	(4,840)	(△ 4,840)	
	(1)送金手数料	0	4,840	△ 4,840	
	積立金支出合計(B)	38,100,000	2,413,212	35,686,788	
	当期収支差額(A)-(B)	△ 13,617,552	22,069,436	△ 35,686,988	
	前期繰越収支差額	167,980,361	167,980,361	0	
	次期繰越収支差額	154,362,809	190,049,797	△ 35,686,988	

【第2号議案】

収支計算書総括表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

兵庫県行政書士会

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引等消去	合計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
入会金収入	[25,960,000]	[0]		[25,960,000]
手数料収入	[2,986,500]	[0]		[2,986,500]
会費収入	[140,340,000]	[0]		[140,340,000]
他会計繰入	[0]	[24,477,608]	[△ 24,482,448]	[△ 4,840]
雑収入	[4,906,734]	[0]		[4,906,734]
その他の収入	[0]	[200]		[200]
事業活動収入計	174,193,234	24,477,808	△ 24,482,448	174,188,594
2. 事業活動支出				
事業費支出	[76,325,486]	[0]		[76,325,486]
管理費支出	[57,354,348]	[0]		[57,354,348]
事業活動支出計	133,679,834	0		133,679,834
事業活動収支差額	40,513,400	24,477,808	△ 24,482,448	40,508,760
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				
経常費用	[0]	[△ 2,408,372]		[△ 2,408,372]
負担金支出	[23,055,000]	[0]		[23,055,000]
引当金支出	[24,482,448]	[0]	[△ 24,482,448]	[0]
雑損失	[1,951,000]	[0]		[1,951,000]
財務活動支出計	49,488,448	2,408,372	△ 24,482,448	27,414,372
財務活動収支差額	△ 49,488,448	△ 2,408,372	24,482,448	△ 27,414,372
当期収支差額	△ 8,975,048	22,069,436		13,094,388
前期繰越収支差額	85,677,264	167,980,361		253,657,625
次期繰越収支差額	76,702,216	190,049,797		266,752,013

収支計算書に対する注記

兵庫県行政書士会

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、前払費用、未収入金、仮払金及び立替金、未払金、未払費用、預り金及び仮受金、特別会計の特定資産（特定の目的のための預貯金）を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する通りである。

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	84,171,137	78,677,831
前払金	580,800	256,800
仮払金（一般会計）	0	0
仮払金（特別会計）	0	0
前払費用	21,100	
未収入金	12,422,000	11,846,000
立替金		350,030
特別会計の特定資産	167,980,361	190,049,797
合 計	265,175,398	281,180,458
未払金	2,482,800	2,370,000
未払費用	589,450	527,380
預り金	983,009	1,159,642
仮受金	7,462,514	10,371,423
合 計	11,517,773	14,428,445
次期繰越収支差額	253,657,625	266,752,013

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

予備費より事業費・各部事業費・暴力団等排除準備委員会へ500,000円、
事業費・各部事業費・本会機関設計検討特別委員会へ500,000円充当している。

令和3年度 財産目録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1 流動資産				
(1) 現金預金		78,677,831		
現金手元有高		1,012,097		
銀行預金	普通預金 三井住友銀行・神戸営業部	5,066,236		
	普通預金 みなと銀行・本店営業部	0		
郵便振替預金	ゆうちょ銀行・神戸店	72,599,498		
(2) 前払金		256,800		
(3) 仮払金		0		
(4) 未収入金		11,846,000		
過年度会費未収入金		7,878,000		
当年度会費未収入金		3,960,000		
その他		8,000		
(5) 前払費用		0		
(6) 立替金		350,030		
(7) 貯蔵品	(貯蔵品明細添付)	453,629		
流動資産合計			91,584,290	
2 固定資産				
(1) 基本財産		0		
土地	神戸市中央区栄町通5丁目2番9、同番10、同番11 (敷地権 所有権 持分 1万分の777)	0		
区分建物	神戸市中央区栄町通5丁目2番9の201	0		
(2) 特定財産		190,049,797		
修繕積立金	伊藤忠アーバンコミュニティ株式会社	0		
慶弔・福利共済積立金	普通預金 みなと銀行・本店営業部	7,700,723		
記念事業積立金	普通預金 みなと銀行・本店営業部	3,547,231		
事務局拡充整備積立金	普通預金 みなと銀行・本店営業部	140,309,216		
事務局拡充整備積立金	定期預金 みなと銀行・本店営業部	10,000,000		
職員退職積立金	普通預金 三井住友銀行・神戸営業部	6,274,639		
災害対策積立金	普通預金 みなと銀行・本店営業部	22,217,988		
(3) その他固定資産		11,455,909		
什器備品		1,288,527		
無形固定資産 電話加入権 (078-371-6361他3本)		313,984		
無形固定資産 ソフトウェア (固定資産減価償却明細添付)		3,635,098		
投資その他の資産 敷金 (神戸クリスタルタワー)		6,218,300		
固定資産合計			201,505,706	
資産合計				293,089,996
II 負債の部				
1 流動負債				
(1) 未払金		2,370,000		
過年度支部運営未払金		1,578,000		
当年度支部運営未払金		792,000		
その他		0		
(2) 未払費用		527,380		
役員日当		527,380		
その他		0		
(3) 前受金		0		
(4) 預り金		1,159,642		
健康保険料		85,601		
厚生年金		134,505		
日行連手続関係		939,536		
(5) 仮受金		10,371,423		
仮受入会金・会費		9,352,000		
仮受支部費		198,900		
その他		820,523		
流動負債合計			14,428,445	
2 固定負債		0		
固定負債合計			0	
負債合計				14,428,445
正味財産				278,661,551

令和3年度 貯蔵品明細書

令和4年3月31日現在

(単位:円)

品 名	単価	数量	合計
職 務 上 請 求 用 紙	690	39	26,910
法 令 集 用 バ イ ン ダ ー	396	156	61,776
徽 章	2,970	73	216,810
補 助 者 章	1,048	60	62,880
金 杯 (古 希)	2,992	3	8,976
金 杯 (喜 寿)	3,740	5	18,700
金 杯 (米 寿)	7,040	1	7,040
切 手	520	2	1,040
	370	3	1,110
	320	4	1,280
	310	0	0
	290	0	0
	210	9	1,890
	140	107	14,980
	120	109	13,080
	100	18	1,800
	94	10	940
	84	160	13,440
	63	2	126
	52	0	0
	20	28	560
	10	25	250
	2	11	22
	1	19	19
合 計			453,629

【第2号議案】

令和3年度 固定資産減価償却明細

令和4年3月31日現在

(単位:円)

種 類	取得 年月	取得価格	耐用 年数	償却率	期首簿価	一時 償却額	当期 償却額	当期 除却額	期末簿価	備考
<什器備品>										
FMV-D551/GX (PC)	H25.12	863,100	4	.625	1		0	0	1	定率法 改定償却
レコライン収納 2重連ラテラル 両開き (2セット)	H27.2	990,360	15	.133	411,316	0	54,705	0	356,611	定率法
応接会議テーブル	H27.2	287,604	8	.250	28,955	0	28,954	0	1	定率法
MSシュレッター MSV-F31N	H27.2	237,600	5	.500	1	0	0	0	1	定率法 改定償却
耐火金庫 ZS700HNN	H27.2	178,200	20	.100	93,126	0	9,312	0	83,814	定率法
電動スクリーン 100WM-MRW1WG103	H27.2	141,696	5	.500	1	0	0	0	1	定率法 改定償却
液晶プロジェクター5700ルーメン VGXA NPP571WJL	H27.2	493,992	5	.500	1	0	0	0	1	定率法 改定償却
マルチスキヤンスイッチャー LSM0601HM2	H27.2	428,004	5	.500	1	0	0	0	1	定率法 改定償却
ミキサー 内蔵アンプ CSMA280	H27.2	110,376	5	.500	1	0	0	0	1	定率法 改定償却
赤外線 4CHレシーバー ATIR-A84	H27.2	150,444	5	.500	1	0	0	0	1	定率法 改定償却
NEC PC-VJ20LFW61RRS VJ20LFW61RRS ノートパソコン	H29.11	113,184	4	.500	11,201	0	11,200	0	1	定率法
dynaDesk DT100/M (9台)	R1.12	1,158,624	4	.500	482,760	0	241,380	0	241,380	定率法
EPSONプロジェクターEB- 1785W	R2.2	121,191	5	.400	67,868	0	27,147	0	40,721	定率法
ヤマハ YVC-1000 コミュニケーショ ンマイクスピーカー	R2.10	112,200	5	.400	104,720	0	41,888	0	62,832	定率法
NEC PC-VKL21M3763N6 ノートPC	R2.10	319,000	4	.500	265,834	0	132,917	0	132,917	定率法
PCNS70CRAW ノートPC(業務 部)	R2.11	118,580	4	.500	98,817	0	49,408	0	49,409	定率法
NEC PC-VKL21M3763N6 ノートPC	R3.1	770,000	4	.500	641,667	0	320,833	0	320,834	定率法
(什器備品 計)		(6,594,155)			(2,206,271)	(0)	(917,744)	(0)	(1,288,527)	
<ソフトウェア>										
本会HPリニューアル	H29.4	4,171,577	5	.200	834,317	0	834,315	0	2	定額法
本会HP 機能追加	H29.5	972,000	5	.200	210,600	0	194,400	0	16,200	定額法
会員・財務・会費システム	H30.9	7,823,304	5	.200	3,781,266	0	1,564,660	0	2,216,606	定額法
会員・財務システム 機能追加	H31.3	145,800	5	.200	85,050	0	29,160	0	55,890	定額法
本会HP 機能追加	R3.4	1,683,000	5	.200	1,683,000	0	336,600	0	1,346,400	定額法
(ソフトウェア 計)		(14,795,681)			(6,594,233)	(0)	(2,959,135)	(0)	(3,635,098)	
合 計					8,800,504	0	3,876,879	0	4,923,625	

以上の通り相違ありません。

令和4年3月31日

兵庫県行政書士会

会長 大口 晋 印

監 査 報 告 書

兵庫県行政書士会会則第27条に基づき、兵庫県行政書士会の令和3年会計年度3月31日時点の貸借対照表・正味財産増減計算書・収支決算書・会務報告書・元帳及び伝票その他付属関係書類の記録並びに兵庫県行政書士会事務所の設備・備品・執務状況について公正妥当な方法で監査を実施したところ、経理並びに執行については、適正妥当であったと認めます。

以上の通り報告する。

令和 4年 4 月 15 日

監 事 足立 又男 ㊟

監 事 川根 公夫 ㊟

監 事 瀧岡 光子 ㊟

兵庫県行政書士会

会 長 大 口 晋 殿