

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[9,354,000]	[9,406,000]	[△ 52,000]
受取会費	(9,354,000)	(9,406,000)	(△ 52,000)
受取定額会費	9,354,000	9,406,000	△ 52,000
事業収益	[43,193,040]	[27,046,371]	[16,146,669]
受託料	(43,182,040)	(25,359,066)	(17,822,974)
受託料	43,182,040	25,359,066	17,822,974
小冊子収益	(11,000)	(1,687,305)	(△ 1,676,305)
小冊子収益	11,000	1,687,305	△ 1,676,305
雑収益	[2,991,934]	[3,863,307]	[△ 871,373]
受取利息	(0)	(3,340)	(△ 3,340)
受取利息	0	3,340	△ 3,340
受取寄附金	(215,000)	(1,281,698)	(△ 1,066,698)
振興費	(2,277,500)	(1,786,500)	(491,000)
振興費	2,277,500	1,786,500	491,000
雑収益	(499,434)	(791,769)	(△ 292,335)
雑収益	499,434	791,769	△ 292,335
経常収益計	55,538,974	40,315,678	15,223,296
(2) 経常費用			
事業費	[47,988,279]	[34,381,662]	[13,606,617]
役員報酬	(365,400)	(369,600)	(△ 4,200)
役員報酬	365,400	369,600	△ 4,200
給料手当	(3,126,310)	(4,329,561)	(△ 1,203,251)
給料手当	3,126,310	4,329,561	△ 1,203,251
臨時雇賃金	(2,782,786)	(0)	(2,782,786)
臨時雇賃金	2,782,786	0	2,782,786
福利厚生費	(606,428)	(883,944)	(△ 277,516)
福利厚生費	606,428	883,944	△ 277,516
業務処理費	(35,627,820)	(22,124,006)	(13,503,814)
業務処理費	35,627,820	22,124,006	13,503,814
啓発費	(1,898,602)	(2,026,050)	(△ 127,448)
啓発費	1,898,602	2,026,050	△ 127,448
会議費	(67,424)	(157,898)	(△ 90,474)
会議費	67,424	157,898	△ 90,474
研修費	(0)	(140,696)	(△ 140,696)
研修費	0	140,696	△ 140,696
旅費交通費	(613,567)	(695,289)	(△ 81,722)
旅費交通費	613,567	695,289	△ 81,722
通信運搬費	(810,518)	(574,732)	(235,786)
通信運搬費	810,518	574,732	235,786
減価償却費	(190,733)	(293,241)	(△ 102,508)
減価償却費	190,733	293,241	△ 102,508
消耗品費	(268,902)	(78,088)	(190,814)
消耗品費	268,902	78,088	190,814
保守維持費	(290,960)	(348,708)	(△ 57,748)
保守維持費	290,960	348,708	△ 57,748
印刷製本費	(635,435)	(1,192,915)	(△ 557,480)
印刷製本費	635,435	1,192,915	△ 557,480

保険料	(	52,610)	(	0)	(	52,610)
保険料		52,610		0		52,610
諸謝金	(	30,686)	(	140,995)	(	△ 110,309)
諸謝金		30,686		140,995		△ 110,309
支払負担金	(	237,005)	(	112,980)	(	124,025)
支払負担金		237,005		112,980		124,025
委託費	(	167,500)	(	167,500)	(	0)
委託費		167,500		167,500		0
租税公課	(	65,000)	(	606,200)	(	△ 541,200)
租税公課		65,000		606,200		△ 541,200
リース料	(	52,736)	(	52,736)	(	0)
リース料		52,736		52,736		0
雑費	(	97,857)	(	86,523)	(	11,334)
雑費		97,857		86,523		11,334
管理費	[	6,969,227]	[	6,546,921]	[	422,306]
役員報酬	(	252,600)	(	254,400)	(	△ 1,800)
役員報酬		252,600		254,400		△ 1,800
給料手当	(	1,339,848)	(	1,855,527)	(	△ 515,679)
給料手当		1,339,848		1,855,527		△ 515,679
臨時雇賃金	(	1,192,623)	(	0)	(	1,192,623)
臨時雇賃金		1,192,623		0		1,192,623
福利厚生費	(	259,898)	(	378,834)	(	△ 118,936)
福利厚生費		259,898		378,834		△ 118,936
渉外費	(	500,449)	(	486,871)	(	13,578)
渉外費		500,449		486,871		13,578
会議費	(	55,166)	(	129,191)	(	△ 74,025)
総会費		24,265		73,279		△ 49,014
理事会費		0		1,035		△ 1,035
その他会議		30,901		54,877		△ 23,976
旅費交通費	(	262,956)	(	297,981)	(	△ 35,025)
旅費交通費		262,956		297,981		△ 35,025
通信運搬費	(	663,150)	(	470,234)	(	192,916)
通信運搬費		663,150		470,234		192,916
減価償却費	(	102,702)	(	157,899)	(	△ 55,197)
減価償却費		102,702		157,899		△ 55,197
消耗品費	(	220,009)	(	63,889)	(	156,120)
消耗品費		220,009		63,889		156,120
印刷製本費	(	519,900)	(	976,020)	(	△ 456,120)
印刷製本費		519,900		976,020		△ 456,120
委託費	(	82,500)	(	82,500)	(	0)
委託費		82,500		82,500		0
支払手数料	(	1,171,962)	(	1,181,410)	(	△ 9,448)
支払手数料		1,171,962		1,181,410		△ 9,448
支払負担金	(	237,004)	(	112,979)	(	124,025)
支払負担金		237,004		112,979		124,025
リース料	(	28,396)	(	28,396)	(	0)
リース料		28,396		28,396		0
雑費	(	80,064)	(	70,790)	(	9,274)
雑費		80,064		70,790		9,274
経常費用計		54,957,506		40,928,583		14,028,923
当期経常増減額		581,468		△ 612,905		1,194,373
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	511,468	△ 682,905	1,194,373
一般正味財産期首残高	10,569,165	11,252,070	△ 682,905
一般正味財産期末残高	11,080,633	10,569,165	511,468
Ⅱ 正味財産期末残高	11,080,633	10,569,165	511,468

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	[4,677,000]	[0]	[4,677,000]	[0]	[9,354,000]
受取会費	(4,677,000)	(0)	(4,677,000)	(0)	(9,354,000)
受取定額会費	4,677,000	0	4,677,000	0	9,354,000
事業収益	[43,193,040]	[0]	[0]	[0]	[43,193,040]
受託料	(43,182,040)	(0)	(0)	(0)	(43,182,040)
受託料	43,182,040	0	0	0	43,182,040
小冊子収益	(11,000)	(0)	(0)	(0)	(11,000)
小冊子収益	11,000	0	0	0	11,000
雑収益	[1,665,673]	[0]	[1,326,261]	[0]	[2,991,934]
受取利息	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
受取利息	0	0	0	0	0
受取寄附金	(172,000)	(0)	(43,000)	(0)	(215,000)
振興費	(1,138,750)	(0)	(1,138,750)	(0)	(2,277,500)
振興費	1,138,750	0	1,138,750	0	2,277,500
雑収益	(354,923)	(0)	(144,511)	(0)	(499,434)
雑収益	354,923	0	144,511	0	499,434
経常収益計	49,535,713	0	6,003,261	0	55,538,974
(2) 経常費用					
事業費	[47,969,552]	[18,727]	[0]	[0]	[47,988,279]
役員報酬	(365,400)	(0)	(0)	(0)	(365,400)
役員報酬	365,400	0	0	0	365,400
給料手当	(3,126,310)	(0)	(0)	(0)	(3,126,310)
給料手当	3,126,310	0	0	0	3,126,310
臨時雇賃金	(2,782,786)	(0)	(0)	(0)	(2,782,786)
臨時雇賃金	2,782,786	0	0	0	2,782,786
福利厚生費	(606,428)	(0)	(0)	(0)	(606,428)
福利厚生費	606,428	0	0	0	606,428
業務処理費	(35,627,820)	(0)	(0)	(0)	(35,627,820)
業務処理費	35,627,820	0	0	0	35,627,820
啓発費	(1,898,602)	(0)	(0)	(0)	(1,898,602)
啓発費	1,898,602	0	0	0	1,898,602
会議費	(67,424)	(0)	(0)	(0)	(67,424)
会議費	67,424	0	0	0	67,424
研修費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
研修費	0	0	0	0	0
旅費交通費	(613,567)	(0)	(0)	(0)	(613,567)
旅費交通費	613,567	0	0	0	613,567
通信運搬費	(810,518)	(0)	(0)	(0)	(810,518)
通信運搬費	810,518	0	0	0	810,518
減価償却費	(176,062)	(14,671)	(0)	(0)	(190,733)
減価償却費	176,062	14,671	0	0	190,733
消耗品費	(268,902)	(0)	(0)	(0)	(268,902)
消耗品費	268,902	0	0	0	268,902
保守維持費	(290,960)	(0)	(0)	(0)	(290,960)
保守維持費	290,960	0	0	0	290,960
印刷製本費	(635,435)	(0)	(0)	(0)	(635,435)

印刷製本費	635,435	0	0	0	635,435
保険料	(52,610)	(0)	(0)	(0)	(52,610)
保険料	52,610	0	0	0	52,610
諸謝金	(30,686)	(0)	(0)	(0)	(30,686)
諸謝金	30,686	0	0	0	30,686
支払負担金	(237,005)	(0)	(0)	(0)	(237,005)
支払負担金	237,005	0	0	0	237,005
委託費	(167,500)	(0)	(0)	(0)	(167,500)
委託費	167,500	0	0	0	167,500
租税公課	(65,000)	(0)	(0)	(0)	(65,000)
租税公課	65,000	0	0	0	65,000
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	(97,857)	(0)	(0)	(0)	(97,857)
雑費	97,857	0	0	0	97,857
管理費	[0]	[0]	[6,969,227]	[0]	[6,969,227]
役員報酬	(0)	(0)	(252,600)	(0)	(252,600)
役員報酬	0	0	252,600	0	252,600
給料手当	(0)	(0)	(1,339,848)	(0)	(1,339,848)
給料手当	0	0	1,339,848	0	1,339,848
臨時雇賃金	(0)	(0)	(1,192,623)	(0)	(1,192,623)
臨時雇賃金	0	0	1,192,623	0	1,192,623
福利厚生費	(0)	(0)	(259,898)	(0)	(259,898)
福利厚生費	0	0	259,898	0	259,898
渉外費	(0)	(0)	(500,449)	(0)	(500,449)
渉外費	0	0	500,449	0	500,449
会議費	(0)	(0)	(55,166)	(0)	(55,166)
総会費	0	0	24,265	0	24,265
理事会費	0	0	0	0	0
その他会議	0	0	30,901	0	30,901
旅費交通費	(0)	(0)	(262,956)	(0)	(262,956)
旅費交通費	0	0	262,956	0	262,956
通信運搬費	(0)	(0)	(663,150)	(0)	(663,150)
通信運搬費	0	0	663,150	0	663,150
減価償却費	(0)	(0)	(102,702)	(0)	(102,702)
減価償却費	0	0	102,702	0	102,702
消耗品費	(0)	(0)	(220,009)	(0)	(220,009)
消耗品費	0	0	220,009	0	220,009
印刷製本費	(0)	(0)	(519,900)	(0)	(519,900)
印刷製本費	0	0	519,900	0	519,900
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)	(1,171,962)	(0)	(1,171,962)
支払手数料	0	0	1,171,962	0	1,171,962
支払負担金	(0)	(0)	(237,004)	(0)	(237,004)
支払負担金	0	0	237,004	0	237,004
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)	(80,064)	(0)	(80,064)
雑費	0	0	80,064	0	80,064
経常費用計	47,969,552	18,727	6,969,227	0	54,957,506
当期経常増減額	1,566,161	△ 18,727	△ 965,966	0	581,468
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					

經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	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	1,566,161	△ 88,727	△ 965,966	0	511,468
一般正味財産期首残高	△ 898,255	△ 849,978	12,317,398	0	10,569,165
一般正味財産期末残高	667,906	△ 938,705	11,351,432	0	11,080,633
Ⅱ 正味財産期末残高	667,906	△ 938,705	11,351,432	0	11,080,633

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270,440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	1,860,077	1,085,669	774,408
電話加入権	220,584	0	220,584
ソフトウェア	2,483,550	2,394,810	88,740
合 計	4,564,211	3,480,479	1,083,732

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	6,000	—	6,000
前払金	51,220	—	51,220
未収入金	38,167,015	—	38,167,015
仮払金	50,000	—	50,000
合 計	38,274,235	—	38,274,235

財 産 目 録

令和2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	272,808
		手元保管		
		振替貯金	運転資金として	170,246
		四谷駅前郵便局		
		普通預金	運転資金として	2,510,762
		三井住友銀行新宿通支店		
		普通預金	運転資金として	6,092,784
		みずほ銀行四谷支店		
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	747,624	
	普通預金	運転資金として	90,012	
	東京東信用金庫四谷支店			
			9,884,236	
立替金		登録免許税	6,000	
前払金		令和1年度分業務賠償責任保険料	51,220	
未収入金		令和1年分東京法務局他受託収入	38,167,015	
仮払金		契約用収入印紙他購入分として	50,000	
流動資産合計				48,158,471
(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ー一式 (PARX3T6MLF 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
		パーソナルコンピューター一式 (HP ProDesk 4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	670,950
		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	103,455
				774,408
		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メンバー対応	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	88,740	
固定資産合計				1,083,732
資産合計				49,242,203
(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	37,309,651
		日当交通費	令和2年3月分	75,306
		法人税等	令和1年度分	70,000
		その他経費	事務用品令和2年3月分他	455,743
				37,910,700
前受金		会費	令和2年度分	24,000
預り金		源泉所得税	令和2年3月分	161,788
		社会保険料	令和2年3月分	50,881
		雇用保険料	令和1年度分	14,201
				226,870
流動負債合計				38,161,570
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				38,161,570
正味財産				11,080,633