

# 貸借対照表

平成31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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	12,281,691	12,292,431	△ 10,740
立替金	6,540	5,000	1,540
前払金	51,610	0	51,610
未収入金	11,215,085	1,508,495	9,706,590
流動資産合計	23,554,926	13,805,926	9,749,000
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	3	3	0
電話加入権	220,584	220,584	0
ソフトウェア	280,880	732,020	△ 451,140
その他固定資産合計	501,467	952,607	△ 451,140
固定資産合計	501,467	952,607	△ 451,140
資産合計	24,056,393	14,758,533	9,297,860
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	13,240,225	3,192,787	10,047,438
前受金	48,000	60,000	△ 12,000
預り金	199,003	253,676	△ 54,673
流動負債合計	13,487,228	3,506,463	9,980,765
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,487,228	3,506,463	9,980,765
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,569,165	11,252,070	△ 682,905
正味財産合計	10,569,165	11,252,070	△ 682,905
負債及び正味財産合計	24,056,393	14,758,533	9,297,860

# 貸借対照表内訳表

平成31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	10,981,042	33,495	1,267,154	0	12,281,691
立替金	6,540	0	0	0	6,540
前払金	51,610	0	0	0	51,610
未収入金	11,215,085	0	0	0	11,215,085
公益目的事業会計	0	419,435	9,680,064	△ 10,099,499	0
収益事業会計	△ 419,435	0	1,257,981	△ 838,546	0
流動資産合計	21,834,842	452,930	12,205,199	△ 10,938,045	23,554,926
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	168,528	14,043	98,309	0	280,880
その他固定資産合計	300,879	25,073	175,515	0	501,467
固定資産合計	300,879	25,073	175,515	0	501,467
資産合計	22,135,721	478,003	12,380,714	△ 10,938,045	24,056,393
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	13,131,885	70,000	38,340	0	13,240,225
前受金	24,000	0	24,000	0	48,000
預り金	198,027	0	976	0	199,003
法人会計	9,680,064	1,257,981	0	△ 10,938,045	0
流動負債合計	23,033,976	1,327,981	63,316	△ 10,938,045	13,487,228
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	23,033,976	1,327,981	63,316	△ 10,938,045	13,487,228
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 898,255	△ 849,978	12,317,398	0	10,569,165
正味財産合計	△ 898,255	△ 849,978	12,317,398	0	10,569,165
負債及び正味財産合計	22,135,721	478,003	12,380,714	△ 10,938,045	24,056,393

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[ 9,406,000 ]	[ 9,496,000 ]	[ △ 90,000 ]
受取会費	( 9,406,000 )	( 9,496,000 )	( △ 90,000 )
受取定額会費	9,406,000	9,496,000	△ 90,000
事業収益	[ 27,046,371 ]	[ 8,098,036 ]	[ 18,948,335 ]
受託料	( 25,359,066 )	( 8,098,036 )	( 17,261,030 )
受託料	25,359,066	8,098,036	17,261,030
小冊子収益	( 1,687,305 )	( 0 )	( 1,687,305 )
小冊子収益	1,687,305	0	1,687,305
雑収益	[ 3,863,307 ]	[ 3,897,920 ]	[ △ 34,613 ]
受取利息	( 3,340 )	( 4,006 )	( △ 666 )
受取利息	3,340	4,006	△ 666
受取寄附金	( 1,281,698 )	( 1,572,316 )	( △ 290,618 )
振興費	( 1,786,500 )	( 1,500,000 )	( 286,500 )
振興費	1,786,500	1,500,000	286,500
雑収益	( 791,769 )	( 821,598 )	( △ 29,829 )
雑収益	791,769	821,598	△ 29,829
経常収益計	40,315,678	21,491,956	18,823,722
(2) 経常費用			
事業費	[ 34,381,662 ]	[ 18,480,564 ]	[ 15,901,098 ]
役員報酬	( 369,600 )	( 308,000 )	( 61,600 )
役員報酬	369,600	308,000	61,600
給料手当	( 4,329,561 )	( 4,090,708 )	( 238,853 )
給料手当	4,329,561	4,090,708	238,853
福利厚生費	( 883,944 )	( 851,245 )	( 32,699 )
福利厚生費	883,944	851,245	32,699
業務処理費	( 22,124,006 )	( 7,133,315 )	( 14,990,691 )
業務処理費	22,124,006	7,133,315	14,990,691
啓発費	( 2,026,050 )	( 2,382,189 )	( △ 356,139 )
啓発費	2,026,050	2,382,189	△ 356,139
会議費	( 157,898 )	( 183,279 )	( △ 25,381 )
会議費	157,898	183,279	△ 25,381
研修費	( 140,696 )	( 97,382 )	( 43,314 )
研修費	140,696	97,382	43,314
旅費交通費	( 695,289 )	( 599,088 )	( 96,201 )
旅費交通費	695,289	599,088	96,201
通信運搬費	( 574,732 )	( 579,111 )	( △ 4,379 )
通信運搬費	574,732	579,111	△ 4,379
減価償却費	( 293,241 )	( 293,241 )	( 0 )
減価償却費	293,241	293,241	0
消耗品費	( 78,088 )	( 98,332 )	( △ 20,244 )

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	78,088	98,332	△ 20,244
保守維持費	( 348,708 )	( 303,348 )	( 45,360 )
保守維持費	348,708	303,348	45,360
印刷製本費	( 1,192,915 )	( 667,792 )	( 525,123 )
印刷製本費	1,192,915	667,792	525,123
保険料	( 0 )	( 52,910 )	( △ 52,910 )
保険料	0	52,910	△ 52,910
諸謝金	( 140,995 )	( 192,032 )	( △ 51,037 )
諸謝金	140,995	192,032	△ 51,037
支払負担金	( 112,980 )	( 108,507 )	( 4,473 )
支払負担金	112,980	108,507	4,473
委託費	( 167,500 )	( 167,500 )	( 0 )
委託費	167,500	167,500	0
租税公課	( 606,200 )	( 217,500 )	( 388,700 )
租税公課	606,200	217,500	388,700
リース料	( 52,736 )	( 52,736 )	( 0 )
リース料	52,736	52,736	0
雑費	( 86,523 )	( 102,349 )	( △ 15,826 )
雑費	86,523	102,349	△ 15,826
管理費	[ 6,546,921 ]	[ 5,964,340 ]	[ 582,581 ]
役員報酬	( 254,400 )	( 262,000 )	( △ 7,600 )
役員報酬	254,400	262,000	△ 7,600
給料手当	( 1,855,527 )	( 1,753,161 )	( 102,366 )
給料手当	1,855,527	1,753,161	102,366
福利厚生費	( 378,834 )	( 364,820 )	( 14,014 )
福利厚生費	378,834	364,820	14,014
渉外費	( 486,871 )	( 429,238 )	( 57,633 )
渉外費	486,871	429,238	57,633
会議費	( 129,191 )	( 149,956 )	( △ 20,765 )
総会費	73,279	79,883	△ 6,604
理事会費	1,035	0	1,035
その他会議	54,877	70,073	△ 15,196
旅費交通費	( 297,981 )	( 256,751 )	( 41,230 )
旅費交通費	297,981	256,751	41,230
通信運搬費	( 470,234 )	( 473,817 )	( △ 3,583 )
通信運搬費	470,234	473,817	△ 3,583
減価償却費	( 157,899 )	( 157,899 )	( 0 )
減価償却費	157,899	157,899	0
消耗品費	( 63,889 )	( 80,452 )	( △ 16,563 )
消耗品費	63,889	80,452	△ 16,563
印刷製本費	( 976,020 )	( 546,375 )	( 429,645 )
印刷製本費	976,020	546,375	429,645
委託費	( 82,500 )	( 82,500 )	( 0 )
委託費	82,500	82,500	0
支払手数料	( 1,181,410 )	( 1,186,729 )	( △ 5,319 )
支払手数料	1,181,410	1,186,729	△ 5,319
支払負担金	( 112,979 )	( 108,507 )	( 4,472 )
支払負担金	112,979	108,507	4,472

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
リース料	( 28,396 )	( 28,396 )	( 0 )
リース料	28,396	28,396	0
雑費	( 70,790 )	( 83,739 )	( △ 12,949 )
雑費	70,790	83,739	△ 12,949
経常費用計	40,928,583	24,444,904	16,483,679
当期経常増減額	△ 612,905	△ 2,952,948	2,340,043
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 ]	[ 1 ]	[ △ 1 ]
什器備品除却損	( 0 )	( 1 )	( △ 1 )
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	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	△ 682,905	△ 3,022,949	2,340,044
一般正味財産期首残高	11,252,070	14,275,019	△ 3,022,949
一般正味財産期末残高	10,569,165	11,252,070	△ 682,905
II 正味財産期末残高	10,569,165	11,252,070	△ 682,905

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	[ 4,703,000 ]	[ 0 ]	[ 4,703,000 ]	[ 0 ]	[ 9,406,000 ]
受取会費	( 4,703,000 )	( 0 )	( 4,703,000 )	( 0 )	( 9,406,000 )
受取定額会費	4,703,000	0	4,703,000	0	9,406,000
事業収益	[ 27,046,371 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 27,046,371 ]
受託料	( 25,359,066 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 25,359,066 )
受託料	25,359,066	0	0	0	25,359,066
小冊子収益	( 1,687,305 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,687,305 )
小冊子収益	1,687,305	0	0	0	1,687,305
雑収益	[ 2,371,692 ]	[ 0 ]	[ 1,491,615 ]	[ 0 ]	[ 3,863,307 ]
受取利息	( 0 )	( 0 )	( 3,340 )	( 0 )	( 3,340 )
受取利息	0	0	3,340	0	3,340
受取寄附金	( 1,025,362 )	( 0 )	( 256,336 )	( 0 )	( 1,281,698 )
振興費	( 893,250 )	( 0 )	( 893,250 )	( 0 )	( 1,786,500 )
振興費	893,250	0	893,250	0	1,786,500
雑収益	( 453,080 )	( 0 )	( 338,689 )	( 0 )	( 791,769 )
雑収益	453,080	0	338,689	0	791,769
経常収益計	34,121,063	0	6,194,615	0	40,315,678
(2) 経常費用					
事業費	[ 34,355,049 ]	[ 26,613 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 34,381,662 ]
役員報酬	( 369,600 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 369,600 )
役員報酬	369,600	0	0	0	369,600
給料手当	( 4,329,561 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 4,329,561 )
給料手当	4,329,561	0	0	0	4,329,561
福利厚生費	( 883,944 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 883,944 )
福利厚生費	883,944	0	0	0	883,944
業務処理費	( 22,124,006 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 22,124,006 )
業務処理費	22,124,006	0	0	0	22,124,006
啓発費	( 2,026,050 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 2,026,050 )
啓発費	2,026,050	0	0	0	2,026,050
会議費	( 157,898 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 157,898 )
会議費	157,898	0	0	0	157,898
研修費	( 140,696 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 140,696 )
研修費	140,696	0	0	0	140,696
旅費交通費	( 695,289 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 695,289 )
旅費交通費	695,289	0	0	0	695,289
通信運搬費	( 574,732 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 574,732 )
通信運搬費	574,732	0	0	0	574,732
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	( 78,088 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 78,088 )
消耗品費	78,088	0	0	0	78,088
保守維持費	( 348,708 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 348,708 )
保守維持費	348,708	0	0	0	348,708
印刷製本費	( 1,192,915 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,192,915 )
印刷製本費	1,192,915	0	0	0	1,192,915
諸謝金	( 140,995 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 140,995 )
諸謝金	140,995	0	0	0	140,995
支払負担金	( 112,980 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 112,980 )
支払負担金	112,980	0	0	0	112,980
委託費	( 167,500 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 167,500 )

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
委託費	167,500	0	0	0	167,500
租税公課	( 606,200 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 606,200 )
租税公課	606,200	0	0	0	606,200
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	( 86,523 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 86,523 )
雑費	86,523	0	0	0	86,523
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 6,546,921 ]	[ 0 ]	[ 6,546,921 ]
役員報酬	( 0 )	( 0 )	( 254,400 )	( 0 )	( 254,400 )
役員報酬	0	0	254,400	0	254,400
給料手当	( 0 )	( 0 )	( 1,855,527 )	( 0 )	( 1,855,527 )
給料手当	0	0	1,855,527	0	1,855,527
福利厚生費	( 0 )	( 0 )	( 378,834 )	( 0 )	( 378,834 )
福利厚生費	0	0	378,834	0	378,834
渉外費	( 0 )	( 0 )	( 486,871 )	( 0 )	( 486,871 )
渉外費	0	0	486,871	0	486,871
会議費	( 0 )	( 0 )	( 129,191 )	( 0 )	( 129,191 )
総会費	0	0	73,279	0	73,279
理事会費	0	0	1,035	0	1,035
その他会議	0	0	54,877	0	54,877
旅費交通費	( 0 )	( 0 )	( 297,981 )	( 0 )	( 297,981 )
旅費交通費	0	0	297,981	0	297,981
通信運搬費	( 0 )	( 0 )	( 470,234 )	( 0 )	( 470,234 )
通信運搬費	0	0	470,234	0	470,234
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 )	( 63,889 )	( 0 )	( 63,889 )
消耗品費	0	0	63,889	0	63,889
印刷製本費	( 0 )	( 0 )	( 976,020 )	( 0 )	( 976,020 )
印刷製本費	0	0	976,020	0	976,020
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 )	( 1,181,410 )	( 0 )	( 1,181,410 )
支払手数料	0	0	1,181,410	0	1,181,410
支払負担金	( 0 )	( 0 )	( 112,979 )	( 0 )	( 112,979 )
支払負担金	0	0	112,979	0	112,979
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 )	( 70,790 )	( 0 )	( 70,790 )
雑費	0	0	70,790	0	70,790
経常費用計	34,355,049	26,613	6,546,921	0	40,928,583
当期経常増減額	△ 233,986	△ 26,613	△ 352,306	0	△ 612,905
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	△ 233,986	△ 96,613	△ 352,306	0	△ 682,905
一般正味財産期首残高	△ 664,269	△ 753,365	12,669,704	0	11,252,070
一般正味財産期末残高	△ 898,255	△ 849,978	12,317,398	0	10,569,165
II 正味財産期末残高	△ 898,255	△ 849,978	12,317,398	0	10,569,165

## 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351,572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	2,202,670	280,880
合計	3,688,511	3,187,044	501,467

### 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
前払金	51,610	—	51,610
未収入金	11,215,085	—	11,215,085
合計	11,273,235	—	11,273,235



財 産 目 録

平成31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	292,465	
		手元保管			
		振替貯金	運転資金として	323,331	
		四谷駅前郵便局			
		普通預金	運転資金として	10,826,089	
		三井住友銀行新宿通支店			
		普通預金	運転資金として	100,000	
		みずほ銀行四谷支店			
		普通預金	運転資金として	648,704	
	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	91,102			
				12,281,691	
	立替金		登録免許税他	6,540	
	前払金		平成31年度分業務賠償責任保険料	51,610	
	未収入金	受託収入	東京法務局他	11,215,085	
流動資産合計				23,554,926	
(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	パーソナルコンピュータ一式 (PARX3TGMLF 1台)	公益目的事業(60%)、収益事業(5%)及び管理運営(35%)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(60%)、収益事業(5%)及び管理運営(35%)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(60%)、収益事業(5%)及び管理運営(35%)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(60%)、収益事業(5%)及び管理運営(35%)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(60%)、収益事業(5%)及び管理運営(35%)の用に供している	129,500
	新受注管理システムマイナー対応		公益目的事業(60%)、収益事業(5%)及び管理運営(35%)の用に供している	151,380	
				280,880	
固定資産合計				501,467	
資産合計				24,056,393	
(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	12,248,740	
		日当交通費	平成31年3月分	68,376	
		法人税等	平成30年度分	70,000	
		消費税等	平成30年度分	507,800	
		その他経費	事務用品3月分他	345,309	
				13,240,225	
	前受金	会費	平成31年度分	48,000	
	預り金	源泉所得税・住民税	平成31年3月分	101,390	
		社会保険料	平成31年3月分	78,043	
		雇用保険料	平成30年度分	19,570	
			199,003		
流動負債合計				13,487,228	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				13,487,228	
正味財産				10,569,165	