

貸借対照表

平成30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	12,292,431	16,081,957	△ 3,789,526
立替金	5,000	6,540	△ 1,540
前払金	0	91,266	△ 91,266
未収入金	1,508,495	2,202,636	△ 694,141
流動資産合計	13,805,926	18,382,399	△ 4,576,473
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	3	4	△ 1
電話加入権	220,584	220,584	0
ソフトウェア	732,020	1,183,160	△ 451,140
その他固定資産合計	952,607	1,403,748	△ 451,141
固定資産合計	952,607	1,403,748	△ 451,141
資産合計	14,758,533	19,786,147	△ 5,027,614
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,192,787	5,216,058	△ 2,023,271
前受金	60,000	24,000	36,000
預り金	253,676	271,070	△ 17,394
流動負債合計	3,506,463	5,511,128	△ 2,004,665
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,506,463	5,511,128	△ 2,004,665
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	11,252,070	14,275,019	△ 3,022,949
正味財産合計	11,252,070	14,275,019	△ 3,022,949
負債及び正味財産合計	14,758,533	19,786,147	△ 5,027,614

貸借対照表内訳表

平成30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	12,007,207	37,551	247,673	0	12,292,431
立替金	5,000	0	0	0	5,000
未収入金	1,508,495	0	0	0	1,508,495
公益目的事業会計	0	419,435	10,976,108	△ 11,395,543	0
収益事業会計	△ 419,435	0	1,187,981	△ 768,546	0
流動資産合計	13,101,267	456,986	12,411,762	△ 12,164,089	13,805,926
2. 固定資産					
その他固定資産					
什器備品	1	1	1	0	3
電話加入権	132,350	11,029	77,205	0	220,584
ソフトウェア	439,212	36,600	256,208	0	732,020
その他固定資産合計	571,563	47,630	333,414	0	952,607
固定資産合計	571,563	47,630	333,414	0	952,607
資産合計	13,672,830	504,616	12,745,176	△ 12,164,089	14,758,533
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,078,291	70,000	44,496	0	3,192,787
前受金	30,000	0	30,000	0	60,000
預り金	252,700	0	976	0	253,676
法人会計	10,976,108	1,187,981	0	△ 12,164,089	0
流動負債合計	14,337,099	1,257,981	75,472	△ 12,164,089	3,506,463
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	14,337,099	1,257,981	75,472	△ 12,164,089	3,506,463
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 664,269	△ 753,365	12,669,704	0	11,252,070
正味財産合計	△ 664,269	△ 753,365	12,669,704	0	11,252,070
負債及び正味財産合計	13,672,830	504,616	12,745,176	△ 12,164,089	14,758,533

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	[9,496,000]	[9,619,000]	[△ 123,000]
受取会費	(9,496,000)	(9,619,000)	(△ 123,000)
受取定額会費	9,496,000	9,619,000	△ 123,000
事業収益	[8,098,036]	[10,827,394]	[△ 2,729,358]
受託料	(8,098,036)	(10,827,394)	(△ 2,729,358)
受託料	8,098,036	10,827,394	△ 2,729,358
雑収益	[3,897,920]	[5,163,056]	[△ 1,265,136]
受取利息	(4,006)	(5,341)	(△ 1,335)
受取利息	4,006	5,341	△ 1,335
受取寄附金	(1,572,316)	(3,754,654)	(△ 2,182,338)
振興費	(1,500,000)	(500,000)	(1,000,000)
振興費	1,500,000	500,000	1,000,000
雑収益	(821,598)	(903,061)	(△ 81,463)
雑収益	821,598	903,061	△ 81,463
経常収益計	21,491,956	25,609,450	△ 4,117,494
(2) 経常費用			
事業費	[18,480,564]	[20,086,235]	[△ 1,605,671]
役員報酬	(308,000)	(168,000)	(140,000)
役員報酬	308,000	168,000	140,000
給料手当	(4,090,708)	(4,195,557)	(△ 104,849)
給料手当	4,090,708	4,195,557	△ 104,849
福利厚生費	(851,245)	(852,282)	(△ 1,037)
福利厚生費	851,245	852,282	△ 1,037
業務処理費	(7,133,315)	(9,406,841)	(△ 2,273,526)
業務処理費	7,133,315	9,406,841	△ 2,273,526
啓発費	(2,382,189)	(1,743,475)	(638,714)
啓発費	2,382,189	1,743,475	638,714
会議費	(183,279)	(130,373)	(52,906)
会議費	183,279	130,373	52,906
研修費	(97,382)	(74,621)	(22,761)
研修費	97,382	74,621	22,761
旅費交通費	(599,088)	(497,254)	(101,834)
旅費交通費	599,088	497,254	101,834
通信運搬費	(579,111)	(534,811)	(44,300)
通信運搬費	579,111	534,811	44,300
減価償却費	(293,241)	(318,606)	(△ 25,365)
減価償却費	293,241	318,606	△ 25,365
消耗品費	(98,332)	(57,040)	(41,292)
消耗品費	98,332	57,040	41,292
保守維持費	(303,348)	(413,748)	(△ 110,400)
保守維持費	303,348	413,748	△ 110,400

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	(667,792)	(578,706)	(89,086)
印刷製本費	667,792	578,706	89,086
保険料	(52,910)	(54,690)	(△ 1,780)
保険料	52,910	54,690	△ 1,780
諸謝金	(192,032)	(262,652)	(△ 70,620)
諸謝金	192,032	262,652	△ 70,620
支払負担金	(108,507)	(189,552)	(△ 81,045)
支払負担金	108,507	189,552	△ 81,045
委託費	(167,500)	(167,500)	(0)
委託費	167,500	167,500	0
租税公課	(217,500)	(345,400)	(△ 127,900)
租税公課	217,500	345,400	△ 127,900
リース料	(52,736)	(35,156)	(17,580)
リース料	52,736	35,156	17,580
雑費	(102,349)	(59,971)	(42,378)
雑費	102,349	59,971	42,378
管理費	[5,964,340]	[5,603,815]	[360,525]
役員報酬	(262,000)	(72,000)	(190,000)
役員報酬	262,000	72,000	190,000
給料手当	(1,753,161)	(1,798,097)	(△ 44,936)
給料手当	1,753,161	1,798,097	△ 44,936
福利厚生費	(364,820)	(365,264)	(△ 444)
福利厚生費	364,820	365,264	△ 444
渉外費	(429,238)	(391,990)	(37,248)
渉外費	429,238	391,990	37,248
会議費	(149,956)	(106,670)	(43,286)
総会費	79,883	64,233	15,650
その他会議	70,073	42,437	27,636
旅費交通費	(256,751)	(213,108)	(43,643)
旅費交通費	256,751	213,108	43,643
通信運搬費	(473,817)	(437,571)	(36,246)
通信運搬費	473,817	437,571	36,246
減価償却費	(157,899)	(171,556)	(△ 13,657)
減価償却費	157,899	171,556	△ 13,657
消耗品費	(80,452)	(46,668)	(33,784)
消耗品費	80,452	46,668	33,784
印刷製本費	(546,375)	(473,486)	(72,889)
印刷製本費	546,375	473,486	72,889
委託費	(82,500)	(82,500)	(0)
委託費	82,500	82,500	0
支払手数料	(1,186,729)	(1,187,353)	(△ 624)
支払手数料	1,186,729	1,187,353	△ 624
支払負担金	(108,507)	(189,553)	(△ 81,046)
支払負担金	108,507	189,553	△ 81,046
リース料	(28,396)	(18,932)	(9,464)
リース料	28,396	18,932	9,464
雑費	(83,739)	(49,067)	(34,672)
雑費	83,739	49,067	34,672
経常費用計	24,444,904	25,690,050	△ 1,245,146
当期経常増減額	△ 2,952,948	△ 80,600	△ 2,872,348

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	[1]	[0]	[1]
什器備品除却損	(1)	(0)	(1)
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,022,949	△ 150,600	△ 2,872,349
一般正味財産期首残高	14,275,019	14,425,619	△ 150,600
一般正味財産期末残高	11,252,070	14,275,019	△ 3,022,949
II 正味財産期末残高	11,252,070	14,275,019	△ 3,022,949

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	[4,748,000]	[0]	[4,748,000]	[0]	[9,496,000]
受取会費	(4,748,000)	(0)	(4,748,000)	(0)	(9,496,000)
受取定額会費	4,748,000	0	4,748,000	0	9,496,000
事業収益	[8,098,036]	[0]	[0]	[0]	[8,098,036]
受託料	(8,098,036)	(0)	(0)	(0)	(8,098,036)
受託料	8,098,036	0	0	0	8,098,036
雑収益	[2,465,416]	[0]	[1,432,504]	[0]	[3,897,920]
受取利息	(0)	(0)	(4,006)	(0)	(4,006)
受取利息	0	0	4,006	0	4,006
受取寄附金	(1,257,854)	(0)	(314,462)	(0)	(1,572,316)
振興費	(750,000)	(0)	(750,000)	(0)	(1,500,000)
振興費	750,000	0	750,000	0	1,500,000
雑収益	(457,562)	(0)	(364,036)	(0)	(821,598)
雑収益	457,562	0	364,036	0	821,598
経常収益計	15,311,452	0	6,180,504	0	21,491,956
(2) 経常費用					
事業費	[18,453,951]	[26,613]	[0]	[0]	[18,480,564]
役員報酬	(308,000)	(0)	(0)	(0)	(308,000)
役員報酬	308,000	0	0	0	308,000
給料手当	(4,090,708)	(0)	(0)	(0)	(4,090,708)
給料手当	4,090,708	0	0	0	4,090,708
福利厚生費	(851,245)	(0)	(0)	(0)	(851,245)
福利厚生費	851,245	0	0	0	851,245
業務処理費	(7,133,315)	(0)	(0)	(0)	(7,133,315)
業務処理費	7,133,315	0	0	0	7,133,315
啓発費	(2,382,189)	(0)	(0)	(0)	(2,382,189)
宣伝費	0	0	0	0	0
啓発費	2,382,189	0	0	0	2,382,189
啓発交際費	0	0	0	0	0
会議費	(183,279)	(0)	(0)	(0)	(183,279)
会議費	183,279	0	0	0	183,279
研修費	(97,382)	(0)	(0)	(0)	(97,382)
研修費	97,382	0	0	0	97,382
旅費交通費	(599,088)	(0)	(0)	(0)	(599,088)
旅費交通費	599,088	0	0	0	599,088
通信運搬費	(579,111)	(0)	(0)	(0)	(579,111)
通信運搬費	579,111	0	0	0	579,111
減価償却費	(270,684)	(22,557)	(0)	(0)	(293,241)
減価償却費	270,684	22,557	0	0	293,241
消耗品費	(98,332)	(0)	(0)	(0)	(98,332)
消耗品費	98,332	0	0	0	98,332
保守維持費	(303,348)	(0)	(0)	(0)	(303,348)
保守維持費	303,348	0	0	0	303,348

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
印刷製本費	(667,792)	(0)	(0)	(0)	(667,792)
印刷製本費	667,792	0	0	0	667,792
保険料	(52,910)	(0)	(0)	(0)	(52,910)
保険料	52,910	0	0	0	52,910
諸謝金	(192,032)	(0)	(0)	(0)	(192,032)
諸謝金	192,032	0	0	0	192,032
支払負担金	(108,507)	(0)	(0)	(0)	(108,507)
支払負担金	108,507	0	0	0	108,507
委託費	(167,500)	(0)	(0)	(0)	(167,500)
委託費	167,500	0	0	0	167,500
租税公課	(217,500)	(0)	(0)	(0)	(217,500)
租税公課	217,500	0	0	0	217,500
リース料	(48,680)	(4,056)	(0)	(0)	(52,736)
リース料	48,680	4,056	0	0	52,736
雑費	(102,349)	(0)	(0)	(0)	(102,349)
雑費	102,349	0	0	0	102,349
管理費	[0]	[0]	[5,964,340]	[0]	[5,964,340]
役員報酬	(0)	(0)	(262,000)	(0)	(262,000)
役員報酬	0	0	262,000	0	262,000
給料手当	(0)	(0)	(1,753,161)	(0)	(1,753,161)
給料手当	0	0	1,753,161	0	1,753,161
福利厚生費	(0)	(0)	(364,820)	(0)	(364,820)
福利厚生費	0	0	364,820	0	364,820
渉外費	(0)	(0)	(429,238)	(0)	(429,238)
渉外費	0	0	429,238	0	429,238
会議費	(0)	(0)	(149,956)	(0)	(149,956)
総会費	0	0	79,883	0	79,883
理事会費	0	0	0	0	0
その他会議	0	0	70,073	0	70,073
旅費交通費	(0)	(0)	(256,751)	(0)	(256,751)
旅費交通費	0	0	256,751	0	256,751
通信運搬費	(0)	(0)	(473,817)	(0)	(473,817)
通信運搬費	0	0	473,817	0	473,817
減価償却費	(0)	(0)	(157,899)	(0)	(157,899)
減価償却費	0	0	157,899	0	157,899
消耗品費	(0)	(0)	(80,452)	(0)	(80,452)
消耗品費	0	0	80,452	0	80,452
印刷製本費	(0)	(0)	(546,375)	(0)	(546,375)
印刷製本費	0	0	546,375	0	546,375
委託費	(0)	(0)	(82,500)	(0)	(82,500)
委託費	0	0	82,500	0	82,500
支払手数料	(0)	(0)	(1,186,729)	(0)	(1,186,729)
支払手数料	0	0	1,186,729	0	1,186,729
支払負担金	(0)	(0)	(108,507)	(0)	(108,507)
支払負担金	0	0	108,507	0	108,507
リース料	(0)	(0)	(28,396)	(0)	(28,396)
リース料	0	0	28,396	0	28,396
雑費	(0)	(0)	(83,739)	(0)	(83,739)
雑費	0	0	83,739	0	83,739
経常費用計	18,453,951	26,613	5,964,340	0	24,444,904
当期経常増減額	△ 3,142,499	△ 26,613	216,164	0	△ 2,952,948

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
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					
固定資産除却損	[1]	[0]	[0]	[0]	[1]
什器備品除却損	(1)	(0)	(0)	(0)	(1)
経常外費用計	1	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	0	△ 1
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	△ 3,142,500	△ 96,613	216,164	0	△ 3,022,949
一般正味財産期首残高	2,478,231	△ 656,752	12,453,540	0	14,275,019
一般正味財産期末残高	△ 664,269	△ 753,365	12,669,704	0	11,252,070
II 正味財産期末残高	△ 664,269	△ 753,365	12,669,704	0	11,252,070

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。

(3) リース取引の処理方法

リース取引は、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。

なお、未経過リース料総額は432,704円である。

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	984,377	984,374	3
電話加入権	220,584	0	220,584
ソフトウェア	2,483,550	1,751,530	732,020
合 計	3,688,511	2,735,904	952,607

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	5,000	—	5,000
未収入金	1,508,495	—	1,508,495
合 計	1,513,495	—	1,513,495

財 産 目 録

平成30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	370,067
		手元保管 振替貯金 四谷駅前郵便局	運転資金として	53,105
		定期貯金 四谷駅前郵便局	運転資金として	10,018,682
		普通預金 三井住友銀行新宿通支店	運転資金として	1,694,611
		普通預金 三菱東京UFJ銀行四谷三丁目支店	運転資金として	63,784
		普通預金 東京東信用金庫四谷支店	運転資金として	92,182
				12,292,431
	立替金		登録免許税として	5,000
	未収入金	受託収入	調布市他	1,508,495
流動資産合計				13,805,926
(固定資産)				0
基本財産				0
特定資産				0
その他固定資産	什器備品	パーソナルコンピューター一式 (PARX3TGMLF 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	1
		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	1
				3
	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	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	518,000
		新受注管理システムマイナー対応	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	214,020
				732,020
固定資産合計				952,607
資産合計				14,758,533
(流動負債)	未払金	委託報酬 日当交通費 法人税等 消費税等 その他経費	公益目的事業に係る業務処理費 3月分 平成29年分 平成29年分 事務用品3月分他	2,457,134 149,884 70,000 205,700 310,069
				3,192,787
	前受金	会費	平成30年度分	60,000
	預り金	源泉所得税・住民税 社会保険料 雇用保険料	3月分 3月分 平成29年度分	151,343 83,760 18,573
				253,676
流動負債合計				3,506,463
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				3,506,463
正味財産				11,252,070