

【議案第1号】

貸借対照表

平成26年3月31日現在

公益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	29,796,605	49,257,782	△ 19,461,177
立替金	525	1,050	△ 525
未収入金	7,456,769	12,458,547	△ 5,001,778
流動資産合計	37,253,899	61,717,379	△ 24,463,480
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	361,002	565,367	△ 204,365
電話加入権	220,584	220,584	0
ソフトウェア	132,913	178,483	△ 45,570
その他固定資産合計	714,499	964,434	△ 249,935
固定資産合計	714,499	964,434	△ 249,935
資産合計	37,968,398	62,681,813	△ 24,713,415
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,514,250	13,656,009	△ 5,141,759
前受金	0	7,875	△ 7,875
預り金	377,627	279,979	97,648
流動負債合計	8,891,877	13,943,863	△ 5,051,986
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,891,877	13,943,863	△ 5,051,986
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	29,076,521	48,737,950	△ 19,661,429
正味財産合計	29,076,521	48,737,950	△ 19,661,429
負債及び正味財産合計	37,968,398	62,681,813	△ 24,713,415

# 貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

公益社団法人東京公共嘱託登記司法書士協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	19,960,372	1,076,232	8,760,001		29,796,605
立替金	525	0	0		525
未収入金	6,870,183	361,586	225,000		7,456,769
公益目的事業会計	0	0	5,465,733	△ 5,465,733	0
流動資産合計	26,831,080	1,437,818	14,450,734	△ 5,465,733	37,253,899
2. 固定資産					
その他固定資産					
什器備品	216,601	18,050	126,351		361,002
電話加入権	132,350	11,029	77,205		220,584
ソフトウェア	79,747	6,645	46,521		132,913
その他固定資産合計	428,698	35,724	250,077	0	714,499
固定資産合計	428,698	35,724	250,077	0	714,499
資産合計	27,259,778	1,473,542	14,700,811	△ 5,465,733	37,968,398
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,878,124	488,262	147,864		8,514,250
前受金	0	0	0		0
預り金	350,288	0	27,339		377,627
法人会計	5,465,733	0	0	△ 5,465,733	0
流動負債合計	13,694,145	488,262	175,203	△ 5,465,733	8,891,877
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	13,694,145	488,262	175,203	△ 5,465,733	8,891,877
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
一般正味財産合計	13,565,633	985,280	14,525,608	0	29,076,521
正味財産合計	13,565,633	985,280	14,525,608	0	29,076,521
負債及び正味財産合計	27,259,778	1,473,542	14,700,811	△ 5,465,733	37,968,398

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益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	[ 11,906,000 ]	[ 12,380,000 ]	[ △ 474,000 ]
受取会費	( 11,906,000 )	( 12,380,000 )	( △ 474,000 )
受取定額会費	11,906,000	12,380,000	△ 474,000
事業収益	[ 21,700,782 ]	[ 26,194,744 ]	[ △ 4,493,962 ]
受託料	( 21,700,782 )	( 26,194,744 )	( △ 4,493,962 )
受託料	21,700,782	26,194,744	△ 4,493,962
雑収益	[ 785,175 ]	[ 903,511 ]	[ △ 118,336 ]
受取利息	( 5,780 )	( 7,203 )	( △ 1,423 )
受取利息	5,780	7,203	△ 1,423
雑収益	( 779,395 )	( 896,308 )	( △ 116,913 )
雑収益	779,395	896,308	△ 116,913
経常収益計	34,391,957	39,478,255	△ 5,086,298
(2) 経常費用			
事業費	[ 44,949,327 ]	[ 48,798,912 ]	[ △ 3,849,585 ]
役員報酬	( 4,511,500 )	( 3,711,000 )	( 800,500 )
役員報酬	4,511,500	3,711,000	800,500
給料手当	( 5,177,853 )	( 6,338,804 )	( △ 1,160,951 )
給料手当	5,177,853	6,338,804	△ 1,160,951
福利厚生費	( 296,858 )	( 0 )	( 296,858 )
福利厚生費	296,858	0	296,858
業務処理費	( 20,612,186 )	( 26,555,402 )	( △ 5,943,216 )
業務処理費	20,612,186	26,555,402	△ 5,943,216
啓発費	( 9,637,170 )	( 7,726,525 )	( 1,910,645 )
宣伝費	168,000	0	168,000
啓発費	6,979,429	6,912,691	66,738
啓発交際費	2,489,741	813,834	1,675,907
会議費	( 200,679 )	( 264,642 )	( △ 63,963 )
会議費	200,679	264,642	△ 63,963
研修費	( 174,425 )	( 51,575 )	( 122,850 )
研修費	174,425	51,575	122,850
旅費交通費	( 594,608 )	( 304,521 )	( 290,087 )
旅費交通費	594,608	304,521	290,087
通信運搬費	( 558,263 )	( 379,190 )	( 179,073 )
通信運搬費	558,263	379,190	179,073
減価償却費	( 162,458 )	( 249,936 )	( △ 87,478 )
減価償却費	162,458	249,936	△ 87,478
消耗品費	( 406,742 )	( 200,826 )	( 205,916 )
消耗品費	406,742	200,826	205,916
保守維持費	( 290,580 )	( 926,541 )	( △ 635,961 )
保守維持費	290,580	926,541	△ 635,961
印刷製本費	( 851,020 )	( 602,342 )	( 248,678 )
印刷製本費	851,020	602,342	248,678
保険料	( 70,820 )	( 73,200 )	( △ 2,380 )
保険料	70,820	73,200	△ 2,380
諸謝金	( 209,500 )	( 105,000 )	( 104,500 )

諸謝金	209,500	105,000	104,500
支払負担金	( 246,875 )	( 275,993 )	( △ 29,118 )
支払負担金	246,875	275,993	△ 29,118
支払寄付金	( 300,000 )	( 0 )	( 300,000 )
支払寄付金	300,000	0	300,000
委託費	( 536,000 )	( 1,000,000 )	( △ 464,000 )
委託費	536,000	1,000,000	△ 464,000
租税公課	( 35,880 )	( 0 )	( 35,880 )
租税公課	35,880	0	35,880
雑費	( 75,910 )	( 33,415 )	( 42,495 )
雑費	75,910	33,415	42,495
管理費	[ 9,034,059 ]	[ 11,432,412 ]	[ △ 2,398,353 ]
役員報酬	( 1,933,500 )	( 2,474,000 )	( △ 540,500 )
役員報酬	1,933,500	2,474,000	△ 540,500
給料手当	( 2,219,081 )	( 4,225,876 )	( △ 2,006,795 )
給料手当	2,219,081	4,225,876	△ 2,006,795
福利厚生費	( 127,225 )	( 0 )	( 127,225 )
福利厚生費	127,225	0	127,225
渉外費	( 502,733 )	( 483,750 )	( 18,983 )
渉外費	502,733	483,750	18,983
会議費	( 164,191 )	( 249,407 )	( △ 85,216 )
総会費	117,720	147,521	△ 29,801
理事会費	4,725	5,250	△ 525
その他会議	41,746	96,636	△ 54,890
旅費交通費	( 254,832 )	( 137,151 )	( 117,681 )
旅費交通費	254,832	137,151	117,681
通信運搬費	( 477,418 )	( 585,307 )	( △ 107,889 )
通信運搬費	477,418	585,307	△ 107,889
減価償却費	( 87,477 )	( 0 )	( 87,477 )
減価償却費	87,477	0	87,477
消耗品費	( 332,793 )	( 200,836 )	( 131,957 )
消耗品費	332,793	200,836	131,957
印刷製本費	( 696,293 )	( 597,802 )	( 98,491 )
印刷製本費	696,293	597,802	98,491
委託費	( 264,000 )	( 500,000 )	( △ 236,000 )
委託費	264,000	500,000	△ 236,000
支払手数料	( 1,665,534 )	( 1,570,475 )	( 95,059 )
支払手数料	1,665,534	1,570,475	95,059
支払負担金	( 246,874 )	( 375,993 )	( △ 129,119 )
支払負担金	246,874	375,993	△ 129,119
雑費	( 62,108 )	( 31,815 )	( 30,293 )
雑費	62,108	31,815	30,293
経常費用計	53,983,386	60,231,324	△ 6,247,938
当期経常増減額	△ 19,591,429	△ 20,753,069	1,161,640
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			
前期損益修正損	( 0 )	( 1,328,150 )	( △ 1,328,150 )
過年度未収入金過大計上額	0	1,328,150	△ 1,328,150
経常外費用計	0	1,328,150	△ 1,328,150
当期経常外増減額	0	△ 1,328,150	1,328,150
他会計振替額	0	0	0
法人税等	70,000	140,000	△ 70,000
当期一般正味財産増減額	△ 19,661,429	△ 22,221,219	2,559,790

一般正味財産期首残高	48,737,950	70,959,169	△ 22,221,219
一般正味財産期末残高	29,076,521	48,737,950	△ 19,661,429
Ⅱ 正味財産期末残高	29,076,521	48,737,950	△ 19,661,429

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益社団法人東京公共嘱託登記司法書士協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
受取会費	[ 5,953,000 ]	[ 0 ]	[ 5,953,000 ]	[ 0 ]	[ 11,906,000 ]
受取会費	( 5,953,000 )	( 0 )	( 5,953,000 )	( 0 )	( 11,906,000 )
受取定額会費	5,953,000	0	5,953,000	0	11,906,000
事業収益	[ 20,615,747 ]	[ 1,085,035 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 21,700,782 ]
受託料	( 20,615,747 )	( 1,085,035 )	( 0 )	( 0 )	( 21,700,782 )
受託料	20,615,747	1,085,035	0	0	21,700,782
雑収益	[ 169,200 ]	[ 18,800 ]	[ 597,175 ]	[ 0 ]	[ 785,175 ]
受取利息	( 0 )	( 0 )	( 5,780 )	( 0 )	( 5,780 )
受取利息	0	0	5,780	0	5,780
雑収益	( 169,200 )	( 18,800 )	( 591,395 )	( 0 )	( 779,395 )
雑収益	169,200	18,800	591,395	0	779,395
<b>経常収益計</b>	<b>26,737,947</b>	<b>1,103,835</b>	<b>6,550,175</b>	<b>0</b>	<b>34,391,957</b>
(2) 経常費用					
事業費	[ 42,389,662 ]	[ 2,559,665 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 44,949,327 ]
役員報酬	( 4,189,250 )	( 322,250 )	( 0 )	( 0 )	( 4,511,500 )
役員報酬	4,189,250	322,250	0	0	4,511,500
給料手当	( 4,808,008 )	( 369,845 )	( 0 )	( 0 )	( 5,177,853 )
給料手当	4,808,008	369,845	0	0	5,177,853
福利厚生費	( 275,655 )	( 21,203 )	( 0 )	( 0 )	( 296,858 )
福利厚生費	275,655	21,203	0	0	296,858
業務処理費	( 19,581,585 )	( 1,030,601 )	( 0 )	( 0 )	( 20,612,186 )
業務処理費	19,581,585	1,030,601	0	0	20,612,186
啓発費	( 9,155,313 )	( 481,857 )	( 0 )	( 0 )	( 9,637,170 )
宣伝費	159,600	8,400	0	0	168,000
啓発費	6,630,458	348,971	0	0	6,979,429
啓発交際費	2,365,255	124,486	0	0	2,489,741
会議費	( 182,437 )	( 18,242 )	( 0 )	( 0 )	( 200,679 )
会議費	182,437	18,242	0	0	200,679
研修費	( 167,033 )	( 7,392 )	( 0 )	( 0 )	( 174,425 )
研修費	167,033	7,392	0	0	174,425
旅費交通費	( 552,137 )	( 42,471 )	( 0 )	( 0 )	( 594,608 )
旅費交通費	552,137	42,471	0	0	594,608
通信運搬費	( 505,220 )	( 53,043 )	( 0 )	( 0 )	( 558,263 )
通信運搬費	505,220	53,043	0	0	558,263
減価償却費	( 149,961 )	( 12,497 )	( 0 )	( 0 )	( 162,458 )
減価償却費	149,961	12,497	0	0	162,458
消耗品費	( 369,767 )	( 36,975 )	( 0 )	( 0 )	( 406,742 )
消耗品費	369,767	36,975	0	0	406,742
保守維持費	( 276,051 )	( 14,529 )	( 0 )	( 0 )	( 290,580 )
保守維持費	276,051	14,529	0	0	290,580
印刷製本費	( 773,657 )	( 77,363 )	( 0 )	( 0 )	( 851,020 )
印刷製本費	773,657	77,363	0	0	851,020
保険料	( 67,279 )	( 3,541 )	( 0 )	( 0 )	( 70,820 )
保険料	67,279	3,541	0	0	70,820
諸謝金	( 199,025 )	( 10,475 )	( 0 )	( 0 )	( 209,500 )
諸謝金	199,025	10,475	0	0	209,500

支払負担金	( 222,188 )	( 24,687 )	( 0 )	( 0 )	( 246,875 )
支払負担金	222,188	24,687	0	0	246,875
支払寄付金	( 300,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 300,000 )
支払寄付金	300,000	0	0	0	300,000
委託費	( 512,000 )	( 24,000 )	( 0 )	( 0 )	( 536,000 )
委託費	512,000	24,000	0	0	536,000
租税公課	( 34,086 )	( 1,794 )	( 0 )	( 0 )	( 35,880 )
租税公課	34,086	1,794	0	0	35,880
雑費	( 69,010 )	( 6,900 )	( 0 )	( 0 )	( 75,910 )
雑費	69,010	6,900	0	0	75,910
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 9,034,059 ]	[ 0 ]	[ 9,034,059 ]
役員報酬	( 0 )	( 0 )	( 1,933,500 )	( 0 )	( 1,933,500 )
役員報酬	0	0	1,933,500	0	1,933,500
給料手当	( 0 )	( 0 )	( 2,219,081 )	( 0 )	( 2,219,081 )
給料手当	0	0	2,219,081	0	2,219,081
福利厚生費	( 0 )	( 0 )	( 127,225 )	( 0 )	( 127,225 )
福利厚生費	0	0	127,225	0	127,225
渉外費	( 0 )	( 0 )	( 502,733 )	( 0 )	( 502,733 )
渉外費	0	0	502,733	0	502,733
会議費	( 0 )	( 0 )	( 164,191 )	( 0 )	( 164,191 )
総会費	0	0	117,720	0	117,720
理事会費	0	0	4,725	0	4,725
その他会議	0	0	41,746	0	41,746
旅費交通費	( 0 )	( 0 )	( 254,832 )	( 0 )	( 254,832 )
旅費交通費	0	0	254,832	0	254,832
通信運搬費	( 0 )	( 0 )	( 477,418 )	( 0 )	( 477,418 )
通信運搬費	0	0	477,418	0	477,418
減価償却費	( 0 )	( 0 )	( 87,477 )	( 0 )	( 87,477 )
減価償却費	0	0	87,477	0	87,477
消耗品費	( 0 )	( 0 )	( 332,793 )	( 0 )	( 332,793 )
消耗品費	0	0	332,793	0	332,793
印刷製本費	( 0 )	( 0 )	( 696,293 )	( 0 )	( 696,293 )
印刷製本費	0	0	696,293	0	696,293
委託費	( 0 )	( 0 )	( 264,000 )	( 0 )	( 264,000 )
委託費	0	0	264,000	0	264,000
支払手数料	( 0 )	( 0 )	( 1,665,534 )	( 0 )	( 1,665,534 )
支払手数料	0	0	1,665,534	0	1,665,534
支払負担金	( 0 )	( 0 )	( 246,874 )	( 0 )	( 246,874 )
支払負担金	0	0	246,874	0	246,874
雑費	( 0 )	( 0 )	( 62,108 )	( 0 )	( 62,108 )
雑費	0	0	62,108	0	62,108
経常費用計	42,389,662	2,559,665	9,034,059	0	53,983,386
当期経常増減額	△ 15,651,715	△ 1,455,830	△ 2,483,884	0	△ 19,591,429
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 15,651,715	△ 1,525,830	△ 2,483,884	0	△ 19,661,429
一般正味財産期首残高	29,217,348	2,511,110	17,009,492	0	48,737,950
一般正味財産期末残高	13,565,633	985,280	14,525,608	0	29,076,521
II 正味財産期末残高	13,565,633	985,280	14,525,608	0	29,076,521

## 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	855,125	361,002
電話加入権	220,584	0	220,584
ソフトウェア	227,850	94,937	132,913
合 計	1,664,561	950,062	714,499

### 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	525	—	525
未収入金	7,456,769	—	7,456,769
合 計	7,457,294	—	7,457,294



# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

公益社団法人東京公共嘱託登記司法書士協会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	現金	運転資金として	355,046	
		手元保管			
		振替貯金	運転資金として	223,183	
		定期貯金	運転資金として	10,002,333	
		普通預金	運転資金として	12,862,369	
		三井住友銀行新宿通支店			
		普通預金	運転資金として	334,907	
		みずほ銀行四谷支店			
		普通預金	運転資金として	21,672	
		三菱東京UFJ銀行四谷三丁目支店			
		普通預金	運転資金として	997,095	
		東京東信用金庫四谷支店			
	定期預金	運転資金として	5,000,000		
三井住友銀行新宿通支店					
			29,796,605		
	立替金		住公送付費用として	525	
	未収入金	受託収入	奥多摩町他	7,231,769	
		消費税還付金	平成25年分	225,000	
				7,456,769	
流動資産合計				37,253,899	
(固定資産)	基本財産			0	
	特定資産			0	
	其他固定資産	什器備品	耐火金庫	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	1
			パーソナルコンピューター一式 (PARX3T6MLF 1台)	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	15,605
			複合機一式 (RICOH imagio MP C2801 SPF)	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	271,102
			ハイビジョンデジタルビデオカメラ (ソニー HDR-CX 720V B)	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	74,294
					361,002
		電話加入権	3本(3359-3345、3359-3369、 3359-3370)	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	220,584
	ソフトウェア	PCA公益法人会計v12	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	132,913	
固定資産合計				714,499	
資産合計				37,968,398	
(流動負債)	未払金	委託報酬	公益目的事業に係る業務処理費	7,493,242	
		日当交通費	3月分	714,920	
		法人税等	平成25年分	70,000	
		其他経費	事務用品他3月分	236,088	
				8,514,250	
		預り金	源泉所得税	3月分	294,041
		社会保険料	3月分	67,725	
		雇用保険料		15,861	
				377,627	
流動負債合計				8,891,877	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				8,891,877	
正味財産				29,076,521	