

【議案第1号】

貸借対照表

平成27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	18,718,213	29,796,605	△ 11,078,392
立替金	6,540	525	6,015
未収入金	5,386,732	7,456,769	△ 2,070,037
流動資産合計	24,111,485	37,253,899	△ 13,142,414
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	178,483	361,002	△ 182,519
電話加入権	220,584	220,584	0
ソフトウェア	1,770,843	132,913	1,637,930
その他固定資産合計	2,169,910	714,499	1,455,411
固定資産合計	2,169,910	714,499	1,455,411
資産合計	26,281,395	37,968,398	△ 11,687,003
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,180,937	8,514,250	△ 5,333,313
前受金	48,000	0	48,000
預り金	1,246,950	377,627	869,323
流動負債合計	4,475,887	8,891,877	△ 4,415,990
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,475,887	8,891,877	△ 4,415,990
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	21,805,508	29,076,521	△ 7,271,013
正味財産合計	21,805,508	29,076,521	△ 7,271,013
負債及び正味財産合計	26,281,395	37,968,398	△ 11,687,003

貸借対照表内訳表

平成27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	16,737,801	397,893	1,582,519		18,718,213
立替金	6,540	0	0		6,540
未収入金	5,386,732	0	0		5,386,732
公益目的事業会計	0	△ 750,877	10,981,338	△ 10,230,461	0
収益事業会計	750,877	0	0	△ 750,877	0
流動資産合計	22,881,950	△ 352,984	12,563,857	△ 10,981,338	24,111,485
2. 固定資産					
その他固定資産					
什器備品	107,090	8,924	62,469		178,483
電話加入権	132,350	11,029	77,205		220,584
ソフトウェア	1,062,505	88,542	619,796		1,770,843
その他固定資産合計	1,301,945	108,495	759,470	0	2,169,910
固定資産合計	1,301,945	108,495	759,470	0	2,169,910
資産合計	24,183,895	△ 244,489	13,323,327	△ 10,981,338	26,281,395
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,028,871	85,950	66,116		3,180,937
前受金	24,000	0	24,000		48,000
預り金	1,246,950	0	0		1,246,950
法人会計	10,981,338	0	0	△ 10,981,338	0
流動負債合計	15,281,159	85,950	90,116	△ 10,981,338	4,475,887
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	15,281,159	85,950	90,116	△ 10,981,338	4,475,887
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
一般正味財産合計	8,902,736	△ 330,439	13,233,211	0	21,805,508
正味財産合計	8,902,736	△ 330,439	13,233,211	0	21,805,508
負債及び正味財産合計	24,183,895	△ 244,489	13,323,327	△ 10,981,338	26,281,395

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	[10,900,000]	[11,906,000]	[△ 1,006,000]
受取会費	(10,900,000)	(11,906,000)	(△ 1,006,000)
受取定額会費	10,900,000	11,906,000	△ 1,006,000
事業収益	[12,710,358]	[21,700,782]	[△ 8,990,424]
受託料	(12,710,358)	(21,700,782)	(△ 8,990,424)
受託料	12,710,358	21,700,782	△ 8,990,424
雑収益	[1,033,406]	[785,175]	[248,231]
受取利息	(5,162)	(5,780)	(△ 618)
受取利息	5,162	5,780	△ 618
受取寄附金	(645,369)	(0)	(645,369)
雑収益	(382,875)	(779,395)	(△ 396,520)
雑収益	382,875	779,395	△ 396,520
経常収益計	24,643,764	34,391,957	△ 9,748,193
(2) 経常費用			
事業費	[25,062,800]	[44,949,327]	[△ 19,886,527]
役員報酬	(1,680,000)	(4,511,500)	(△ 2,831,500)
役員報酬	1,680,000	4,511,500	△ 2,831,500
給料手当	(5,122,266)	(5,177,853)	(△ 55,587)
給料手当	5,122,266	5,177,853	△ 55,587
福利厚生費	(685,172)	(296,858)	(388,314)
福利厚生費	685,172	296,858	388,314
業務処理費	(8,890,640)	(20,612,186)	(△ 11,721,546)
業務処理費	8,890,640	20,612,186	△ 11,721,546
啓発費	(4,816,572)	(9,637,170)	(△ 4,820,598)
宣伝費	10,826	168,000	△ 157,174
啓発費	4,329,439	6,979,429	△ 2,649,990
啓発交際費	476,307	2,489,741	△ 2,013,434
会議費	(212,430)	(200,679)	(11,751)
会議費	212,430	200,679	11,751
研修費	(0)	(174,425)	(△ 174,425)
研修費	0	174,425	△ 174,425
旅費交通費	(684,602)	(594,608)	(89,994)
旅費交通費	684,602	594,608	89,994
通信運搬費	(541,248)	(558,263)	(△ 17,015)
通信運搬費	541,248	558,263	△ 17,015
減価償却費	(661,064)	(162,458)	(498,606)
減価償却費	661,064	162,458	498,606
消耗品費	(114,254)	(406,742)	(△ 292,488)
消耗品費	114,254	406,742	△ 292,488
保守維持費	(327,348)	(290,580)	(36,768)
保守維持費	327,348	290,580	36,768
印刷製本費	(384,485)	(851,020)	(△ 466,535)
印刷製本費	384,485	851,020	△ 466,535
保険料	(65,530)	(70,820)	(△ 5,290)
保険料	65,530	70,820	△ 5,290

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	(84,434)	(209,500)	(△ 125,066)
諸謝金	84,434	209,500	△ 125,066
支払負担金	(219,590)	(246,875)	(△ 27,285)
支払負担金	219,590	246,875	△ 27,285
支払寄付金	(0)	(300,000)	(△ 300,000)
支払寄付金	0	300,000	△ 300,000
委託費	(335,000)	(536,000)	(△ 201,000)
委託費	335,000	536,000	△ 201,000
租税公課	(193,300)	(35,880)	(157,420)
租税公課	193,300	35,880	157,420
雑費	(44,865)	(75,910)	(△ 31,045)
雑費	44,865	75,910	△ 31,045
管理費	[7,311,912]	[9,034,059]	[△ 1,722,147]
役員報酬	(720,000)	(1,933,500)	(△ 1,213,500)
役員報酬	720,000	1,933,500	△ 1,213,500
給料手当	(2,195,258)	(2,219,081)	(△ 23,823)
給料手当	2,195,258	2,219,081	△ 23,823
福利厚生費	(293,646)	(127,225)	(166,421)
福利厚生費	293,646	127,225	166,421
渉外費	(447,963)	(502,733)	(△ 54,770)
渉外費	447,963	502,733	△ 54,770
会議費	(173,808)	(164,191)	(9,617)
総会費	25,425	117,720	△ 92,295
理事会費	3,150	4,725	△ 1,575
その他会議	145,233	41,746	103,487
旅費交通費	(293,402)	(254,832)	(38,570)
旅費交通費	293,402	254,832	38,570
通信運搬費	(442,840)	(477,418)	(△ 34,578)
通信運搬費	442,840	477,418	△ 34,578
減価償却費	(355,960)	(87,477)	(268,483)
減価償却費	355,960	87,477	268,483
消耗品費	(93,481)	(332,793)	(△ 239,312)
消耗品費	93,481	332,793	△ 239,312
印刷製本費	(314,581)	(696,293)	(△ 381,712)
印刷製本費	314,581	696,293	△ 381,712
委託費	(165,000)	(264,000)	(△ 99,000)
委託費	165,000	264,000	△ 99,000
支払手数料	(1,559,673)	(1,665,534)	(△ 105,861)
支払手数料	1,559,673	1,665,534	△ 105,861
支払負担金	(219,591)	(246,874)	(△ 27,283)
支払負担金	219,591	246,874	△ 27,283
雑費	(36,709)	(62,108)	(△ 25,399)
雑費	36,709	62,108	△ 25,399
経常費用計	32,374,712	53,983,386	△ 21,608,674
当期経常増減額	△ 7,730,948	△ 19,591,429	11,860,481
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	529,935	0	529,935
経常外収益計	529,935	0	529,935
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	529,935	0	529,935
他会計振替額	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,271,013	△ 19,661,429	12,390,416
一般正味財産期首残高	29,076,521	48,737,950	△ 19,661,429
一般正味財産期末残高	21,805,508	29,076,521	△ 7,271,013
Ⅱ 正味財産期末残高	21,805,508	29,076,521	△ 7,271,013

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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
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	[5,450,000]	[0]	[5,450,000]	[0]	[10,900,000]
受取会費	(5,450,000)	(0)	(5,450,000)	(0)	(10,900,000)
受取定額会費	5,450,000	0	5,450,000	0	10,900,000
事業収益	[11,478,645]	[1,231,713]	[0]	[0]	[12,710,358]
受託料	(11,478,645)	(1,231,713)	(0)	(0)	(12,710,358)
受託料	11,478,645	1,231,713	0	0	12,710,358
雑収益	[648,981]	[388]	[384,037]	[0]	[1,033,406]
受取利息	(0)	(0)	(5,162)	(0)	(5,162)
受取利息	0	0	5,162	0	5,162
受取寄附金	(645,369)	(0)	(0)	(0)	(645,369)
雑収益	(3,612)	(388)	(378,875)	(0)	(382,875)
雑収益	3,612	388	378,875	0	382,875
経常収益計	17,577,626	1,232,101	5,834,037	0	24,643,764
(2) 経常費用					
事業費	[22,558,484]	[2,504,316]	[0]	[0]	[25,062,800]
役員報酬	(1,512,000)	(168,000)	(0)	(0)	(1,680,000)
役員報酬	1,512,000	168,000	0	0	1,680,000
給料手当	(4,610,040)	(512,226)	(0)	(0)	(5,122,266)
給料手当	4,610,040	512,226	0	0	5,122,266
福利厚生費	(616,655)	(68,517)	(0)	(0)	(685,172)
福利厚生費	616,655	68,517	0	0	685,172
業務処理費	(8,001,576)	(889,064)	(0)	(0)	(8,890,640)
業務処理費	8,001,576	889,064	0	0	8,890,640
啓発費	(4,334,914)	(481,658)	(0)	(0)	(4,816,572)
宣伝費	9,743	1,083	0	0	10,826
啓発費	3,896,495	432,944	0	0	4,329,439
啓発交際費	428,676	47,631	0	0	476,307
会議費	(189,256)	(23,174)	(0)	(0)	(212,430)
会議費	189,256	23,174	0	0	212,430
研修費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
研修費	0	0	0	0	0
旅費交通費	(616,142)	(68,460)	(0)	(0)	(684,602)
旅費交通費	616,142	68,460	0	0	684,602
通信運搬費	(482,203)	(59,045)	(0)	(0)	(541,248)
通信運搬費	482,203	59,045	0	0	541,248
減価償却費	(610,214)	(50,850)	(0)	(0)	(661,064)
減価償却費	610,214	50,850	0	0	661,064
消耗品費	(101,790)	(12,464)	(0)	(0)	(114,254)
消耗品費	101,790	12,464	0	0	114,254
保守維持費	(294,613)	(32,735)	(0)	(0)	(327,348)
保守維持費	294,613	32,735	0	0	327,348
印刷製本費	(342,542)	(41,943)	(0)	(0)	(384,485)
印刷製本費	342,542	41,943	0	0	384,485

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
保険料	(58,977)	(6,553)	(0)	(0)	(65,530)
保険料	58,977	6,553	0	0	65,530
諸謝金	(75,990)	(8,444)	(0)	(0)	(84,434)
諸謝金	75,990	8,444	0	0	84,434
支払負担金	(197,631)	(21,959)	(0)	(0)	(219,590)
支払負担金	197,631	21,959	0	0	219,590
支払寄付金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
支払寄付金	0	0	0	0	0
委託費	(300,000)	(35,000)	(0)	(0)	(335,000)
委託費	300,000	35,000	0	0	335,000
租税公課	(173,970)	(19,330)	(0)	(0)	(193,300)
租税公課	173,970	19,330	0	0	193,300
雑費	(39,971)	(4,894)	(0)	(0)	(44,865)
雑費	39,971	4,894	0	0	44,865
管理費	[0]	[0]	[7,311,912]	[0]	[7,311,912]
役員報酬	(0)	(0)	(720,000)	(0)	(720,000)
役員報酬	0	0	720,000	0	720,000
給料手当	(0)	(0)	(2,195,258)	(0)	(2,195,258)
給料手当	0	0	2,195,258	0	2,195,258
福利厚生費	(0)	(0)	(293,646)	(0)	(293,646)
福利厚生費	0	0	293,646	0	293,646
渉外費	(0)	(0)	(447,963)	(0)	(447,963)
渉外費	0	0	447,963	0	447,963
会議費	(0)	(0)	(173,808)	(0)	(173,808)
総会費	0	0	25,425	0	25,425
理事会費	0	0	3,150	0	3,150
その他会議	0	0	145,233	0	145,233
旅費交通費	(0)	(0)	(293,402)	(0)	(293,402)
旅費交通費	0	0	293,402	0	293,402
通信運搬費	(0)	(0)	(442,840)	(0)	(442,840)
通信運搬費	0	0	442,840	0	442,840
減価償却費	(0)	(0)	(355,960)	(0)	(355,960)
減価償却費	0	0	355,960	0	355,960
消耗品費	(0)	(0)	(93,481)	(0)	(93,481)
消耗品費	0	0	93,481	0	93,481
印刷製本費	(0)	(0)	(314,581)	(0)	(314,581)
印刷製本費	0	0	314,581	0	314,581
委託費	(0)	(0)	(165,000)	(0)	(165,000)
委託費	0	0	165,000	0	165,000
支払手数料	(0)	(0)	(1,559,673)	(0)	(1,559,673)
支払手数料	0	0	1,559,673	0	1,559,673
支払負担金	(0)	(0)	(219,591)	(0)	(219,591)
支払負担金	0	0	219,591	0	219,591
雑費	(0)	(0)	(36,709)	(0)	(36,709)
雑費	0	0	36,709	0	36,709
経常費用計	22,558,484	2,504,316	7,311,912	0	32,374,712
当期経常増減額	△ 4,980,858	△ 1,272,215	△ 1,477,875	0	△ 7,730,948
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産受贈益	317,961	26,496	185,478		529,935
経常外収益計	317,961	26,496	185,478	0	529,935
(2) 経常外費用					

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
經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	317,961	26,496	185,478	0	529,935
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	△ 4,662,897	△ 1,315,719	△ 1,292,397	0	△ 7,271,013
一般正味財産期首残高	13,565,633	985,280	14,525,608	0	29,076,521
一般正味財産期末残高	8,902,736	△ 330,439	13,233,211	0	21,805,508
Ⅱ 正味財産期末残高	8,902,736	△ 330,439	13,233,211	0	21,805,508

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	1,746,062	1,567,579	178,483
電話加入権	220,584	0	220,584
ソフトウェア	2,170,350	399,507	1,770,843
合 計	4,136,996	1,967,086	2,169,910

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	6,540	—	6,540
未収入金	5,386,732	—	5,386,732
合 計	5,393,272	—	5,393,272

財 産 目 録

平成27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	44,633	
		手元保管 振替貯金	運転資金として	1,132,117	
		定期貯金	運転資金として	10,005,834	
		普通預金	運転資金として	1,184,520	
		三井住友銀行新宿通支店 普通預金	運転資金として	334,259	
		みずほ銀行四谷支店 普通預金	運転資金として	20,622	
		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	996,228	
		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		18,718,213	
		立替金		住公送付費用として	6,540
未収入金	受託収入	奥多摩町他	5,386,732		
流動資産合計				24,111,485	
(固定資産)					
基本財産				0	
特定資産				0	
その他固定資産	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	1	
		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	129,659	
		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	48,822	
				178,483	
		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 受注管理システム構築費用一式	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している 公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	87,343 1,683,500
			1,770,843		
固定資産合計				2,169,910	
資産合計				26,281,395	
(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	2,592,239	
		日当交通費	3月分	214,202	
		法人税等	平成26年分	70,000	
		消費税等	平成26年分	159,500	
		その他経費	事務用品3月分他	144,996	
				3,180,937	
	前受金	会費	平成27年度分	48,000	
	預り金	源泉所得税	3月分	292,092	
		社会保険料	3月分	82,332	
		雇用保険料		38,641	
奥多摩町		99カ年地上権に関する権利調査等実費分	833,885		
			1,246,950		
流動負債合計				4,475,887	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				4,475,887	
正味財産				21,805,508	