

貸借対照表
平成27年 3月31日現在

東京司法書士会
一般会計

(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	158,657,190	84,390,316	74,266,874
立替金	1,211,136	1,510,750	△ 299,614
未収入金	16,048,612	58,746,384	△ 42,697,772
流動資産合計	175,916,938	144,647,450	31,269,488
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地建物	236,331,160	236,331,160	0
建物附属設備	685,785,159	703,572,093	△ 17,786,934
建物減価償却引当預金	16,485,137	16,672,891	△ 187,754
建物減価償却引当預金	108,893,467	0	108,893,467
基本財産合計	1,047,494,923	956,576,144	90,918,779
(2) 特定資産			
職員退職給付引当預金	47,592,568	44,113,660	3,478,908
災害救済活動援助基金預金	70,781,891	61,859,432	8,922,459
会館修繕等積立預金	137,096,911	228,203,444	△ 91,106,533
特定資産合計	255,471,370	334,176,536	△ 78,705,166
(3) その他固定資産			
後年度支出準備預金	50,000,000	150,000,000	△ 100,000,000
什器備品	6,791,052	3,460,542	3,330,510
ソフトウェア	8,266,050	0	8,266,050
電話加権	747,816	747,816	0
出資金	0	0	0
敷金・保証金	3,090,240	4,356,480	△ 1,266,240
会館管理運営合同会計長期預け金	21,393,606	0	21,393,606
建設仮勘定	80,000,000	0	80,000,000
その他固定資産合計	170,288,764	158,564,838	11,723,926
固定資産合計	1,473,255,057	1,449,317,518	23,937,539
資産合計	1,649,171,995	1,593,964,968	55,207,027
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払会費金	18,191,017	16,985,215	1,205,802
前受り	232,000	644,505	△ 412,505
預り金	5,175,062	6,302,102	△ 1,127,040
流動負債合計	23,598,079	23,931,822	△ 333,743
2. 固定負債			
職員退職給付引当金	47,592,568	44,113,660	3,478,908
固定負債合計	47,592,568	44,113,660	3,478,908
負債合計	71,190,647	68,045,482	3,145,165
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,577,981,348	1,525,919,486	52,061,862
(うち特定資産への充当額)	(1,047,494,923)	(956,576,144)	(90,918,779)
(うち特定資産への充当額)	(207,878,802)	(290,062,876)	(△82,184,074)
正味財産合計	1,577,981,348	1,525,919,486	52,061,862
負債及び正味財産合計	1,649,171,995	1,593,964,968	55,207,027

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

東京司法書士会
一般会計

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			
受取入会金	[11,165,000]	[11,480,000]	[△ 315,000]
受取取費	[2,698,000]	[2,766,000]	[△ 68,000]
受取取修料	[823,249,400]	[790,397,100]	[32,852,300]
受取取修料	[15,416,000]	[18,879,000]	[△ 3,463,000]
受取取修料	(15,416,000)	(18,879,000)	(△ 3,463,000)
受取取修料	298,000	267,000	31,000
受取取修料	1,570,000	1,120,000	450,000
受取取修料	1,393,000	2,261,000	△ 868,000
受取取修料	599,000	0	599,000
受取取修料	7,230,000	7,680,000	△ 450,000
受取取修料	954,000	1,523,000	△ 569,000
受取取修料	170,000	244,000	△ 74,000
受取取修料	908,000	1,128,000	△ 220,000
受取取修料	488,000	1,752,000	△ 1,264,000
受取取修料	638,000	1,077,000	△ 439,000
受取取修料	1,168,000	1,826,000	△ 658,000
受取取修料	0	1,000	△ 1,000
受取取修料	[1,348,000]	[1,711,280]	[△ 363,280]
受取取修料	[344,100]	[1,500]	[342,600]
受取取修料	[7,464,538]	[7,749,165]	[△ 284,627]
受取取修料	[2,332,000]	[2,156,000]	[176,000]
受取取修料	[2,981,600]	[3,007,600]	[△ 26,000]
受取取修料	[0]	[0]	[0]
受取取修料	[3,124,000]	[1,200,000]	[1,924,000]
受取取修料	[3,006,264]	[5,203,185]	[△ 2,196,921]
受取取修料	[12,204,930]	[11,121,408]	[1,083,522]
受取取修料	16,030	16,103	△ 73
受取取修料	12,188,900	11,105,305	1,083,595
経常収益計	885,333,832	855,672,238	29,661,594
(2) 経常費用			
役員等人事費用	[350,462,847]	[389,375,621]	[△ 38,912,774]
役員等人事費用	(56,759,960)	(61,930,530)	(△ 5,170,570)
役員等人事費用	56,759,960	61,930,530	△ 5,170,570
役員等人事費用	(138,469,685)	(132,540,234)	(5,929,451)
役員等人事費用	67,895,393	69,349,210	△ 1,453,817
役員等人事費用	20,460,602	19,797,345	663,257
役員等人事費用	28,324,700	23,457,304	4,867,396
役員等人事費用	18,116,846	16,378,755	1,738,091
役員等人事費用	3,672,144	3,557,620	114,524
役員等人事費用	(5,543,058)	(12,580,504)	(△ 7,037,446)
役員等人事費用	1,032,075	0	1,032,075
役員等人事費用	4,510,983	12,580,504	△ 8,069,521
役員等人事費用	(5,211,872)	(4,402,849)	(809,023)
役員等人事費用	496,590	101,100	395,490
役員等人事費用	2,218,176	2,287,116	△ 68,940
役員等人事費用	2,487,106	2,014,633	472,473
役員等人事費用	10,000	0	10,000
役員等人事費用	(26,052,984)	(21,257,965)	(4,795,019)
役員等人事費用	4,636,334	2,971,852	1,664,482
役員等人事費用	7,823,129	7,594,398	228,731
役員等人事費用	2,655,627	2,317,108	338,519
役員等人事費用	4,854,807	6,179,341	△ 1,324,534
役員等人事費用	120,046	119,860	186
役員等人事費用	5,514,307	1,629,646	3,884,661
役員等人事費用	448,734	445,760	2,974
役員等人事費用	(2,972,983)	(2,465,240)	(507,743)
役員等人事費用	2,917,182	2,409,100	508,082
役員等人事費用	55,801	56,140	△ 339
役員等人事費用	(23,072,096)	(32,974,386)	(△ 9,902,290)
役員等人事費用	203,272	199,391	3,881
役員等人事費用	7,555,390	11,249,750	△ 3,694,360
役員等人事費用	5,083,027	6,258,192	△ 1,175,165
役員等人事費用	356,041	406,418	△ 50,377
役員等人事費用	6,000,657	7,899,054	△ 1,898,397
役員等人事費用	427,409	1,867,677	△ 1,440,268
役員等人事費用	2,359,667	3,962,861	△ 1,603,194
役員等人事費用	1,064,223	1,131,043	△ 66,820
役員等人事費用	22,410	0	22,410

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

建物・建物附属設備・什器備品…定額法による減価償却を行い直接法で処理している。

(2) 引当金の計上基準

職員退職給付引当金…期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース取引は、通常の賃貸借取引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273,000円である。

(4) 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。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基本財産				
土 地	236,331,160	—	—	236,331,160
建 物	703,572,093	0	17,786,934	685,785,159
建物附属設備	16,672,891	2,273,400	2,461,154	16,485,137
建物減価償却引当預金	0	108,893,467	0	108,893,467
小 計	956,576,144	111,166,867	20,248,088	1,047,494,923
特定資産				
職員退職給付引当預金	44,113,660	4,510,983	1,032,075	47,592,568
災害救援活動援助基金預金	61,859,432	12,075,000	3,152,541	70,781,891
会館等修繕積立預金	228,203,444	8,893,467	100,000,000	137,096,911
小 計	334,176,536	25,479,450	104,184,616	255,471,370
合 計	1,290,752,680	136,646,317	124,432,704	1,302,966,293

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
土 地	236,331,160	(0)	(236,331,160)	—
建 物	685,785,159	(0)	(685,785,159)	—
建物附属設備	16,485,137	(0)	(16,485,137)	—
建物減価償却引当預金	108,893,467	(0)	(108,893,467)	—
小 計	1,047,494,923	(0)	(1,047,494,923)	—
特定資産				
職員退職給付引当預金	47,592,568	—	(0)	(47,592,568)
災害救援活動援助基金預金	70,781,891	(0)	(70,781,891)	(0)
会館等修繕積立預金	137,096,911	(0)	(137,096,911)	(0)
小 計	255,471,370	(0)	(207,878,802)	(47,592,568)
合 計	1,302,966,293	(0)	(1,255,373,725)	(47,592,568)

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
建 物	988,163,037	302,377,878	685,785,159
建物附属設備	25,688,443	9,203,306	16,485,137
什器備品	21,498,406	14,707,354	6,791,052
ソフトウェア	8,634,600	368,550	8,266,050
合 計	1,043,984,486	326,657,088	717,327,398

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	1,211,136	—	1,211,136
未 収 入 金	16,048,612	—	16,048,612
合 計	17,259,748	—	17,259,748

6. 経理規程第44条の規定により理事会承認（平成27年3月4日第14回理事会）をうけ、消却した未収会費は、次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	金 額
廃業・移転・死亡退会 平成22・23年度 8名	674,300
みなし退会 平成22・23年度 8名	1,543,850
合 計	2,218,150

7. 「I一般正味財産増減の部」の「2. 経常外増減の部」の「(1) 経常外収益」の「雑益」7,117,606円は、会館管理運営合同会計預け金の過年度未計上分である。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」参照のこと。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
職員退職給付引当金	44,113,660	4,510,983	1,032,075	47,592,568

財 産 目 録

平成27年3月31日

(単位：円)

科 目		金 額	
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高		1,452,724	
当座預金	三井住友銀行 新宿通支店	50,000	
普通預金	三井住友銀行 新宿通支店	103,169,421	
	みずほ銀行 四谷支店	10,506	
	三菱東京UFJ銀行 四谷支店	22,010	
	東京東信用金庫 四谷支店	3,266,244	
	三井住友信託銀行 芝営業部	30,034,712	
普通預金(住公口)	三井住友銀行 新宿通支店	69,444	
普通預金(東日本大震災復興支援対策口)	三井住友銀行 新宿通支店	0	
定期預金	三井住友銀行 新宿通支店	10,000,000	
振替貯金	ゆうちょ銀行	500,592	
振替貯金(職務上請求書代金口)	ゆうちょ銀行	74,536	
振替貯金(寄付金会員口)	ゆうちょ銀行	0	
振替貯金(寄付金一般口)	ゆうちょ銀行	0	
定期貯金	ゆうちょ銀行	10,007,001	
立替金	司法書士パッチ代等	1,211,136	
未収入金	東京都事業補助金	1,600,264	
	平成26年度会費等	14,448,348	
流動資産合計			175,916,938
2. 固定資産			
(1)基本財産			
本館土地 当会持分	1,458.87㎡ 25/100	236,331,160	
本館建物		685,785,159	
本館建物附属設備		15,525,178	
本館建物附属設備 日司連合同分		959,956	
相談センター(立川)建物附属設備		3	
建物減価償却引当預金		108,893,467	
基本財産合計		1,047,494,923	
(2)特定資産			
職員退職積立預金	三井住友銀行 新宿通支店 普通預金	47,592,568	
災害救援活動援助基金預金	三井住友銀行 新宿通支店 普通預金	70,781,891	
会館等修繕積立預金	三井住友銀行 新宿通支店 普通預金ほか	137,096,911	
特定資産合計		255,471,370	
(3)その他固定資産			
後年度支出準備預金	三井住友銀行 新宿通支店 普通預金	50,000,000	
什器備品	詳細は別紙のとおり	2,526,326	
什器備品 日司連合同分	詳細は別紙のとおり	4,264,726	
ソフトウェア	詳細は別紙のとおり	8,266,050	
電話加入権		747,816	
敷金・保証金		3,090,240	
会館管理運営合同会計長期預け金		21,393,606	
建設仮勘定		80,000,000	
その他固定資産合計		170,288,764	
固定資産合計			1,473,255,057
資産合計			1,649,171,995
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2・3月分日当交通費・謝金等	13,870,179	
	後納郵便料(郵便料計器)	470,837	
	会館相談ブースドア取替工事費	1,274,400	
	平成26年度版「判例・先例研究」叢書印刷費	928,692	
	その他	1,646,909	
前受会費		232,000	
預り金	源泉所得税	3,314,088	
	日司連登録手数料等	550,000	
	住公口	69,444	
	日司連市民救援基金相談派遣費用等	395,000	
	その他	846,530	
流動負債合計			23,598,079
2. 固定負債			
職員退職引当金		47,592,568	
固定負債合計			47,592,568
負債合計			71,190,647
正味財産			1,577,981,348

(別紙)

固定資産(備品) 一覧表
平成27年3月31日

有形固定資産

(単位:円)

No.	物品名	数量	取得年月日	耐用年数	取得価額	平成26年度 償却額	平成26年度 期末簿価3/31
1	L A N用キャビネットラック	1	平成10年9月8日	5	272,895	0	1
2	耐火金庫N E-640 E	1	平成10年9月8日	20	237,195	10,673	45,073
3	コインコピー機(ゼロックス)	1	平成10年9月18日	5	661,500	0	1
4	紙折機(デユプロDF-520)	1	平成10年11月7日	5	294,000	0	1
5	デジタルプロジェクターUP-800	1	平成11年3月15日	5	626,850	0	1
6	電動裁断機	1	平成15年3月7日	5	285,810	0	1
7	模擬法廷用 法廷内楯円テーブル(2分割)	1	平成16年10月12日	8	393,750	3,937	11,814
8	模擬法廷用 会議用テーブル	1	平成17年2月15日	8	248,850	0	1
9	メディア対応シュレッダー(UIS-600MM)一式	1	平成18年3月31日	5	493,500	4,934	4,938
10	パソコン一式 @211890×1台(経理PCA用)	1	平成19年11月10日	4	211,890	0	1
11	事務局内喫煙室(造作工事含む)※現在は倉庫として使用	1	平成19年10月10日	8	653,625	81,703	40,852
12	DVD録画機	1	平成20年3月25日	5	200,700	0	1
13	パソコン一式(経理ネットバンク用)	2	平成20年7月10日	4	206,640	0	1
14	プロジェクター(会館用)	1	平成21年3月27日	5	259,800	0	1
15	プロジェクター(三多摩支会用)	1	平成21年3月27日	5	259,800	0	1
16	研修会用テレビジョン	1	平成22年3月26日	5	309,900	56,814	1
17	シュレッダー	1	平成22年3月31日	5	499,800	91,629	1
18	カラープリンター CanonLBP-9500C	1	平成22年12月10日	5	289,800	57,960	77,280
19	耐火金庫(総務用 S-100W)	1	平成24年3月31日	20	467,250	23,362	395,217
20	耐火金庫(総務用 S-100W)	1	平成24年3月31日	20	467,250	23,362	395,217
21	業務サーバー(会員管理)	1	平成24年10月10日	5	813,750	162,750	406,875
22	レーザープリンター CanonLBP-8630	1	平成25年7月31日	5	320,250	64,050	160,125
23	三多摩総合相談センターホットライン録音アナウンス機器・設置費用一式	1	平成26年7月9日	6	208,656	26,134	182,522
24	Windows2012ファイルサーバー	1	平成26年12月10日	5	864,000	57,600	806,400
合 計					9,547,461	664,908	2,526,326

日司連との共同購入分(東京会持分25%)

No.	物品名	数量	取得年月日	耐用年数	取得価額	平成26年度 償却額	平成26年度 期末簿価3/31
1	B 1 ソファベンチ	1	平成10年8月4日	5	321,205	0	1
2	1 F ギャラリーパネル付展示台	1	平成10年8月4日	8	133,977	0	1
3	9 F クラブラウンジ机	2	平成10年8月4日	5	142,758	0	1
4	9 F センターテーブル	1	平成10年8月4日	5	72,229	0	1
5	B 1 ~ 6 F ロビーソファ	43	平成10年8月4日	5	2,472,500	0	1
6	2 F ・ 3 F 会長室両袖机	2	平成10年8月4日	8	346,132	0	1
7	2 F 会長室応接会議用テーブル	1	平成10年8月4日	5	309,309	0	1
8	3 F 会長室応接会議用テーブル	1	平成10年8月4日	5	618,335	0	1
9	2 F ・ 3 F 会長室応接セット	2	平成10年8月4日	5	533,642	0	1
10	3 F 専務理事室応接セット	2	平成10年8月4日	5	385,220	0	1
11	3 F 会議室予約コントロール架	1	平成10年8月4日	6	917,730	0	1
12	3 F 会議室予約コントロール入力用 P C	1	平成10年8月4日	6	108,485	0	1
13	冷凍冷蔵庫	1	平成10年8月4日	6	123,497	0	1
14	9 F アイスメーカー	1	平成10年8月4日	6	65,714	0	1
15	9 F 電磁コンロ	1	平成10年8月4日	6	50,985	0	1
16	傘立てA-UVG104GM	1	平成10年8月4日	5	225,226	0	1
17	電子レジスター	1	平成10年8月4日	5	105,000	0	1
18	洋菓子冷蔵ケース	1	平成10年8月4日	6	234,938	0	1
19	変形レジ台	1	平成10年8月4日	5	59,063	0	1
20	監視防犯カメラ機器一式	1	平成26年9月30日	6	4,725,000	460,293	4,264,707
合 計					11,950,945	460,293	4,264,726

総合計 6,791,052

固定資産（備品）除却一覧表
平成27年3月31日

No.	物品名	数量	取得年月日	耐用年数	取得価額	平成26年度 除却額	平成26年度 期末簿価3/31
1	JR錦糸町駅 サインボード	1	平成18年3月31日	3	420,000	1	0
2	事務局内喫煙室（造作工事含む）喫煙機のみ	1	平成19年10月10日	8	375,375	70,383	0
3	喫煙機一式（BS-C13C、BT-60C-W）	1	平成20年12月10日	8	341,250	113,752	0
4	スライด์書庫 Aセット（4階事務室用）	1	平成21年3月31日	15	617,295	407,059	0
5	スライด์書庫 Bセット（4階事務室用）	1	平成21年3月31日	15	753,165	496,650	0
6	Windows2008ファイルサーバー	1	平成22年9月10日	5	693,000	254,100	0
合 計					3,200,085	1,341,945	0

無形固定資産（ソフトウェア）一覧表
平成27年3月31日

No.	物品名	数量	取得年月日	耐用年数	取得価額	平成26年度 償却額	平成26年度 期末簿価3/31
1	選挙管理システム（新規構築）	1	平成26年12月10日	5	3,186,000	212,400	2,973,600
2	会員管理システム（サーバーネットとの連動）	1	平成27年1月9日	5	329,400	16,470	312,930
3	サーバーネット（リニューアル）	1	平成27年1月9日	5	1,630,800	81,540	1,549,260
4	業務部システム（WIN7対応）	1	平成27年3月10日	5	1,166,400	19,440	1,146,960
5	旅費交通費管理システム（科目マスタ取込・振替伝票書込機能追加等）	1	平成27年3月25日	5	1,306,800	21,780	1,285,020
6	長3封筒バーコード印字プログラム	1	平成27年3月25日	5	248,400	4,140	244,260
7	サーバーネット（カレンダー機能強化）	1	平成27年3月31日	5	378,000	6,300	371,700
8	サーバーネット（理事専用ページの追加）	1	平成27年3月31日	5	388,800	6,480	382,320
合 計					8,634,600	368,550	8,266,050

収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

東京司法書士会
一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
入会費	[10,500,000]	[11,165,000]	[△ 665,000]	
登録料	[2,400,000]	[2,698,000]	[△ 298,000]	
研究会費	[822,118,200]	[823,249,400]	[△ 1,131,200]	
研修料	[25,264,000]	[15,416,000]	[9,848,000]	
研究費	(25,264,000)	(15,416,000)	(9,848,000)	
先例研	680,000	298,000	382,000	
事例研	3,600,000	1,570,000	2,030,000	
専門研	2,850,000	1,393,000	1,457,000	
商法研	600,000	599,000	1,000	
商事研	8,100,000	7,230,000	870,000	
民事研	1,860,000	954,000	906,000	
刑事研	284,000	170,000	114,000	
家事研	1,860,000	908,000	952,000	
多岐研	1,820,000	488,000	1,332,000	
民法研	1,140,000	638,000	502,000	
企業研	2,070,000	1,168,000	902,000	
相書	400,000	0	400,000	
事務	[1,100,000]	[1,348,000]	[△ 248,000]	
職上	[100,000]	[344,100]	[△ 244,100]	
手帳	[7,140,000]	[7,464,538]	[△ 324,538]	
広貸	[2,200,000]	[2,332,000]	[△ 132,000]	
助雑	[1,640,000]	[2,981,600]	[△ 1,341,600]	
受雑	[0]	[0]	[0]	
取	[1,200,000]	[3,124,000]	[△ 1,924,000]	
利	[1,900,000]	[3,006,264]	[△ 1,106,264]	
息	[330,000]	[12,204,930]	[△ 11,874,930]	
入	20,000	16,030	3,970	
雑	310,000	12,188,900	△ 11,878,900	注記7
事業活動収入計	875,892,200	885,333,832	△ 9,441,632	
2. 事業活動支出				
役員等	[456,119,079]	[427,373,572]	[28,745,507]	
職員等	(58,450,000)	(56,759,960)	(1,690,040)	
給賞	58,450,000	56,759,960	1,690,040	
退職	(140,900,000)	(138,469,685)	(2,430,315)	注記4-1. 4-2
通	69,258,454	67,895,393	1,363,061	
退	21,200,000	20,460,602	739,398	
交	28,324,700	28,324,700	0	注記4-1
会	18,116,846	18,116,846	0	注記4-2
新	4,000,000	3,672,144	327,856	
支	(1,033,275)	(1,032,075)	(1,200)	
部	1,033,275	1,032,075	1,200	
会	(6,550,000)	(5,211,872)	(1,338,128)	
総	800,000	496,590	303,410	
支	3,102,894	2,218,176	884,718	注記4-3
綱	2,487,106	2,487,106	0	注記4-3
日	160,000	10,000	150,000	
選	(29,522,804)	(26,052,984)	(3,469,820)	
登	4,955,004	4,636,334	318,670	
出	8,724,000	7,823,129	900,871	
役	2,764,000	2,655,627	108,373	
事	5,620,000	4,854,807	765,193	
関	306,000	120,046	185,954	
通	6,173,800	5,514,307	659,493	
印	980,000	448,734	531,266	
事	(4,105,000)	(2,972,983)	(1,132,017)	
不	4,025,000	2,917,182	1,107,818	
動	80,000	55,801	24,199	
外	(30,140,850)	(23,072,096)	(7,068,754)	
手	250,000	203,272	46,728	
職	7,555,390	7,555,390	0	注記4-4
業	8,646,943	5,083,027	3,563,916	注記4-4. 4-5
共	900,000	356,041	543,959	
吊	8,100,000	6,000,657	2,099,343	
事	697,600	427,409	270,191	
備	2,359,667	2,359,667	0	注記4-5
水	1,500,000	1,064,223	435,777	
修	131,250	22,410	108,840	
	(50,688,000)	(45,260,424)	(5,427,576)	
	(6,000,000)	(5,210,400)	(789,600)	
	(6,000,000)	(5,210,400)	(789,600)	
	(126,511,000)	(121,112,943)	(5,398,057)	
	3,000,000	2,225,452	774,548	
	3,126,000	2,369,714	756,286	
	3,000,000	2,752,323	247,677	
	500,000	199,260	300,740	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
火災災害租税管理会シ雑未事	70,000	55,180	14,820	
災害租税管理会シ雑未事	500,000	469,800	30,200	
災害租税管理会シ雑未事	800,000	316,350	483,650	
災害租税管理会シ雑未事	8,615,000	7,403,938	1,211,062	
災害租税管理会シ雑未事	100,000,000	100,000,000	0	
災害租税管理会シ雑未事	5,896,374	4,317,300	1,579,074	注記4-6
災害租税管理会シ雑未事	1,003,626	1,003,626	0	注記4-6
災害租税管理会シ雑未事	(2,218,150)	(2,218,150)	(0)	注記6
災害租税管理会シ雑未事	[173,456,370]	[126,332,110]	[47,124,260]	
災害租税管理会シ雑未事	(167,808,370)	(122,960,824)	(44,847,546)	
災害租税管理会シ雑未事	28,194,400	16,666,088	11,528,312	
災害租税管理会シ雑未事	8,548,500	3,338,358	5,210,142	
災害租税管理会シ雑未事	5,602,800	3,739,546	1,863,254	
災害租税管理会シ雑未事	48,512,840	37,810,529	10,702,311	
災害租税管理会シ雑未事	45,859,000	40,420,956	5,438,044	
災害租税管理会シ雑未事	27,222,040	17,506,406	9,715,634	
災害租税管理会シ雑未事	982,000	720,303	261,697	
災害租税管理会シ雑未事	2,886,790	2,758,638	128,152	
災害租税管理会シ雑未事	(5,000,000)	(3,152,541)	(1,847,459)	
災害租税管理会シ雑未事	5,000,000	3,152,541	1,847,459	
災害租税管理会シ雑未事	(648,000)	(218,745)	(429,255)	
災害租税管理会シ雑未事	648,000	218,745	429,255	
災害租税管理会シ雑未事	[355,891,688]	[355,316,988]	[574,700]	
災害租税管理会シ雑未事	(318,033,900)	(318,033,900)	(0)	注記4-7
災害租税管理会シ雑未事	217,732,200	217,732,200	0	
災害租税管理会シ雑未事	27,795,600	27,795,600	0	
災害租税管理会シ雑未事	32,428,200	32,428,200	0	
災害租税管理会シ雑未事	31,245,900	31,245,900	0	
災害租税管理会シ雑未事	8,832,000	8,832,000	0	
災害租税管理会シ雑未事	(10,968,000)	(10,930,000)	(38,000)	
災害租税管理会シ雑未事	10,768,000	10,730,000	38,000	
災害租税管理会シ雑未事	200,000	200,000	0	
災害租税管理会シ雑未事	(14,897,700)	(14,361,000)	(536,700)	注記4-7
災害租税管理会シ雑未事	11,520,000	11,511,000	9,000	
災害租税管理会シ雑未事	1,750,000	1,400,000	350,000	
災害租税管理会シ雑未事	450,000	450,000	0	
災害租税管理会シ雑未事	1,177,700	1,000,000	177,700	
災害租税管理会シ雑未事	(11,992,088)	(11,992,088)	(0)	
災害租税管理会シ雑未事	11,992,088	11,992,088	0	
災害租税管理会シ雑未事	[48,862]	[48,862]	[0]	注記3-1-①
災害租税管理会シ雑未事	[4,755,352]	[4,755,352]	[0]	
災害租税管理会シ雑未事	0	0	0	
災害租税管理会シ雑未事	4,755,352	4,755,352	0	
事業活動支出計	990,271,351	913,826,884	76,444,467	
事業活動収支差額	△ 114,379,151	△ 28,493,052	△ 85,886,099	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[106,033,275]	[104,184,616]	[1,848,659]	
職員退職給付引当預金取崩収入	1,033,275	1,032,075	1,200	
災害救援活動援助基金預金取崩収入	5,000,000	3,152,541	1,847,459	注記5
会館等修繕積立預金取崩収入	100,000,000	100,000,000	0	
その他固定資産取崩収入	[100,000,000]	[100,000,000]	[0]	
後年度支出準備預金取崩収入	100,000,000	100,000,000	0	
敷金・保証金戻り収入	[0]	[1,266,240]	[△ 1,266,240]	
保証金戻り収入	0	1,266,240	△ 1,266,240	
投資活動収入計	206,033,275	205,450,856	582,419	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	[110,167,867]	[110,167,867]	[0]	
建物附属設備取得支出(会館)	(0)	(1,274,400)	(1,274,400)	注記3-1-②
建物減価償却引当預金積立支出	(1,274,400)	(1,274,400)	(0)	
特定資産取得支出	(108,893,467)	(108,893,467)	(0)	
職員退職給付引当預金積立支出	[13,404,450]	[25,479,450]	[△ 12,075,000]	
災害救援活動援助基金預金積立支出	(4,510,983)	(4,510,983)	(0)	
会館等修繕積立預金支出	(0)	(12,075,000)	(△ 12,075,000)	
その他固定資産取得支出	(8,893,467)	(8,893,467)	(0)	
什器備品取得支出	[19,500,000]	[9,707,256]	[9,792,744]	
ソフトウェア取得・改良費支出	(1,500,000)	(1,072,656)	(427,344)	
ソフトウェア取得・改良費支出	(18,000,000)	(8,634,600)	(9,365,400)	
投資活動支出計	143,072,317	145,354,573	△ 2,282,256	
投資活動収支差額	62,960,958	60,096,283	2,864,675	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	[20,000,000]	[0]	[18,676,738]	注記3-1-①
予備費支出	△ 1,323,262	0	1,323,262	注記3-1-②
当期収支差額	△ 70,094,931	31,603,231	△ 101,698,162	
前期繰越収支差額	120,715,628	120,715,628	0	
次期繰越収支差額	50,620,697	152,318,859	△ 101,698,162	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、立替金、未収入金、未払金、前受会費及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	84,390,316	158,657,190
立 替 金	1,510,750	1,211,136
未 収 入 金	58,746,384	16,048,612
合 計	144,647,450	175,916,938
未 払 金	16,985,215	18,191,017
前 受 会 費	644,505	232,000
預 り 金	6,302,102	5,175,062
合 計	23,931,822	23,598,079
差 引	120,715,628	152,318,859

3. 予備費支出△1,323,262円は、次の科目に充当した額である。

1. 経理規程第38条の規定により理事会承認をうけ支出

① 東京都地域自殺対策緊急強化補助事業の過年度補助金差損支出

(平成26年11月12日第10回理事会)

「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「過年度補助金差損支出」48,862円

② 総合相談センター（四谷）相談ブースガラスドア取り替え工事費用支出

(平成27年2月4日第13回理事会)

「Ⅱ投資活動収支の部」の「2. 投資活動支出」の「基本財産取得支出」の「建物附属設備取得支出（会館）」1,274,400円

4. 予算を超えて支出する必要が生じ、経理規程第37条の規定により理事会承認（平成27年4月13日第1回理事会）をうけ、中科目、小科目相互間において流用したものは次のとおりである。

1. 「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「業務費支出」の「職員人件費支出」の「給与支出」

1,724,700円を「諸手当支出」に流用

2. 「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「業務費支出」の「職員人件費支出」の「給与支出」

816,846円を「職員福利厚生費支出」に流用

3. 「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「業務費支出」の「交際費支出」の「会交際費支出」

487,106円を「新年会費支出」に流用

4. 「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「業務費支出」の「事務費支出」の「印刷費支出」

55,390円を「通信費支出」に流用

5. 「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「業務費支出」の「事務費支出」の「印刷費支出」

97,667円を「外注費支出」に流用

6. 「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「業務費支出」の「事務所費支出」の「システム維持

管理費支出」3,626円を「雑支出」に流用

7. 「Ⅰ事業活動収支の部」の「2. 事業活動支出」の「会費及び交付金支出」の「支部等助成費支出」

372,300円を「会費支出」に流用

5. 災害救援活動援助基金預金より取り崩し、東日本大震災復興支援対策費諸費用に充てた支出明細は、別紙のとおりである。
6. 経理規程第44条の規定により理事会承認（平成27年3月4日第14回理事会）をうけ、消却した未収会費は、「財務諸表に対する注記」の6と同様である。
7. 本会「公益的活動に関する規範規則」に基づき、平成26年度に会員202名から納付された金員は12,075,000円であり災害救援活動援助基金に積み立てた。 ※内訳 201名60,000円、1名15,000円。

(別紙)

平成26年度 東京司法書士会 災害対策費 支出報告

自 平成26年 4 月 1 日

至 平成27年 3 月31日

(単価:円)

支 出 内 容	支 出 額
東日本大震災相談対策 会議等日当交通費	1,310,710
東日本大震災相談対策 通信費用	240,528
東日本大震災相談対策 印刷費	3,812
東日本大震災相談対策研修会 会場使用料	80,800
東日本大震災相談対策研修会 講師謝金・懇親会費用	364,080
東日本大震災相談対策研修会 運営費用	352,978
東日本大震災相談対策研修会 DVD作成費用	19,788
「登記・不動産鑑定・税金・法律・福祉」に関する無料相談会 講師謝金・会場使用料	5,000
「登記・不動産鑑定・税金・法律・福祉」に関する無料相談会 運営費用	17,314
東日本大震災相談会旅費 東京会負担分	756,000
東日本大震災相談会 備品等	1,531
災害対策費 支出総合計	3,152,541
災害救援活動援助基金預金取崩収入	3,152,541