

貸借対照表
平成24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	74,516,106	88,506,662	△ 13,990,556
立替金	2,625	2,100	525
未収入金	17,290,380	20,724,660	△ 3,434,280
仮払消費税等	0	601,700	△ 601,700
流動資産合計	91,809,111	109,835,122	△ 18,026,011
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	769,733	825,705	△ 55,972
電話加入権	220,584	220,584	0
ソフトウェア	224,053	0	224,053
その他固定資産合計	1,214,370	1,046,289	168,081
固定資産合計	1,214,370	1,046,289	168,081
資産合計	93,023,481	110,881,411	△ 17,857,930
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,867,723	20,314,217	△ 1,446,494
前受金	24,000	0	24,000
預り金	3,172,589	1,151,510	2,021,079
流動負債合計	22,064,312	21,465,727	598,585
負債合計	22,064,312	21,465,727	598,585
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	70,959,169	89,415,684	△ 18,456,515
正味財産合計	70,959,169	89,415,684	△ 18,456,515
負債及び正味財産合計	93,023,481	110,881,411	△ 17,857,930

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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	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			
受取会費	[20,979,109]	[24,274,913]	[△ 3,295,804]
受取会費	(20,979,109)	(24,274,913)	(△ 3,295,804)
定額受取会費	13,116,000	14,090,000	△ 974,000
定率受取会費	7,863,109	10,184,913	△ 2,321,804
事業収益	[36,306,593]	[56,583,918]	[△ 20,277,325]
受託事業収益	(36,306,593)	(56,583,918)	(△ 20,277,325)
受託事業収益	36,306,593	56,583,918	△ 20,277,325
財産運用収入	[7,302]	[8,195]	[△ 893]
受取利息収益	7,302	8,195	△ 893
その他の収益	[764,388]	[10,723,853]	[△ 9,959,465]
その他の収益	(764,388)	(10,723,853)	(△ 9,959,465)
受取事務手数料	323,150	10,087,788	△ 9,764,638
雑収入	441,238	636,065	△ 194,827
経常収益計	58,057,392	91,590,879	△ 33,533,487
(2) 経常費用			
事業費	[45,989,274]	[62,417,999]	[△ 16,428,725]
委託費	(34,591,111)	(56,583,918)	(△ 21,992,807)
委託報酬	34,591,111	56,583,918	△ 21,992,807
啓発費	(7,270,544)	(5,565,213)	(1,705,331)
宣伝費	1,203,670	1,185,450	18,220
啓発諸費	5,965,874	4,349,763	1,616,111
啓発交際費	101,000	30,000	71,000
事業諸費	(3,940,490)	(232,920)	(3,707,570)
事業諸費	165,540	232,920	△ 67,380
地域防災・災害復興支援事業	3,774,950	0	3,774,950
減価償却費	(187,129)	(35,948)	(151,181)
減価償却費	187,129	35,948	151,181
管理費	[30,524,633]	[33,208,094]	[△ 2,683,461]
人件費	(17,325,030)	(19,323,575)	(△ 1,998,545)
役員手当	8,040,000	8,040,000	0
職員給与	9,285,030	11,283,575	△ 1,998,545
交際費	(821,050)	(1,034,950)	(△ 213,900)
理事長交際費	396,800	386,700	10,100
協会交際費	424,250	648,250	△ 224,000
会議費	(3,429,693)	(3,742,164)	(△ 312,471)
総会費	670,839	710,298	△ 39,459
理事会費	116,840	346,720	△ 229,880
その他の会議費	2,642,014	2,685,146	△ 43,132
事務費	(8,061,267)	(8,561,537)	(△ 500,270)
旅費交通費	1,713,430	1,687,200	26,230
通信費	1,002,822	1,114,591	△ 111,769
印刷費	600,700	299,446	301,254
消耗品費	77,595	174,293	△ 96,698
動産賃借料	1,099,476	1,099,476	0
什器備品	280,859	240,726	40,133
支払手数料	1,946,000	1,542,105	403,895
事務委託料	1,000,000	1,000,000	0
租税公課	330,300	1,273,600	△ 943,300
雑費	10,085	130,100	△ 120,015
会費	(887,593)	(545,868)	(341,725)
全司協会費	887,593	545,868	341,725
経常費用計	76,513,907	95,626,093	△ 19,112,186
当期経常増減額	△ 18,456,515	△ 4,035,214	△ 14,421,301
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			
固定資産除却損	[0]	[358,964]	[△ 358,964]
経常外費用計	0	358,964	△ 358,964
当期経常外増減額	0	△ 358,964	358,964
当期一般正味財産増減額	△ 18,456,515	△ 4,394,178	△ 14,062,337
一般正味財産期首残高	89,415,684	93,809,862	△ 4,394,178
一般正味財産期末残高	70,959,169	89,415,684	△ 18,456,515
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	70,959,169	89,415,684	△ 18,456,515

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・ソフトウェア…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. 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	1,216,127	446,394	769,733
電話加入権	220,584	0	220,584
ソフトウェア	227,850	3,797	224,053
合 計	1,664,561	450,191	1,214,370

3. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
立 替 金	2,625	—	2,625
未 収 入 金	17,290,380	—	17,290,380
合 計	17,293,005	—	17,293,005

財 産 目 録

平成24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	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現 金	246,688		
振替貯金 (ゆうちょ銀行)	423		
定期貯金 (ゆうちょ銀行)	10,052,000		
普通預金 (三井住友銀行新宿通支店)	57,858,257		
普通預金 (みずほ銀行四谷支店)	336,167		
普通預金 (三菱東京UFJ銀行四谷三丁目支店)	23,772		
普通預金 (東京東信用金庫四谷支店)	998,799		
定期預金 (三井住友銀行新宿通支店)	5,000,000		
立替金 (住公送付費用)	2,625		
未収入金			
定率会費収入	4,944,599		
受託収入	12,022,631		
事務手数料収入	323,150		
流動資産合計		91,809,111	
2. 固定資産			
その他の固定資産			
什器備品			
耐火金庫	2		
パーソナルコンピューター 一式 (PARX3T6MLF 1台)	90,505		
複合機一式 (RICOH imagio MP C2801 SPF)	553,988		
ハイビジョンデジタルビデオカメラ (ソニー HDR-CX 720V B)	125,238		
電話加入権 3本 3359-3345、3359-3369、5362-7813	220,584		
ソフトウェア PCA公益法人会計v12	224,053		
その他の固定資産合計	1,214,370		
固定資産合計		1,214,370	
資産合計			93,023,481
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
会議等交通費	484,990		
委託報酬	18,376,233		
事務諸経費	6,500		
前受金 前受会費1名分	24,000		
預り金			
用地取得に伴う敷地権切取り業務等委託 (単価契約)	2,447,203		
委託報酬消費税	403,431		
委託報酬等源泉税	321,955		
流動負債合計		22,064,312	
負債合計			22,064,312
正味財産			70,959,169

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24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	〔 23,796,000 〕	〔 20,979,109 〕	〔 2,816,891 〕
会費収入	(23,796,000)	(20,979,109)	(2,816,891)
定額会費収入	13,896,000	13,116,000	780,000
定率会費収入	9,900,000	7,863,109	2,036,891
事業収入	〔 55,000,000 〕	〔 36,306,593 〕	〔 18,693,407 〕
受託事業収入	(55,000,000)	(36,306,593)	(18,693,407)
受託事業収入	55,000,000	36,306,593	18,693,407
財産運用収入	〔 20,000 〕	〔 7,302 〕	〔 12,698 〕
受取利息収入	(20,000)	(7,302)	(12,698)
受取利息収入	20,000	7,302	12,698
その他の収入	〔 700,000 〕	〔 764,388 〕	〔 △ 64,388 〕
その他の収入	(700,000)	(764,388)	(△ 64,388)
事務手数料収入	0	323,150	△ 323,150
雑収入	700,000	441,238	258,762
事業活動収入計	79,516,000	58,057,392	21,458,608
2. 事業活動支出			
事業費支出	〔 67,900,000 〕	〔 45,802,145 〕	〔 22,097,855 〕
委託費支出	(55,000,000)	(34,591,111)	(20,408,889)
委託報酬支出	55,000,000	34,591,111	20,408,889
啓発費支出	(7,600,000)	(7,270,544)	(329,456)
宣伝費支出	2,500,000	1,203,670	1,296,330
啓発諸費支出	5,000,000	5,965,874	△ 965,874
啓発交際費支出	100,000	101,000	△ 1,000
事業諸費支出	(5,300,000)	(3,940,490)	(1,359,510)
事業諸費支出	300,000	165,540	134,460
地域防災・災害復興支援事業支出	5,000,000	3,774,950	1,225,050
管理費支出	〔 42,340,000 〕	〔 30,524,633 〕	〔 11,815,367 〕
人件費支出	(20,040,000)	(17,325,030)	(2,714,970)
役員手当支出	8,040,000	8,040,000	0
職員給与支出	12,000,000	9,285,030	2,714,970
交際費支出	(1,200,000)	(821,050)	(378,950)
理事長交際費支出	500,000	396,800	103,200
協会交際費支出	700,000	424,250	275,750
会議費支出	(9,500,000)	(3,429,693)	(6,070,307)
总会費支出	1,200,000	670,839	529,161
理事会費支出	500,000	116,840	383,160
その他の会議費支出	7,800,000	2,642,014	5,157,986
事務費支出	(11,000,000)	(8,061,267)	(2,938,733)
旅費交通費支出	2,000,000	1,713,430	286,570
通信費支出	1,500,000	1,002,822	497,178
印刷費支出	400,000	600,700	△ 200,700
消耗品費支出	300,000	77,595	222,405
動産賃借料支出	1,200,000	1,099,476	100,524
什器備品費支出	1,000,000	280,859	719,141
手数料支出	1,800,000	1,946,000	△ 146,000
事務委託料支出	1,000,000	1,000,000	0
租税公課支出	1,600,000	330,300	1,269,700
雑支出	200,000	10,085	189,915
会費支出	(600,000)	(887,593)	(△ 287,593)
全司協会費支出	600,000	887,593	△ 287,593
事業活動支出計	110,240,000	76,326,778	33,913,222
事業活動収支差額	△ 30,724,000	△ 18,269,386	△ 12,454,614

(単位:円)

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]	[355,210]	[△ 355,210]
什器備品等取得支出	0	355,210	△ 355,210
投資活動支出計	0	355,210	△ 355,210
投資活動収支差額	0	△ 355,210	355,210
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	[3,395,000]	[0]	[3,395,000]
当期収支差額	△ 34,119,000	△ 18,624,596	△ 15,494,404
前期繰越収支差額	88,369,395	88,369,395	0
次期繰越収支差額	54,250,395	69,744,799	△ 15,494,404

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、立替金、未収入金、仮払消費税等、未払金、前受金及び預り金を含めている。
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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	88,506,662	74,516,106
立 替 金	2,100	2,625
未 収 入 金	20,724,660	17,290,380
仮払消費税等	601,700	0
合 計	109,835,122	91,809,111
未 払 金	20,314,217	18,867,723
前 受 金	0	24,000
預 り 金	1,151,510	3,172,589
合 計	21,465,727	22,064,312
差 引	88,369,395	69,744,799