

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[9,011,000]	[9,354,000]	[△ 343,000]
受取会費	(9,011,000)	(9,354,000)	(△ 343,000)
受取定額会費	9,011,000	9,354,000	△ 343,000
事業収益	[34,130,879]	[43,193,040]	[△ 9,062,161]
受託料	(34,128,879)	(43,182,040)	(△ 9,053,161)
受託料	34,128,879	43,182,040	△ 9,053,161
小冊子収益	(2,000)	(11,000)	(△ 9,000)
小冊子収益	2,000	11,000	△ 9,000
雑収益	[5,882,513]	[2,991,934]	[2,890,579]
受取利息	(0)	(0)	(0)
受取利息	0	0	0
受取寄附金	(700,000)	(215,000)	(485,000)
振興費	(1,732,500)	(2,277,500)	(△ 545,000)
振興費	1,732,500	2,277,500	△ 545,000
雑収益	(3,450,013)	(499,434)	(2,950,579)
雑収益	3,450,013	499,434	2,950,579
経常収益計	49,024,392	55,538,974	△ 6,514,582
(2) 経常費用			
事業費	[42,961,556]	[47,988,279]	[△ 5,026,723]
役員報酬	(428,400)	(365,400)	(63,000)
役員報酬	428,400	365,400	63,000
給料手当	(4,266,808)	(3,126,310)	(1,140,498)
給料手当	4,266,808	3,126,310	1,140,498
臨時雇賃金	(300,007)	(2,782,786)	(△ 2,482,779)
臨時雇賃金	300,007	2,782,786	△ 2,482,779
福利厚生費	(830,998)	(606,428)	(224,570)
福利厚生費	830,998	606,428	224,570
業務処理費	(29,281,563)	(35,627,820)	(△ 6,346,257)
業務処理費	29,281,563	35,627,820	△ 6,346,257
啓発費	(4,006,873)	(1,898,602)	(2,108,271)
啓発費	4,006,873	1,898,602	2,108,271
会議費	(24,061)	(67,424)	(△ 43,363)
会議費	24,061	67,424	△ 43,363
研修費	(0)	(0)	(0)
研修費	0	0	0
旅費交通費	(504,137)	(613,567)	(△ 109,430)
旅費交通費	504,137	613,567	△ 109,430
通信運搬費	(583,225)	(810,518)	(△ 227,293)
通信運搬費	583,225	810,518	△ 227,293
減価償却費	(179,478)	(190,733)	(△ 11,255)
減価償却費	179,478	190,733	△ 11,255
消耗品費	(163,660)	(268,902)	(△ 105,242)
消耗品費	163,660	268,902	△ 105,242

保守維持費	(360,410)	(290,960)	(69,450)
保守維持費	360,410	290,960	69,450
印刷製本費	(439,006)	(635,435)	(△ 196,429)
印刷製本費	439,006	635,435	△ 196,429
保険料	(51,220)	(52,610)	(△ 1,390)
保険料	51,220	52,610	△ 1,390
諸謝金	(99,000)	(30,686)	(68,314)
諸謝金	99,000	30,686	68,314
支払負担金	(344,831)	(237,005)	(107,826)
支払負担金	344,831	237,005	107,826
委託費	(167,500)	(167,500)	(0)
委託費	167,500	167,500	0
租税公課	(758,400)	(65,000)	(693,400)
租税公課	758,400	65,000	693,400
リース料	(52,736)	(52,736)	(0)
リース料	52,736	52,736	0
雑費	(119,243)	(97,857)	(21,386)
雑費	119,243	97,857	21,386
管理費	[5,756,437]	[6,969,227]	[△ 1,212,790]
役員報酬	(281,600)	(252,600)	(29,000)
役員報酬	281,600	252,600	29,000
給料手当	(1,828,632)	(1,339,848)	(488,784)
給料手当	1,828,632	1,339,848	488,784
臨時雇賃金	(128,575)	(1,192,623)	(△ 1,064,048)
臨時雇賃金	128,575	1,192,623	△ 1,064,048
福利厚生費	(356,143)	(259,898)	(96,245)
福利厚生費	356,143	259,898	96,245
渉外費	(126,105)	(500,449)	(△ 374,344)
渉外費	126,105	500,449	△ 374,344
会議費	(19,687)	(55,166)	(△ 35,479)
総会費	19,378	24,265	△ 4,887
その他会議	309	30,901	△ 30,592
旅費交通費	(216,058)	(262,956)	(△ 46,898)
旅費交通費	216,058	262,956	△ 46,898
通信運搬費	(477,183)	(663,150)	(△ 185,967)
通信運搬費	477,183	663,150	△ 185,967
減価償却費	(96,642)	(102,702)	(△ 6,060)
減価償却費	96,642	102,702	△ 6,060
消耗品費	(133,902)	(220,009)	(△ 86,107)
消耗品費	133,902	220,009	△ 86,107
印刷製本費	(359,185)	(519,900)	(△ 160,715)
印刷製本費	359,185	519,900	△ 160,715
委託費	(82,500)	(82,500)	(0)
委託費	82,500	82,500	0
支払手数料	(1,179,436)	(1,171,962)	(7,474)
支払手数料	1,179,436	1,171,962	7,474
支払負担金	(344,831)	(237,004)	(107,827)
支払負担金	344,831	237,004	107,827
リース料	(28,396)	(28,396)	(0)
リース料	28,396	28,396	0
雑費	(97,562)	(80,064)	(17,498)
雑費	97,562	80,064	17,498
経常費用計	48,717,993	54,957,506	△ 6,239,513
当期経常増減額	306,399	581,468	△ 275,069

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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
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	236,399	511,468	△ 275,069
一般正味財産期首残高	11,080,633	10,569,165	511,468
一般正味財産期末残高	11,317,032	11,080,633	236,399
Ⅱ 正味財産期末残高	11,317,032	11,080,633	236,399

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	[4,505,500]	[0]	[4,505,500]	[0]	[9,011,000]
受取会費	(4,505,500)	(0)	(4,505,500)	(0)	(9,011,000)
受取定額会費	4,505,500	0	4,505,500	0	9,011,000
事業収益	[34,130,879]	[0]	[0]	[0]	[34,130,879]
受託料	(34,128,879)	(0)	(0)	(0)	(34,128,879)
受託料	34,128,879	0	0	0	34,128,879
小冊子収益	(2,000)	(0)	(0)	(0)	(2,000)
小冊子収益	2,000	0	0	0	2,000
雑収益	[3,768,642]	[0]	[2,113,871]	[0]	[5,882,513]
受取利息	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
受取利息	0	0	0	0	0
受取寄附金	(560,000)	(0)	(140,000)	(0)	(700,000)
振興費	(866,250)	(0)	(866,250)	(0)	(1,732,500)
振興費	866,250	0	866,250	0	1,732,500
雑収益	(2,342,392)	(0)	(1,107,621)	(0)	(3,450,013)
雑収益	2,342,392	0	1,107,621	0	3,450,013
経常収益計	42,405,021	0	6,619,371	0	49,024,392
(2) 経常費用					
事業費	[42,943,694]	[17,862]	[0]	[0]	[42,961,556]
役員報酬	(428,400)	(0)	(0)	(0)	(428,400)
役員報酬	428,400	0	0	0	428,400
給料手当	(4,266,808)	(0)	(0)	(0)	(4,266,808)
給料手当	4,266,808	0	0	0	4,266,808
臨時雇賃金	(300,007)	(0)	(0)	(0)	(300,007)
臨時雇賃金	300,007	0	0	0	300,007
福利厚生費	(830,998)	(0)	(0)	(0)	(830,998)
福利厚生費	830,998	0	0	0	830,998
業務処理費	(29,281,563)	(0)	(0)	(0)	(29,281,563)
業務処理費	29,281,563	0	0	0	29,281,563
啓発費	(4,006,873)	(0)	(0)	(0)	(4,006,873)
啓発費	4,006,873	0	0	0	4,006,873
会議費	(24,061)	(0)	(0)	(0)	(24,061)
会議費	24,061	0	0	0	24,061
研修費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
研修費	0	0	0	0	0
旅費交通費	(504,137)	(0)	(0)	(0)	(504,137)
旅費交通費	504,137	0	0	0	504,137
通信運搬費	(583,225)	(0)	(0)	(0)	(583,225)
通信運搬費	583,225	0	0	0	583,225
減価償却費	(165,672)	(13,806)	(0)	(0)	(179,478)
減価償却費	165,672	13,806	0	0	179,478
消耗品費	(163,660)	(0)	(0)	(0)	(163,660)
消耗品費	163,660	0	0	0	163,660
保守維持費	(360,410)	(0)	(0)	(0)	(360,410)
保守維持費	360,410	0	0	0	360,410
印刷製本費	(439,006)	(0)	(0)	(0)	(439,006)
印刷製本費	439,006	0	0	0	439,006

保険料	(51,220)	(0)	(0)	(0)	(51,220)
保険料	51,220	0	0	0	51,220
諸謝金	(99,000)	(0)	(0)	(0)	(99,000)
諸謝金	99,000	0	0	0	99,000
支払負担金	(344,831)	(0)	(0)	(0)	(344,831)
支払負担金	344,831	0	0	0	344,831
委託費	(167,500)	(0)	(0)	(0)	(167,500)
委託費	167,500	0	0	0	167,500
租税公課	(758,400)	(0)	(0)	(0)	(758,400)
租税公課	758,400	0	0	0	758,400
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	(119,243)	(0)	(0)	(0)	(119,243)
雑費	119,243	0	0	0	119,243
管理費	[0]	[0]	[5,756,437]	[0]	[5,756,437]
役員報酬	(0)	(0)	(281,600)	(0)	(281,600)
役員報酬	0	0	281,600	0	281,600
給料手当	(0)	(0)	(1,828,632)	(0)	(1,828,632)
給料手当	0	0	1,828,632	0	1,828,632
臨時雇賃金	(0)	(0)	(128,575)	(0)	(128,575)
臨時雇賃金	0	0	128,575	0	128,575
福利厚生費	(0)	(0)	(356,143)	(0)	(356,143)
福利厚生費	0	0	356,143	0	356,143
渉外費	(0)	(0)	(126,105)	(0)	(126,105)
渉外費	0	0	126,105	0	126,105
会議費	(0)	(0)	(19,687)	(0)	(19,687)
総会費	0	0	19,378	0	19,378
その他会議	0	0	309	0	309
旅費交通費	(0)	(0)	(216,058)	(0)	(216,058)
旅費交通費	0	0	216,058	0	216,058
通信運搬費	(0)	(0)	(477,183)	(0)	(477,183)
通信運搬費	0	0	477,183	0	477,183
減価償却費	(0)	(0)	(96,642)	(0)	(96,642)
減価償却費	0	0	96,642	0	96,642
消耗品費	(0)	(0)	(133,902)	(0)	(133,902)
消耗品費	0	0	133,902	0	133,902
印刷製本費	(0)	(0)	(359,185)	(0)	(359,185)
印刷製本費	0	0	359,185	0	359,185
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)	(1,179,436)	(0)	(1,179,436)
支払手数料	0	0	1,179,436	0	1,179,436
支払負担金	(0)	(0)	(344,831)	(0)	(344,831)
支払負担金	0	0	344,831	0	344,831
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)	(97,562)	(0)	(97,562)
雑費	0	0	97,562	0	97,562
経常費用計	42,943,694	17,862	5,756,437	0	48,717,993
当期経常増減額	△ 538,673	△ 17,862	862,934	0	306,399
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	△ 538,673	△ 87,862	862,934	0	236,399
一般正味財産期首残高	667,906	△ 938,705	11,351,432	0	11,080,633
一般正味財産期末残高	129,233	△ 1,026,567	12,214,366	0	11,317,032
Ⅱ 正味財産期末残高	129,233	△ 1,026,567	12,214,366	0	11,317,032

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189,308円である。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
設立40周年記念事業準備金	0	1,566,161	0	1,566,161
合 計	0	1,566,161	0	1,566,161

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち一般正味財産 からの充当額	うち負債からの 充当額
特定資産				
設立40周年記念事業準備金	1,566,161	0	1,566,161	0
合 計	1,566,161	0	1,566,161	0

4. 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	1,860,077	1,299,149	560,928
電話加入権	220,584	0	220,584
ソフトウェア	2,483,550	2,457,450	26,100
合 計	4,564,211	3,756,599	807,612

5. 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	550	—	550
前払金	50,050	—	50,050
未収入金	27,774,292	—	27,774,292
合 計	27,824,892	—	27,824,892

財 産 目 録

令和3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 手元保管 振替貯金 四谷駅前郵便局 普通預金 三井住友銀行新宿通支店 普通預金 三菱UFJ銀行四谷三丁目支店 普通預金 東京東信用金庫四谷支店	現金 手元保管 振替貯金 四谷駅前郵便局 普通預金 三井住友銀行新宿通支店 普通預金 三菱UFJ銀行四谷三丁目支店 普通預金 東京東信用金庫四谷支店	運転資金として	85,852
			運転資金として	4,852,520
			運転資金として	2,799,492
			運転資金として	844,524
			運転資金として	88,912
				8,671,300
立替金			住公送付費用	550
前払金			令和3年度分業務賠償責任保険料	50,050
未収入金			東京法務局他受託収入	27,774,292
流動資産合計				36,496,192
(固定資産)				
基本財産				0
特定資産	設立40周年記念事業準備金	普通預金 みずほ銀行四谷支店	設立40周年記念事業準備金	1,566,161
其他固定資産	什器備品	パーソナルコンピュータ一式 (PARX3T6MLF 1台) 複合機一式 (RICOH imagio MP C2801 SPF) ハイビジョンデジタルビデオカメラ (ソニー HDR-CX 720V B) パーソナルコンピュータ一式 (HP ProDesk 4台) 外付けHDD	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
			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
			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
			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	479,250
			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	81,675
				560,928
	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	新受注管理システムパソコン対応	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	26,100
固定資産合計				2,373,773
資産合計				38,869,965
(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	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	26,188,671
			令和3年3月分	162,858
			令和2年度分	70,000
			令和2年度分	719,600
			事務用品令和3年3月分他	146,441
				27,287,570
前受金	会費		令和3年度分	12,000
預り金	源泉所得税 社会保険料 雇用保険料	源泉所得税 社会保険料 雇用保険料	令和3年3月分	132,490
			令和3年3月分	101,638
			令和2年度分	19,235
				253,363
流動負債合計				27,552,933
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				27,552,933
正味財産				11,317,032