

令和5年度 収支予算

1 一般会計について

令和5年度の収入については、令和5年4月1日現在の会員数2667名（個人会員数2479名、法人会員188名）が維持されるものと仮定して定額会費収入、入会金収入の予算立てを行った。司法書士人口は減少傾向ではあるが、令和5年度もこの会員数が継続維持されることを期待している。

令和5年度の各部門・委員会等の支出については、コロナ禍も一応落ち着いたところで令和5年度事業計画に掲げられている様々な事業、特に相続登記義務化に向けた事業執行が十分に行えるよう一般会計の各種積立金並びに財務調整会計及び会館管理運営特別会計への繰入金を減額し、事業費を増額する収支予算案を編成した。

この予算額にて、今後の大阪司法書士会の新たな礎となる事業が全て執行されることを期待している。

2 財務調整会計について

財務調整会計については、今後訪れる可能性のある全ての災害に対し、一般会計から不意な支出をしなければならなくなったときに何時でも必要な支出ができるように一般会計から毎年度一定金額を繰り入れているが、財務調整会計の繰越金が一定水準に達しており、令和5年度は一般会計の事業費へ多額の予算を投じる必要性があるので、令和5年度は一般会計からの繰入金を100万円とした。

3 会館管理運営特別会計について

会館維持協力金の収入予算額は、会館維持協力金の過去の未納者に対する訴訟及び執行手続は一定の成果を得ることができ、過去の未納者数が減少していること及び新規入会者が減少傾向にあることを考慮し、令和4年度より300万円減額させ1500万円とした。

一方、令和4年度の支出額は約3300万円であり、令和5年度の支出予算額は約3900万円を計上している。

しかし、支出中の大半は固定費であり、その中には設備修繕積立金の1000万円があるので実質的な支出金額は約2900万円である。

修繕費として1000万円を計上としているが、令和5年度において大規模修繕は予定されていない。また、設備修繕積立金が約2億8400万円あるので通常考えられる修繕は可能である。

上記の理由から令和5年度は財務調整会計と同様に一般会計の事業費を優先し、一般会計からの繰入金を1500万円とした。

一般会計 収支予算

[令和5年4月1日～令和6年3月31日]

△印は減 [単位：円]

科目	当年度予算額	前年度予算額	前年度決算額	予算増減	摘要
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
① 経常収入					
ア. 会費					
当年度定額会費	505,716,000	498,372,000	501,551,000	7,344,000	17,000円×2,479名×12か月
当年度法人定額会費	38,352,000	35,904,000	36,686,000	2,448,000	17,000円×188法人×12か月
会費計	544,068,000	534,276,000	538,237,000	9,792,000	
経常収入計	544,068,000	534,276,000	538,237,000	9,792,000	
② その他の収入					
イ. 会費外収入					
入会金	4,440,000	4,440,000	4,540,000	0	40,000円×110名、法人
登録事務交付金	1,305,000	1,290,000	1,348,000	15,000	登録事務費 新規70件、移 転20件、事項変更(個人)330 件・(法人)170件
預金利息	1,000	1,000	476	0	定期預貯金受取利息
交付収入	7,676,000	7,110,000	8,872,200	566,000	司法書士徽章・職務上等請 求書代等
雑収入	35,759,000	39,812,000	57,067,562	△ 4,053,000	各市からの相談活動委託 費、近司連(550万円)・公囀 (84万円)・協同組合(39.6万 円)・リーグサポート(1409.7万 円)政連(39.6万円)各事務委 託費、研修会参加費、助成 金等
会費外収入計	49,181,000	52,653,000	71,828,238	△ 3,472,000	
その他の収入計	49,181,000	52,653,000	71,828,238	△ 3,472,000	
事業活動収入計	593,249,000	586,929,000	610,065,238	6,320,000	
2. 事業活動支出					
③ 経常費					
ウ. 人件費					
給与手当	126,670,000	120,340,000	123,624,942	6,330,000	職員給与等、役員等手当
福利厚生費	20,000,000	20,000,000	14,947,044	0	職員社会保険料・雇用保険 料等
通勤費	3,900,000	3,900,000	3,005,670	0	職員通勤定期代等
人件費計	150,570,000	144,240,000	141,577,656	6,330,000	
エ. 事務所費					
備品費	11,100,000	4,870,000	111,720	6,230,000	事務機器購入費
図書費	1,500,000	1,600,000	1,280,586	△ 100,000	会館備付図書等
公租公課	1,433,000	1,383,000	1,424,910	50,000	消費税、法人府・市民税等
事務所費計	14,033,000	7,853,000	2,817,216	6,180,000	
オ. 事務費					
通信費	12,012,000	11,812,000	12,458,168	200,000	会員宛文書送料、電話料金 等
徴収費	4,340,000	4,275,000	3,900,171	65,000	会費自動振替手数料等
消耗品費	6,720,000	6,720,000	4,837,104	0	事務用品・印刷関係消耗品 等

一般会計 収支予算

[令和5年4月1日～令和6年3月31日]

△印は減 [単位：円]

科目	当年度予算額	前年度予算額	前年度決算額	予算増減	摘要
リース料	3,670,000	3,670,000	3,175,560	0	事務機器等リース料
交通費	50,000	130,000	125,300	△ 80,000	職員会務出向交通費
業務委託費	25,450,000	11,000,000	10,064,455	14,450,000	派遣職員費用等
雑費	7,641,000	7,817,000	5,150,852	△ 176,000	弁護士・税理士報酬、振込手数料等
事務費計	59,883,000	45,424,000	39,711,610	14,459,000	
経常費計	224,486,000	197,517,000	184,106,482	26,969,000	
④事業費					
カ. 会議費					
総会費	9,879,000	6,179,000	3,689,127	3,700,000	議案書印刷・会場費等
理事会費	3,126,000	4,974,000	2,637,120	△ 1,848,000	
常任理事会費	1,537,000	1,773,000	1,332,480	△ 236,000	
総務部門会議費	390,000	470,000	344,040	△ 80,000	
財務部門会議費	63,000	131,000	42,120	△ 68,000	
企画部門会議費	288,000	892,000	271,800	△ 604,000	
研修部門会議費	1,805,000	2,335,000	921,540	△ 530,000	
相談部門会議費	1,127,000	742,000	274,860	385,000	
広報部門会議費	1,181,000	662,000	780,210	519,000	
支部長会費	557,000	563,000	343,480	△ 6,000	
網紀調査委員会費	4,142,000	3,916,000	2,759,550	226,000	
監査会費	49,000	51,000	38,280	△ 2,000	
選挙管理委員会費	515,000	281,000	144,880	234,000	
紛議調停委員会費	208,000	202,000	10,180	6,000	
非司法書士排除委員会費	2,969,000	2,915,000	693,910	54,000	
注意勧告小理事会費	944,000	866,000	269,210	78,000	
登録調査委員会費	538,000	553,000	288,150	△ 15,000	
表彰委員会費	98,000	70,000	55,000	28,000	
事故処理委員会費	131,000	90,000	54,740	41,000	
市民窓口運営委員会費	601,000	538,000	254,560	63,000	
諸会議費	12,212,000	13,822,000	6,673,320	△ 1,610,000	各種特別委員会・打合せ会議費等
会議費計	42,360,000	42,025,000	21,878,557	335,000	
キ. 業務費					
慶弔表彰費	1,775,000	1,879,000	1,463,692	△ 104,000	表彰費用、香典・供花・弔電代等
渉外費	12,479,000	12,763,000	6,504,213	△ 284,000	友好団体・関係諸官庁と協議会費用等
出張旅費	10,623,000	10,513,000	6,609,246	110,000	日司連・近司連総会出張旅費等
交付品費	7,218,000	4,675,000	3,539,409	2,543,000	会員証作成費・司法書士徽章・職務上等請求書購入代等
諸費	360,000	360,000	120,000		支部総会祝金等
業務費計	32,455,000	30,190,000	18,236,560	2,265,000	

一般会計 収支予算

[令和5年4月1日～令和6年3月31日]

△印は減 [単位：円]

科目	当年度予算額	前年度予算額	前年度決算額	予算増減	摘要
ク. 事業費					
広報費	56,213,000	49,154,000	35,273,626	7,059,000	会報作成費・対外広報活動費用等
研修費	23,047,000	23,666,000	14,886,433	△ 619,000	会員研修会・新人研修等費用
相談活動費	43,014,000	38,731,000	31,627,531	4,283,000	各種相談活動運営費用
賠償責任保険料	13,869,000	13,701,000	13,486,180	168,000	業務賠償責任保険料(全会員加入制度分)
指導運営費	4,750,000	8,950,000	5,785,174	△ 4,200,000	会務通信作成費等
助成金	9,600,000	9,600,000	9,100,000	0	支部等助成金、少額裁判報酬助成金等
会史発行費	2,900,000	8,200,000	7,556,240	△ 5,300,000	会史増刷代等
事業費計	153,393,000	152,002,000	117,715,184	1,391,000	
事業費計	228,208,000	224,217,000	157,830,301	3,991,000	
⑤分担金					
ケ. 諸会費					
日司連普通会費	147,937,000	145,173,000	146,348,600	2,764,000	4,700円×2,479名×12か月 4,700円×144法人×12か月
日司連特別会費	40,918,000	40,154,000	40,479,400	764,000	700円×2,623名×12か月 600円×2,623名×12か月
近司連会費	15,654,000	15,330,000	15,330,000	324,000	500円×2,609名×12か月
災害特別拠出金	10,000,000	10,000,000	0	0	
近司連事業拠出金	0	1,566,000	1,581,000	△ 1,566,000	
諸会費計	214,509,000	212,223,000	203,739,000	2,286,000	
コ. 交付金					
支部交付金	19,336,000	19,055,000	19,143,800	281,000	650円×2,479名×12か月
分担金計	233,845,000	231,278,000	222,882,800	2,567,000	
⑥繰入金					
サ. 特別会計繰入					
会館管理運営特別会計	15,000,000	30,000,000	30,000,000	△ 15,000,000	
繰入金計	15,000,000	30,000,000	30,000,000	△ 15,000,000	
⑦積立金					
シ. 積立金繰入					
退職積立金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	
会史編纂積立金	500,000	3,000,000	3,000,000	△ 2,500,000	
財務調整積立金	1,000,000	10,000,000	10,000,000	△ 9,000,000	
記念事業積立金	500,000	1,000,000	1,000,000	△ 500,000	
積立金計	12,000,000	24,000,000	24,000,000	△ 12,000,000	
⑧雑損失					
ス. 雑損失					
雑損失	0	0	136,000	0	
事業活動支出計	713,539,000	707,012,000	618,955,583	6,527,000	
事業活動収支差額	△ 120,290,000	△ 120,083,000	△ 8,890,345	△ 207,000	

一般会計 収支予算

[令和5年4月1日～令和6年3月31日]

△印は減 [単位：円]

科目	当年度予算額	前年度予算額	前年度決算額	予算増減	摘要
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入	0	0	0	0	
2. 投資活動支出					
固定資産取得支出	0	0	1,628,000	0	
固定資産除却損	0	0	2	0	
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入	0	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	0	
IV 予備費支出					
⑧予備費					
ス. 予備費					
予備費	15,066,936	25,792,283	0	△ 10,725,347	
当期収支差額	△ 135,356,936	△ 145,875,283	△ 10,518,347	10,518,347	
前期繰越収支差額	135,356,936	145,875,283	145,875,283	△ 10,518,347	
次期繰越収支差額	0	0	135,356,936	0	

- (注) 1. 科目のうち、①～⑧を付したものは款、ア～スを付したものは項、何も付していないものは目とする。
 2. 項目は予算執行中流用することができる。

財務調整会計 収支予算

〔令和5年4月1日～令和6年3月31日〕

△印は減(単位=円)

科目	当年度予算額	前年度予算額	前年度決算額	予算増減	摘要
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
一般会計繰入金	1,000,000	10,000,000	10,000,000	△ 9,000,000	
雑収入	0	0	0	0	
事業活動収入計	1,000,000	10,000,000	10,000,000	△ 9,000,000	
2. 事業活動支出					
一般会計繰出金	1,000	1,000	0	0	
事業活動支出計	1,000	1,000	0	0	
事業活動収支差額	999,000	9,999,000	10,000,000	△ 9,000,000	
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入	0	0	0	0	
2. 投資活動支出	0	0	0	0	
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入	0	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	0	
IV 予備費支出					
予備費	149,485,443	148,485,443	0	1,000,000	
当期収支差額	△ 148,486,443	△ 138,486,443	10,000,000	△ 10,000,000	
前期繰越収支差額	148,486,443	138,486,443	138,486,443	10,000,000	
次期繰越収支差額	0	0	148,486,443	0	

会館管理運営特別会計 収支予算

[令和5年4月1日～令和6年3月31日]

△印は減(単位=円)

科目	当年度予算額	前年度予算額	前年度決算額	予算増減	摘要
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
会館維持協力金	15,000,000	18,000,000	16,680,400	△ 3,000,000	
会館使用料	10,000	10,000	0	0	
一般会計繰入金	15,000,000	30,000,000	30,000,000	△ 15,000,000	一般会計からの繰入れ
預金利息	1,000	1,000	0	0	普通預金利息
事業活動収入計	30,011,000	48,011,000	46,680,400	△ 18,000,000	
2. 事業活動支出					
維持管理費	7,100,000	7,100,000	6,946,500	0	55万円×12か月(保守管理費用) 27万円(EVメンテナンス費用) 10.5万円(自動ドア保守費用) 12.5万円(防犯費用)
水道光熱費	3,600,000	3,600,000	3,508,656	0	30万円×12か月 (電気・ガス・水道代)
保険料	950,000	880,000	922,570	70,000	動産総合・盗難・火災・施設賠償保険料
公租公課	4,700,000	4,460,000	3,506,400	240,000	固定資産税、都市計画税
償却資産税	68,000	63,000	62,600	5,000	
修繕費	10,000,000	15,000,000	5,795,394	△ 5,000,000	会館設備修繕費用
備品費	1,000,000	1,000,000	1,249,400	0	会館備品費用
消耗品費	120,000	240,000	24,828	△ 120,000	1万円×12か月(電球類等)
リース料	1,770,000	1,680,000	1,763,933	90,000	玄関マット・AEDリース料・空気清浄機・監視カメラ
設備修繕積立金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	
雑費	25,000	25,000	17,490	0	郵便振替通知料等
事業活動支出計	39,333,000	44,048,000	33,797,771	△ 4,715,000	
事業活動収支差額	△ 9,322,000	3,963,000	12,882,629	△ 13,285,000	
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入	0	0	0	0	
2. 投資活動支出	0	0	0	0	
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入	0	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	0	
IV 予備費支出					
予備費	18,303,691	18,706,062	0	△ 402,371	
当期収支差額	△ 27,625,691	△ 14,743,062	12,882,629	△ 12,882,629	
前期繰越収支差額	27,625,691	14,743,062	14,743,062	12,882,629	
次期繰越収支差額	0	0	27,625,691	0	