

# 貸借対照表

平成29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	16,081,957	26,860,623	△ 10,778,666
立替金	6,540	6,540	0
前払金	91,266	3,328,967	△ 3,237,701
未収入金	2,202,636	3,328,967	△ 1,126,331
流動資産合計	18,382,399	30,196,130	△ 11,813,731
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	4	23,353	△ 23,349
電話加入権	220,584	220,584	0
ソフトウェア	1,183,160	1,336,773	△ 153,613
その他固定資産合計	1,403,748	1,580,710	△ 176,962
固定資産合計	1,403,748	1,580,710	△ 176,962
資産合計	19,786,147	31,776,840	△ 11,990,693
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,216,058	12,696,934	△ 7,480,876
前受金	24,000	12,000	12,000
預り金	271,070	4,642,287	△ 4,371,217
流動負債合計	5,511,128	17,351,221	△ 11,840,093
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,511,128	17,351,221	△ 11,840,093
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産合計	14,275,019	14,425,619	△ 150,600
正味財産合計	14,275,019	14,425,619	△ 150,600
負債及び正味財産合計	19,786,147	31,776,840	△ 11,990,693

## 貸借対照表内訳表

平成29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	15,341,439	41,607	698,911	0	16,081,957
立替金	6,540	0	0	0	6,540
前払金	70,000	0	21,266	0	91,266
未収入金	2,198,615	0	4,021	0	2,202,636
公益目的事業会計	0	419,435	10,172,872	△ 10,592,307	0
収益事業会計	△ 419,435	0	1,117,981	△ 698,546	0
流動資産合計	17,197,159	461,042	12,015,051	△ 11,290,853	18,382,399
2. 固定資産					
その他固定資産					
什器備品	2	1	1	0	4
電話加入権	132,350	11,029	77,205	0	220,584
ソフトウェア	709,896	59,157	414,107	0	1,183,160
その他固定資産合計	842,248	70,187	491,313	0	1,403,748
固定資産合計	842,248	70,187	491,313	0	1,403,748
資産合計	18,039,407	531,229	12,506,364	△ 11,290,853	19,786,147
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	5,105,234	70,000	40,824	0	5,216,058
前受金	12,000	0	12,000	0	24,000
預り金	271,070	0	0	0	271,070
法人会計	10,172,872	1,117,981	0	△ 11,290,853	0
流動負債合計	15,561,176	1,187,981	52,824	△ 11,290,853	5,511,128
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	15,561,176	1,187,981	52,824	△ 11,290,853	5,511,128
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
一般正味財産合計	2,478,231	△ 656,752	12,453,540	0	14,275,019
正味財産合計	2,478,231	△ 656,752	12,453,540	0	14,275,019
負債及び正味財産合計	18,039,407	531,229	12,506,364	△ 11,290,853	19,786,147

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	[ 9,619,000 ]	[ 10,121,000 ]	[ △ 502,000 ]
受取会費	( 9,619,000 )	( 10,121,000 )	( △ 502,000 )
受取定額会費	9,619,000	10,121,000	△ 502,000
事業収益	[ 10,827,394 ]	[ 21,400,782 ]	[ △ 10,573,388 ]
受託料	( 10,827,394 )	( 21,400,782 )	( △ 10,573,388 )
受託料	10,827,394	21,400,782	△ 10,573,388
雑収益	[ 5,163,056 ]	[ 1,703,343 ]	[ 3,459,713 ]
受取利息	( 5,341 )	( 4,057 )	( 1,284 )
受取利息	5,341	4,057	1,284
受取寄附金	( 3,754,654 )	( 1,200,000 )	( 2,554,654 )
振興費	( 500,000 )	( 0 )	( 500,000 )
振興費	500,000	0	500,000
雑収益	( 903,061 )	( 499,286 )	( 403,775 )
雑収益	903,061	499,286	403,775
経常収益計	25,609,450	33,225,125	△ 7,615,675
(2) 経常費用			
事業費	[ 20,086,235 ]	[ 33,802,083 ]	[ △ 13,715,848 ]
役員報酬	( 168,000 )	( 1,743,000 )	( △ 1,575,000 )
役員報酬	168,000	1,743,000	△ 1,575,000
給料手当	( 4,195,557 )	( 5,206,515 )	( △ 1,010,958 )
給料手当	4,195,557	5,206,515	△ 1,010,958
福利厚生費	( 852,282 )	( 913,686 )	( △ 61,404 )
福利厚生費	852,282	913,686	△ 61,404
業務処理費	( 9,406,841 )	( 20,249,538 )	( △ 10,842,697 )
業務処理費	9,406,841	20,249,538	△ 10,842,697
啓発費	( 1,743,475 )	( 2,136,685 )	( △ 393,210 )
宣伝費	0	233,466	△ 233,466
啓発費	1,743,475	1,903,219	△ 159,744
会議費	( 130,373 )	( 234,622 )	( △ 104,249 )
会議費	130,373	234,622	△ 104,249
研修費	( 74,621 )	( 45,810 )	( 28,811 )
研修費	74,621	45,810	28,811
旅費交通費	( 497,254 )	( 561,194 )	( △ 63,940 )
旅費交通費	497,254	561,194	△ 63,940
通信運搬費	( 534,811 )	( 522,042 )	( 12,769 )
通信運搬費	534,811	522,042	12,769
減価償却費	( 318,606 )	( 382,979 )	( △ 64,373 )
減価償却費	318,606	382,979	△ 64,373
消耗品費	( 57,040 )	( 127,831 )	( △ 70,791 )
消耗品費	57,040	127,831	△ 70,791

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保守維持費	( 413,748 )	( 440,748 )	( △ 27,000 )
保守維持費	413,748	440,748	△ 27,000
印刷製本費	( 578,706 )	( 404,472 )	( 174,234 )
印刷製本費	578,706	404,472	174,234
保険料	( 54,690 )	( 59,590 )	( △ 4,900 )
保険料	54,690	59,590	△ 4,900
諸謝金	( 262,652 )	( 76,820 )	( 185,832 )
諸謝金	262,652	76,820	185,832
支払負担金	( 189,552 )	( 147,802 )	( 41,750 )
支払負担金	189,552	147,802	41,750
委託費	( 167,500 )	( 167,499 )	( 1 )
委託費	167,500	167,499	1
租税公課	( 345,400 )	( 337,800 )	( 7,600 )
租税公課	345,400	337,800	7,600
リース料	( 35,156 )	( 0 )	( 35,156 )
リース料	35,156	0	35,156
雑費	( 59,971 )	( 43,450 )	( 16,521 )
雑費	59,971	43,450	16,521
管理費	[ 5,603,815 ]	[ 6,732,931 ]	[ △ 1,129,116 ]
役員報酬	( 72,000 )	( 747,000 )	( △ 675,000 )
役員報酬	72,000	747,000	△ 675,000
給料手当	( 1,798,097 )	( 2,231,364 )	( △ 433,267 )
給料手当	1,798,097	2,231,364	△ 433,267
福利厚生費	( 365,264 )	( 391,581 )	( △ 26,317 )
福利厚生費	365,264	391,581	△ 26,317
渉外費	( 391,990 )	( 370,153 )	( 21,837 )
渉外費	391,990	370,153	21,837
会議費	( 106,670 )	( 191,961 )	( △ 85,291 )
総会費	64,233	98,948	△ 34,715
その他会議	42,437	93,013	△ 50,576
旅費交通費	( 213,108 )	( 240,375 )	( △ 27,267 )
旅費交通費	213,108	240,375	△ 27,267
通信運搬費	( 437,571 )	( 432,829 )	( 4,742 )
通信運搬費	437,571	432,829	4,742
減価償却費	( 171,556 )	( 206,221 )	( △ 34,665 )
減価償却費	171,556	206,221	△ 34,665
消耗品費	( 46,668 )	( 104,590 )	( △ 57,922 )
消耗品費	46,668	104,590	△ 57,922
印刷製本費	( 473,486 )	( 330,933 )	( 142,553 )
印刷製本費	473,486	330,933	142,553
委託費	( 82,500 )	( 82,501 )	( △ 1 )
委託費	82,500	82,501	△ 1
支払手数料	( 1,187,353 )	( 1,220,396 )	( △ 33,043 )
支払手数料	1,187,353	1,220,396	△ 33,043
支払負担金	( 189,553 )	( 147,803 )	( 41,750 )
支払負担金	189,553	147,803	41,750
リース料	( 18,932 )	( 0 )	( 18,932 )
リース料	18,932	0	18,932

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	( 49,067 )	( 35,224 )	( 13,843 )
雑費	49,067	35,224	13,843
経常費用計	25,690,050	40,535,014	△ 14,844,964
当期経常増減額	△ 80,600	△ 7,309,889	7,229,289
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	△ 150,600	△ 7,379,889	7,229,289
一般正味財産期首残高	14,425,619	21,805,508	△ 7,379,889
一般正味財産期末残高	14,275,019	14,425,619	△ 150,600
II 正味財産期末残高	14,275,019	14,425,619	△ 150,600

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	[ 4,809,500 ]	[ 0 ]	[ 4,809,500 ]	[ 0 ]	[ 9,619,000 ]
受取会費	( 4,809,500 )	( 0 )	( 4,809,500 )	( 0 )	( 9,619,000 )
受取定額会費	4,809,500	0	4,809,500	0	9,619,000
事業収益	[ 10,827,394 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 10,827,394 ]
受託料	( 10,827,394 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 10,827,394 )
受託料	10,827,394	0	0	0	10,827,394
雑収益	[ 3,826,324 ]	[ 0 ]	[ 1,336,732 ]	[ 0 ]	[ 5,163,056 ]
受取利息	( 0 )	( 0 )	( 5,341 )	( 0 )	( 5,341 )
受取利息	0	0	5,341	0	5,341
受取寄附金	( 3,003,724 )	( 0 )	( 750,930 )	( 0 )	( 3,754,654 )
振興費	( 250,000 )	( 0 )	( 250,000 )	( 0 )	( 500,000 )
振興費	250,000	0	250,000	0	500,000
雑収益	( 572,600 )	( 0 )	( 330,461 )	( 0 )	( 903,061 )
雑収益	572,600	0	330,461	0	903,061
経常収益計	19,463,218	0	6,146,232	0	25,609,450
(2) 経常費用					
事業費	[ 20,059,024 ]	[ 27,211 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,086,235 ]
役員報酬	( 168,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 168,000 )
役員報酬	168,000	0	0	0	168,000
給料手当	( 4,195,557 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 4,195,557 )
給料手当	4,195,557	0	0	0	4,195,557
福利厚生費	( 852,282 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 852,282 )
福利厚生費	852,282	0	0	0	852,282
業務処理費	( 9,406,841 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 9,406,841 )
業務処理費	9,406,841	0	0	0	9,406,841
啓発費	( 1,743,475 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,743,475 )
啓発費	1,743,475	0	0	0	1,743,475
会議費	( 130,373 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 130,373 )
会議費	130,373	0	0	0	130,373
研修費	( 74,621 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 74,621 )
研修費	74,621	0	0	0	74,621
旅費交通費	( 497,254 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 497,254 )
旅費交通費	497,254	0	0	0	497,254
通信運搬費	( 534,811 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 534,811 )
通信運搬費	534,811	0	0	0	534,811
減価償却費	( 294,099 )	( 24,507 )	( 0 )	( 0 )	( 318,606 )
減価償却費	294,099	24,507	0	0	318,606
消耗品費	( 57,040 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 57,040 )
消耗品費	57,040	0	0	0	57,040
保守維持費	( 413,748 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 413,748 )
保守維持費	413,748	0	0	0	413,748
印刷製本費	( 578,706 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 578,706 )
印刷製本費	578,706	0	0	0	578,706
保険料	( 54,690 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 54,690 )
保険料	54,690	0	0	0	54,690
諸謝金	( 262,652 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 262,652 )
諸謝金	262,652	0	0	0	262,652

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
支払負担金	( 189,552 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 189,552 )
支払負担金	189,552	0	0	0	189,552
委託費	( 167,500 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 167,500 )
委託費	167,500	0	0	0	167,500
租税公課	( 345,400 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 345,400 )
租税公課	345,400	0	0	0	345,400
リース料	( 32,452 )	( 2,704 )	( 0 )	( 0 )	( 35,156 )
リース料	32,452	2,704	0	0	35,156
雑費	( 59,971 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 59,971 )
雑費	59,971	0	0	0	59,971
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 5,603,815 ]	[ 0 ]	[ 5,603,815 ]
役員報酬	( 0 )	( 0 )	( 72,000 )	( 0 )	( 72,000 )
役員報酬	0	0	72,000	0	72,000
給料手当	( 0 )	( 0 )	( 1,798,097 )	( 0 )	( 1,798,097 )
給料手当	0	0	1,798,097	0	1,798,097
福利厚生費	( 0 )	( 0 )	( 365,264 )	( 0 )	( 365,264 )
福利厚生費	0	0	365,264	0	365,264
渉外費	( 0 )	( 0 )	( 391,990 )	( 0 )	( 391,990 )
渉外費	0	0	391,990	0	391,990
会議費	( 0 )	( 0 )	( 106,670 )	( 0 )	( 106,670 )
総会費	0	0	64,233	0	64,233
その他会議	0	0	42,437	0	42,437
旅費交通費	( 0 )	( 0 )	( 213,108 )	( 0 )	( 213,108 )
旅費交通費	0	0	213,108	0	213,108
通信運搬費	( 0 )	( 0 )	( 437,571 )	( 0 )	( 437,571 )
通信運搬費	0	0	437,571	0	437,571
減価償却費	( 0 )	( 0 )	( 171,556 )	( 0 )	( 171,556 )
減価償却費	0	0	171,556	0	171,556
消耗品費	( 0 )	( 0 )	( 46,668 )	( 0 )	( 46,668 )
消耗品費	0	0	46,668	0	46,668
印刷製本費	( 0 )	( 0 )	( 473,486 )	( 0 )	( 473,486 )
印刷製本費	0	0	473,486	0	473,486
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 )	( 1,187,353 )	( 0 )	( 1,187,353 )
支払手数料	0	0	1,187,353	0	1,187,353
支払負担金	( 0 )	( 0 )	( 189,553 )	( 0 )	( 189,553 )
支払負担金	0	0	189,553	0	189,553
リース料	( 0 )	( 0 )	( 18,932 )	( 0 )	( 18,932 )
リース料	0	0	18,932	0	18,932
雑費	( 0 )	( 0 )	( 49,067 )	( 0 )	( 49,067 )
雑費	0	0	49,067	0	49,067
経常費用計	20,059,024	27,211	5,603,815	0	25,690,050
当期経常増減額	△ 595,806	△ 27,211	542,417	0	△ 80,600
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	△ 595,806	△ 97,211	542,417	0	△ 150,600
一般正味財産期首残高	3,074,037	△ 559,541	11,911,123	0	14,425,619
一般正味財産期末残高	2,478,231	△ 656,752	12,453,540	0	14,275,019
II 正味財産期末残高	2,478,231	△ 656,752	12,453,540	0	14,275,019

## 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513,836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	1,746,062	1,746,058	4
電話加入権	220,584	0	220,584
ソフトウェア	2,483,550	1,300,390	1,183,160
合 計	4,450,196	3,046,448	1,403,748

### 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	91,266	—	91,266
未収入金	2,202,636	—	2,202,636
合 計	2,300,442	—	2,300,442

財 産 目 録

平成29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	
<b>(流動資産)</b>					
現金預金	現金	現金	運転資金として	109,451	
		手元保管			
		現金	奥多摩町預り金として	12,686	
		手元保管			
		振替貯金	運転資金として	378,253	
		四谷駅前郵便局			
		定期貯金	運転資金として	10,014,676	
		四谷駅前郵便局			
		普通預金	運転資金として	4,397,101	
		三井住友銀行新宿通支店			
		普通預金	奥多摩町預り金として	9,601	
		三井住友銀行新宿通支店			
		普通預金	奥多摩町預り金として	52,062	
		みずほ銀行四谷支店			
普通預金	運転資金として	1,014,865			
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	93,262			
東京東信用金庫四谷支店					
			16,081,957		
立替金		住公送付費用として	6,540		
前払金	公嘱協会理事他	平成29年度会議参加費他	91,266		
未収入金	受託収入	東京航空局不動産登記他	2,202,636		
<b>流動資産合計</b>				<b>18,382,399</b>	
<b>(固定資産)</b>					
基本財産					
特定資産					
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	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	
				4	
		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	906,500
			新受注管理システムメンバー対応	公益目的事業、収益事業及び管理運営の用に供している	276,660
					1,183,160
		<b>固定資産合計</b>			
<b>資産合計</b>				<b>19,786,147</b>	
<b>(流動負債)</b>					
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	4,551,269	
			3月分	151,972	
			平成28年分	70,000	
			平成28年分	314,000	
			事務用品3月分他	128,817	
				5,216,058	
前受金	会費		平成29年度分	24,000	
預り金	源泉所得税・住民税 社会保険料 雇用保険料 奥多摩町		3月分	92,455	
			3月分	78,657	
			平成28年度分	25,609	
			99カ年地上権に関する権利調査等実費分	74,349	
				271,070	
<b>流動負債合計</b>				<b>5,511,128</b>	
<b>(固定負債)</b>					
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>	
<b>負債合計</b>				<b>5,511,128</b>	
<b>正味財産</b>				<b>14,275,019</b>	