

正味財産増減計算書

[令和04年06月度 ~ 令和05年05月度]

年 度： R 04

団 体： 1000 宮城県公共嘱託登記司法書士協会

会計区： 0001 一般会計

事 業： 0 全事業

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			
1. 入会金収入	240,000	30,000	210,000
2. 会費収入	10,119,731	7,917,624	2,202,107
定額会費	3,729,000	3,813,000	-84,000
定率会費	6,390,731	4,104,624	2,286,107
3. 利息収入	282	286	-4
4. 事業収入	27,559,228	16,637,822	10,921,406
受託収入(仙台支部)	16,744,524	11,679,902	5,064,622
受託収入(県南支部)	5,816,790	2,654,750	3,162,040
受託収入(県北支部)	3,108,194	1,913,680	1,194,514
受託収入(大崎栗支部)	1,889,720	216,540	1,673,180
受託収入(気仙沼支部)	0	172,950	-172,950
5. 雑収入	10,000	0	10,000
6. 積立金取崩収入	0	0	0
経常収益合計	37,929,241	24,585,732	13,343,509

正味財産増減計算書

[令和04年06月度 ~ 令和05年05月度]

年 度：R 04

団 体：1000 宮城県公共嘱託登記司法書士協会

会計区：0001 一般会計

事 業： 0 全事業

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
1. 管理費	10,735,902	10,842,062	-106,160
(1) 人件費	7,041,815	6,959,851	81,964
役員報酬	728,318	744,000	-15,682
給与手当	3,956,000	3,876,000	80,000
諸手当	1,269,752	1,273,580	-3,828
福利厚生費	1,087,745	1,066,271	21,474
(2) 会議費	407,830	365,160	42,670
総会費	13,230	6,600	6,630
理事会費	391,400	358,560	32,840
諸会議費	3,200	0	3,200
(3) 事務費	3,107,388	3,403,139	-295,751
事務委託費	0	0	0
消耗品費	162,955	258,358	-95,403
旅費交通費	35,640	63,328	-27,688
什器備品費	0	0	0
雑費	0	8,470	-8,470
通信費	389,518	326,878	62,640
リース料	135,520	188,760	-53,240
支払手数料	304,535	458,988	-154,453
賠償責任保険料	13,520	14,300	-780
賃借料	1,911,360	1,913,760	-2,400
水道光熱費	154,340	170,297	-15,957
(4) 租税公課	26,450	8,200	18,250
(5) 接待交際費	140,250	81,375	58,875
(6) 減価償却費	12,169	24,337	-12,168
2. 事業費	27,661,028	17,375,572	10,285,456
(1) 委託費	27,559,228	16,637,822	10,921,406
(2) 啓発費	101,800	39,800	62,000
① 宣伝費	19,800	19,800	0
② 啓発諸費	82,000	20,000	62,000
啓発(仙台支部)	0	0	0
啓発(県南支部)	0	0	0
啓発(県北支部)	82,000	20,000	62,000
啓発(大崎栗支部)	0	0	0
3. 研修費	0	697,950	-697,950
4. 会費	326,995	273,926	53,069
全司協会費	266,995	213,926	53,069
東北ブロック	60,000	60,000	0
5. 予備費	0	0	0

正味財産増減計算書

[令和04年06月度 ~ 令和05年05月度]

年 度： R 04

団 体： 1000 宮城県公共嘱託登記司法書士協会

会計区： 0001 一般会計

事 業： 0 全事業

科 目	当年度	前年度	増 減
6. 雑損失	0	305,015	-305,015
経常費用合計	38,723,925	28,796,575	9,927,350
当期経常額増減	-794,684	-4,210,843	3,416,159
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-794,684	-4,210,843	3,416,159
一般正味財産期首残高	16,664,650	20,875,493	-4,210,843
一般正味財産期末残高	15,869,966	16,664,650	-794,684
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III. 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV. 正味財産期末残高	15,869,966	16,664,650	-794,684

正味財産増減計算書(内訳表)

令和5年5月31日

科 目	事業会計	法人会計	合計
増加の部			
入会金収入			
入会金収入		240,000	240,000
会費収入			
会費		10,119,731	10,119,731
財産運用収入			
利息収入		282	282
事業収入			
受託収入	27,559,228		27,559,228
雑収入			
雑収入		10,000	10,000
積立金取崩収入			
積立金取崩収入	0	0	0
増加額合計	27,559,228	10,370,013	37,929,241
減少の部			
管理費			
人件費	3,520,907	3,520,908	7,041,815
会議費		407,830	407,830
事務費	1,114,327	1,993,061	3,107,388
租税公課		26,450	26,450
減価償却費		12,169	12,169
接待交際費		140,250	140,250
事業費			
委託費	27,559,228		27,559,228
啓発費	101,800		101,800
研修費	0		0
会費			
会費		326,995	326,995
予備費			
予備費		0	0
雑損失			
雑損失		0	0
災害支援費			
災害支援費		0	0
減少額合計	32,296,262	6,427,663	38,723,925
当期正味財産増加額	-4,737,034	3,942,350	-794,684
前期繰越正味財産額	-3,865,094	20,529,744	16,664,650
期末正味財産合計額	-8,602,128	24,472,094	15,869,966

(単位:円)

財 産 目 録

令和5年5月31日

科 目	金 額	
資産の部		
I 流動資産		
1.現金預金		
(1)現金		
(1)現金	79,213	
(2)普通預金		
(1)七十七銀行二日町支店	5,071,924	
(2)七十七銀行二日町支店(仙台支部)	132,528	
(3)七十七銀行二日町支店(会費)	324,000	
(6)七十七銀行二日町支店(県北支部)	0	
(6)七十七銀行二日町支店(大崎栗原支部)	0	
(3)郵便振替口座		
(1)木町通郵便局	0	
(4)定期預金		
(1)七十七銀行二日町支店	13,009,875	
(5)未収金		
(1)未収定額会費	33,000	
(2)未収受託収入	1,187,640	
(3)未収社員消費税	118,764	
(4)未収社員立替金	0	
(6)仮払金		
(1)仮払金	206,900	
流動資産合計		20,163,844
II 有形固定資産		
(1)什器備品(パソコン3台)	12,172	
有形資産合計		12,172
III その他の固定資産		
(1)電話加入権(221-3710)	1,500	
(2)電話加入権(221-1640)	1,500	
(3)敷金	868,800	
その他の固定資産合計		871,800
資産合計		21,047,816

(単位:円)

財 産 目 録

令和5年5月31日

科 目	金 額	金 額
負債の部		
I 流動負債		
(1)未払金		
(1)未払委託報酬	2,958,260	
(2)未払社員消費税	295,826	
(3)未払社員立替金	0	3,254,086
(2)預り金		
(1)預り金(社員源泉徴収税)	1,498,845	
(2)預り金(職員源泉徴収税)	25,300	
(3)預り金(登録免許税等)	0	
(4)預り金(その他)	42,619	1,566,764
(3)前受金	357,000	357,000
(4)仮受金	0	0
合 計		5,177,850
負 債 合 計		5,177,850
正 味 財 産		15,869,966

(単位:円)

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
定率法によっている。
- (2) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2 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、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			
ノートPC	194,250	194,249	1
デスクトップPC	168,000	167,999	1
会務システム	1,350,000	1,349,999	1
ノートPC	129,800	117,631	12,169
合 計			12,172

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産はありません。
2. 引当金はありません。