

貸借対照表
平成23年 3月31日現在

社団法人東京公共嘱託登記司法書士協会

(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 | 88,506,662 | 95,786,089 | △ 7,279,427 |
| 前払金 | 0 | 20,000 | △ 20,000 |
| 立替金 | 2,100 | 4,410 | △ 2,310 |
| 未収入金 | 20,724,660 | 8,803,846 | 11,920,814 |
| 仮払消費税等 | 601,700 | 729,500 | △ 127,800 |
| 流動資産合計 | 109,835,122 | 105,343,845 | 4,491,277 |
| 2. 固定資産 | | | |
| その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 825,705 | 363,600 | 462,105 |
| 電話加入権 | 220,584 | 220,584 | 0 |
| その他固定資産合計 | 1,046,289 | 584,184 | 462,105 |
| 固定資産合計 | 1,046,289 | 584,184 | 462,105 |
| 資産合計 | 110,881,411 | 105,928,029 | 4,953,382 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 20,314,217 | 10,203,588 | 10,110,629 |
| 前受金 | 0 | 24,000 | △ 24,000 |
| 預り金 | 1,151,510 | 1,890,579 | △ 739,069 |
| 流動負債合計 | 21,465,727 | 12,118,167 | 9,347,560 |
| 負債合計 | 21,465,727 | 12,118,167 | 9,347,560 |
| 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 | 89,415,684 | 93,809,862 | △ 4,394,178 |
| 正味財産合計 | 89,415,684 | 93,809,862 | △ 4,394,178 |
| 負債及び正味財産合計 | 110,881,411 | 105,928,029 | 4,953,382 |

(注) 比較検討に資するため、前年度は新公益法人会計基準に組み替えて表示している。

正味財産増減計算書
平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社団法人東京公共嘱託登記司法書士協会

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 |
|---------------|----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | |
| 1. 経常増減の部 | |
| (1) 経常収益 | |
| 受取会費 | [24,274,913] |
| 受取会費 | (24,274,913) |
| 定額受取会費 | 14,090,000 |
| 定率受取会費 | 10,184,913 |
| 事業収益 | [56,583,918] |
| 受託事業収益 | (56,583,918) |
| 受託事業収益 | 56,583,918 |
| 財産運用収入 | [8,195] |
| 受取利息収益 | 8,195 |
| その他の収益 | [10,723,853] |
| その他の収益 | (10,723,853) |
| 受取事務手数料 | 10,087,788 |
| 雑収入 | 636,065 |
| 経常収益計 | 91,590,879 |
| (2) 経常費用 | |
| 管理費 | [32,662,226] |
| 人件費 | (19,323,575) |
| 役員手当 | 8,040,000 |
| 職員給与 | 11,283,575 |
| 交際費 | (1,034,950) |
| 理事長交際費 | 386,700 |
| 協会交際費 | 648,250 |
| 会議費 | (3,742,164) |
| 総会費 | 710,298 |
| 理事会費 | 346,720 |
| その他の会議費 | 2,685,146 |
| 事務費 | (8,561,537) |
| 旅費交通費 | 1,687,200 |
| 通信費 | 1,114,591 |
| 印刷費 | 299,446 |
| 消耗品費 | 174,293 |
| 動産賃借料 | 1,099,476 |
| 什器備品費 | 240,726 |
| 支払手数料 | 1,542,105 |
| 事務委託料 | 1,000,000 |
| 租税公課 | 1,273,600 |
| 雑費 | 130,100 |
| 事業費 | [62,417,999] |
| 委託報酬 | (56,583,918) |
| 委託報酬 | 56,583,918 |
| 啓発費 | (5,565,213) |
| 宣伝費 | 1,185,450 |
| 啓発諸費 | 4,349,763 |
| 啓発交際費 | 30,000 |
| 事業諸費 | (232,920) |
| 事業諸費 | 232,920 |
| 減価償却費 | (35,948) |
| 減価償却費 | 35,948 |
| 会費 | [545,868] |
| 全司協会費 | (545,868) |
| 全司協会費 | 545,868 |
| 経常費用計 | 95,626,093 |
| 当期経常増減額 | △ 4,035,214 |
| 2. 経常外増減の部 | |
| (1) 経常外収益 | |
| 経常外収益計 | 0 |
| (2) 経常外費用 | |
| 固定資産除却損 | [358,964] |
| 経常外費用計 | 358,964 |
| 当期経常外増減額 | △ 358,964 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 4,394,178 |
| 一般正味財産期首残高 | 93,809,862 |
| 一般正味財産期末残高 | 89,415,684 |
| II 指定正味財産増減の部 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 89,415,684 |

(注)新公益法人会計基準適用初年度のため、前年度欄及び増減欄は省略している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定額法による減価償却を行い直接法で処理している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

正味財産増減計算書の様式をストック式からフロー式に変更している。

3. 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 |
|---------|-----------|---------|-----------|
| 什 器 備 品 | 1,088,767 | 263,062 | 825,705 |
| 電話加入権 | 220,584 | 0 | 220,584 |
| 合 計 | 1,309,351 | 263,062 | 1,046,289 |

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | 金 額 |
|---------|---|--------------------|
| 摘 要 | | |
| I | 流動資産 | <u>109,835,122</u> |
| | 1. 現金預金 | 88,506,662 |
| | 現 金 | 83,308 |
| | 振替貯金 (ゆうちょ銀行) | 7,423 |
| | 定期貯金 (ゆうちょ銀行) | 10,046,000 |
| | 普通預金 (三井住友銀行新宿通支店) | 72,008,662 |
| | 普通預金 (みずほ銀行四谷支店) | 336,797 |
| | 普通預金 (三菱東京UFJ銀行四谷三丁目支店) | 24,822 |
| | 普通預金 (東京東信用金庫四谷支店) | 999,650 |
| | 定期預金 (三井住友銀行新宿通支店) | 5,000,000 |
| | 2. 立替金 (住公送付費用) | 2,100 |
| | 3. 未収入金 | 20,724,660 |
| | 定率会費収入 | 3,412,149 |
| | 受託収入 | 17,193,083 |
| | 事務手数料収入 | 119,428 |
| | 4. 仮払消費税 | 601,700 |
| II | 固定資産 | <u>1,046,289</u> |
| | 1. 什器備品 | 825,705 |
| | 耐火金庫 | 2,319 |
| | パーソナルコンピューター一式 (PARX3T6MLF 1台) | 127,955 |
| | 複合機一式 (RICOH imagio MP C2801 SPF) | 695,431 |
| | 2. 電話加入権 3本 3359-3345 3359-3369 5362-7813 | 220,584 |
| 資 産 合 計 | | 110,881,411 |

(単位：円)

| 負 債 の 部 | | 金 額 |
|-------------|----------|-------------------|
| 摘 要 | | |
| I | 流動負債 | <u>21,465,727</u> |
| | 1. 未払金 | 20,314,217 |
| | 会議等交通費 | 600,360 |
| | 委託報酬 | 18,956,640 |
| | 事務諸経費 | 757,217 |
| | 2. 預り金 | 1,151,510 |
| | 委託報酬消費税 | 88,158 |
| | 委託報酬等源泉税 | 988,052 |
| | 登録免許税 | 75,300 |
| 負 債 合 計 | | 21,465,727 |
| 差 引 正 味 財 産 | | 89,415,684 |

収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社団法人東京公共嘱託登記司法書士協会

(単位:円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差 異 |
|------------|----------------|----------------|------------------|
| I 事業活動収支の部 | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | |
| 会費収入 | [23,508,000] | [24,274,913] | [Δ 766,913] |
| 会費収入 | (23,508,000) | (24,274,913) | (Δ 766,913) |
| 定額会費収入 | 15,408,000 | 14,090,000 | 1,318,000 |
| 定率会費収入 | 8,100,000 | 10,184,913 | Δ 2,084,913 |
| 事業収入 | [45,000,000] | [56,583,918] | [Δ 11,583,918] |
| 受託事業収入 | (45,000,000) | (56,583,918) | (Δ 11,583,918) |
| 受託事業収入 | 45,000,000 | 56,583,918 | Δ 11,583,918 |
| 財産運用収入 | [20,000] | [8,195] | [11,805] |
| 受取利息収入 | (20,000) | (8,195) | (11,805) |
| 受取利息収入 | 20,000 | 8,195 | 11,805 |
| その他の収入 | [1,100,000] | [10,723,853] | [Δ 9,623,853] |
| その他の収入 | (1,100,000) | (10,723,853) | (Δ 9,623,853) |
| 事務手数料収入 | 100,000 | 10,087,788 | Δ 9,987,788 |
| 雑収入 | 1,000,000 | 636,065 | 363,935 |
| 事業活動収入計 | 69,628,000 | 91,590,879 | Δ 21,962,879 |
| 2. 事業活動支出 | | | |
| 管理費支出 | [46,190,000] | [32,662,226] | [13,527,774] |
| 人件費支出 | (25,040,000) | (19,323,575) | (5,716,425) |
| 役員手当支出 | 8,040,000 | 8,040,000 | 0 |
| 職員給与支出 | 17,000,000 | 11,283,575 | 5,716,425 |
| 交際費支出 | (1,800,000) | (1,034,950) | (765,050) |
| 理事長交際費支出 | 800,000 | 386,700 | 413,300 |
| 協会交際費支出 | 1,000,000 | 648,250 | 351,750 |
| 会議費支出 | (5,300,000) | (3,742,164) | (1,557,836) |
| 总会費支出 | 1,000,000 | 710,298 | 289,702 |
| 理事会費支出 | 800,000 | 346,720 | 453,280 |
| その他の会議費支出 | 3,500,000 | 2,685,146 | 814,854 |
| 事務費支出 | (14,050,000) | (8,561,537) | (5,488,463) |
| 旅費交通費支出 | 3,000,000 | 1,687,200 | 1,312,800 |
| 通信費支出 | 2,000,000 | 1,114,591 | 885,409 |
| 印刷費支出 | 600,000 | 299,446 | 300,554 |
| 消耗品費支出 | 350,000 | 174,293 | 175,707 |
| 動産賃借料支出 | 1,100,000 | 1,099,476 | 524 |
| 什器備品費支出 | 2,000,000 | 240,726 | 1,759,274 |
| 手数料支出 | 2,000,000 | 1,542,105 | 457,895 |
| 事務委託料支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 租税公課支出 | 1,800,000 | 1,273,600 | 526,400 |
| 雑支出 | 200,000 | 130,100 | 69,900 |
| 事業費支出 | [55,650,000] | [62,382,051] | [Δ 6,732,051] |
| 委託費支出 | (45,000,000) | (56,583,918) | (Δ 11,583,918) |
| 委託報酬支出 | 45,000,000 | 56,583,918 | Δ 11,583,918 |
| 啓発費支出 | (10,150,000) | (5,565,213) | (4,584,787) |
| 宣伝費支出 | 3,000,000 | 1,185,450 | 1,814,550 |
| 啓発諸費支出 | 7,000,000 | 4,349,763 | 2,650,237 |
| 啓発交際費支出 | 150,000 | 30,000 | 120,000 |
| 事業諸費支出 | (500,000) | (232,920) | (267,080) |
| 事業諸費支出 | 500,000 | 232,920 | 267,080 |
| 会費支出 | [850,000] | [545,868] | [304,132] |
| 全司協会費支出 | (850,000) | (545,868) | (304,132) |
| 全司協会費支出 | 850,000 | 545,868 | 304,132 |
| 事業活動支出計 | 102,690,000 | 95,590,145 | 7,099,855 |
| 事業活動収支差額 | Δ 33,062,000 | Δ 3,999,266 | Δ 29,062,734 |

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 |
|--------------|---------------|-------------|---------------|
| 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 | | | |
| 固定資産取得支出 | [0] | [857,017] | [△ 857,017] |
| 什器備品取得支出 | 0 | 857,017 | △ 857,017 |
| 投資活動支出計 | 0 | 857,017 | △ 857,017 |
| 投資活動収支差額 | 0 | △ 857,017 | 857,017 |
| 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 | | | |
| 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 | [5,000,000] | [0] | [5,000,000] |
| 当期収支差額 | △ 38,062,000 | △ 4,856,283 | △ 33,205,717 |
| 前期繰越収支差額 | 93,225,678 | 93,225,678 | 0 |
| 次期繰越収支差額 | 55,163,678 | 88,369,395 | △ 33,205,717 |

平成22年度監査報告書

下記監事3名は、理事長の提出した平成22年度における会務の執行を総括した同年度の一般会計に関する貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書等につき監査を行った。

監査の結果、上記一般会計は適法にして正確に処理されていることを認める。

平成23年4月19日

社団法人 東京公共嘱託登記司法書士協会

監 事 橋 本 正 美

監 事 石 塚 伸 一

監 事 菅 原 利 男