

貸借対照表

平成28年6月30日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	66,088,903	67,293,437	△ 1,204,534
未収事業収益	10,449,889	18,751,568	△ 8,301,679
未収入金	2,000	0	2,000
前払金	2,091,481	2,884,985	△ 793,504
流動資産合計	78,632,273	88,929,990	△ 10,297,717
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,890,500	6,042,750	847,750
減価償却引当資産	8,429,458	10,582,578	△ 2,153,120
危機管理対策特定資産	25,000,000	25,000,000	0
地図整備積立資金	3,500,000	0	3,500,000
特定資産合計	43,819,958	41,625,328	2,194,630
(2) その他固定資産			
什器備品	1,230,734	768,296	462,438
ソフトウェア	2,482,628	4,586,221	△ 2,103,593
電話加入権	40,950	40,950	0
敷金	1,155,000	1,155,000	0
保証金	205,000	205,000	0
その他固定資産合計	5,114,312	6,755,467	△ 1,641,155
固定資産合計	48,934,270	48,380,795	553,475
資 産 合 計	127,566,543	137,310,785	△ 9,744,242
II 負債の部			
1. 流動負債			
業務未払金	11,172,754	20,202,054	△ 9,029,300
未払金	319,769	646,201	△ 326,432
未払消費税等	1,680,700	492,200	1,188,500
前受金	4,656,297	10,439,970	△ 5,783,673
預り金	4,387,219	3,642,397	744,822
流動負債合計	22,216,739	35,422,822	△ 13,206,083
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,890,500	6,042,750	847,750
固定負債合計	6,890,500	6,042,750	847,750
負 債 合 計	29,107,239	41,465,572	△ 12,358,333
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	98,459,304	95,845,213	2,614,091
(うち特定資産への充当額)	(36,929,458)	(35,582,578)	(△ 1,391,058)
正味財産合計	98,459,304	95,845,213	2,614,091
負債及び正味財産合計	127,566,543	137,310,785	△ 9,744,242

正味財産増減計算書

平成27年7月1日から平成28年6月30日まで

(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			
特定資産運用益	10,405	10,487	△ 82
特定資産受取利息	10,405	10,487	△ 82
受取入金会金	910,000	910,000	0
受取入金会金	910,000	910,000	0
受取会費	8,764,000	8,942,000	△ 178,000
受取定額会費	8,764,000	8,942,000	△ 178,000
事業収益	770,076,385	746,894,543	23,181,842
嘱託登記事業収益	770,076,385	746,894,543	23,181,842
雑収益	80,684	80,899	△ 215
受取利息	0	0	0
雑収益	80,684	80,899	△ 215
経常収益計	779,841,474	756,837,929	23,003,545
(2) 経常費用			
事業費	749,509,121	732,284,860	17,224,261
業務処理費	720,009,004	698,694,465	21,314,539
役員報酬	4,241,987	5,239,380	△ 997,393
給料手当	13,267,725	13,704,718	△ 436,993
退職給付費用	530,888	533,588	△ 2,700
福利厚生費	1,609,750	1,240,441	369,309
旅交通費	1,241,590	2,084,042	△ 842,452
通信費	452,116	425,939	26,177
減価償却費	439,843	1,250,464	△ 810,621
消耗品費	2,074,933	3,372,113	△ 1,297,180
印刷製本費	0	178,200	△ 178,200
賃借料	2,688,783	2,913,116	△ 224,333
保険料	232,400	232,120	280
謝礼金	111,370	207,170	△ 95,800
租税公課	2,426,310	1,297,680	1,128,630
研修費	105,000	210,000	△ 105,000
図書費	16,652	282,272	△ 265,620
啓発費	0	324,658	△ 324,658
雑費	60,770	94,494	△ 33,724
管理費	26,845,010	26,808,498	36,512
役員報酬	3,634,598	4,205,420	△ 570,822
給料手当	6,659,914	5,977,760	682,154
退職給付費用	316,862	295,412	21,450
福利厚生費	1,283,782	764,827	518,955
会議交通費	2,407,814	2,978,790	△ 570,976
旅交通費	1,794,380	2,138,170	△ 343,790
通信費	938,876	1,007,922	△ 69,046
減価償却費	1,105,660	899,616	206,044
消耗品費	418,893	1,234,122	△ 815,229
印刷製本費	823,705	297,792	525,913

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光 熱 水 料 費	525,702	637,973	△ 112,271
賃 借 料 費	2,183,823	1,635,479	548,344
保 險 料 費	297,982	343,366	△ 45,384
諸 謝 金	1,251,961	1,267,950	△ 15,989
支 払 負 担 金	1,860,000	1,899,000	△ 39,000
接 待 交 際 費	506,259	396,300	109,959
租 税 公 課 費	0	0	0
研 修 費	90,000	0	90,000
図 書 費	12,273	8,300	3,973
雑 費	732,526	820,299	△ 87,773
經 常 費 用 計	776,354,131	759,093,358	17,260,773
当 期 經 常 増 減 額	3,487,343	△ 2,255,429	5,742,772
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固 定 資 産 除 却 損			
什 器 備 品 除 却 損	2	0	2
ソ フ ト ウ ェ ア 除 却 損	873,250	0	873,250
經 常 外 費 用 計	873,252	0	873,252
当 期 經 常 外 増 減 額	△ 873,252	0	△ 873,252
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	2,614,091	△ 2,255,429	4,869,520
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	95,845,213	98,100,642	△ 2,255,429
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	98,459,304	95,845,213	2,614,091
II 正味財産期末残高	98,459,304	95,845,213	2,614,091

正味財産増減計算書内訳表

平成27年7月1日から平成28年6月30日まで

(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
	公共嘱託登記事業				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益					
特定資産受取利息			10,405		10,405
受取入会金			910,000		910,000
受取会費			8,764,000		8,764,000
事業収益					
嘱託登記事業収益	752,996,463		17,079,922		770,076,385
雑収益					
雑 収 益			80,684		80,684
経常収益計	752,996,463	0	26,845,011	0	779,841,474
(2) 経常費用					
事業費					
業務処理費	720,009,004				720,009,004
役員報酬	4,241,987				4,241,987
給料手当	13,267,725				13,267,725
退職給付費用	530,888				530,888
福利厚生費	1,609,750				1,609,750
旅費交通費	1,241,590				1,241,590
通信運搬費	452,116				452,116
減価償却費	439,843				439,843
消耗品費	2,074,933				2,074,933
印刷製本費	0				0
賃借料	2,688,783				2,688,783
保険料	232,400				232,400
諸謝金	111,370				111,370
租税公課	2,426,310				2,426,310
研修費	105,000				105,000
図書費	16,652				16,652
啓発費	0				0
雑費	60,770				60,770
管理費					
役員報酬			3,634,598		3,634,598
給料手当			6,659,914		6,659,914
退職給付費用			316,862		316,862
福利厚生費			1,283,782		1,283,782
会議費			2,407,814		2,407,814
旅費交通費			1,794,380		1,794,380
通信運搬費			938,876		938,876
減価償却費			1,105,660		1,105,660
消耗品費			418,893		418,893
印刷製本費			823,705		823,705

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
	公共嘱託登記事業				
光熱水料費			525,702		525,702
賃借料			2,183,823		2,183,823
保険料			297,982		297,982
諸謝金			1,251,961		1,251,961
支払負担金			1,860,000		1,860,000
接待交際費			506,259		506,259
租税公課			0		0
研修費			90,000		90,000
図書費			12,273		12,273
雑費			732,526		732,526
経常費用計	749,509,121	0	26,845,010	0	776,354,131
当期経常増減額	3,487,342	0	1	0	3,487,343
2. 経常外増減の部					
経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
経常外費用					
固定資産除却損					
什器備品除却損	1		1		2
ソフトウェア除却損	873,250				873,250
経常外費用計	873,251	0	1	0	873,252
当期経常外増減額	△ 873,251	0	△ 1	0	△ 873,252
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,614,091	0	0	0	2,614,091
一般正味財産期首残高	22,756,195	0	73,089,018		95,845,213
一般正味財産期末残高	25,370,286	0	73,089,018	0	98,459,304
II 正味財産期末残高	25,370,286	0	73,089,018	0	98,459,304

財務諸表に対する注記

1 当協会の財務諸表は「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）に基づき作成しております。

2 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
什器備品及びソフトウェア……定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準について
退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税の処理方法について
税込経理方式により経理している。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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				
退職給付引当資産	6,042,750	847,750	—	6,890,500
減価償却引当資産	10,582,578	1,545,503	3,698,623	8,429,458
危機管理対策特定資産	25,000,000	—	—	25,000,000
地図整備積立資金	—	3,500,000	—	3,500,000
合 計	41,625,328	5,893,253	3,698,623	43,819,958

4 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	6,890,500	—	—	(6,890,500)
減価償却引当資産	8,429,458	—	(8,429,458)	—
危機管理対策特定資産	25,000,000	—	(25,000,000)	—
地図整備積立資金	3,500,000	—	(3,500,000)	—
合 計	43,819,958	—	(36,929,458)	(6,890,500)

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
什 器 備 品	3,809,570	2,578,836	1,230,734
ソ フ ト ウ ェ ア	8,333,250	5,850,622	2,482,628
合 計	12,142,820	8,429,458	3,713,362

附属明細書

1 特定資産の明細

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特 定 資 産	退職給付引当資産	6,042,750	847,750	—	6,890,500
	減価償却引当資産	10,582,578	1,545,503	3,698,623	8,429,458
	危機管理対策特定資産	25,000,000	—	—	25,000,000
	地図整備積立資金	—	3,500,000	—	3,500,000
特定資産計		41,625,328	5,893,253	3,698,623	43,819,958

2 引当金の明細

科 目	期 首 残 高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	6,042,750	847,750	—	—	6,890,500
合 計	6,042,750	847,750	—	—	6,890,500

財 産 目 録

平成28年6月30日現在

(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	手許保管	運営資金として 294,979	
	預金	普通預金 静岡銀行県庁支店	運営資金として 50,782,566	
		ゆうちょ銀行県庁支店	運営資金として 1,131,324	
		ゆうちょ銀行名古屋支店	運営資金として 13,880,034	
		未収事業収益	公共嘱託登記事業にかかる受取報酬である	10,449,889
	未収入金	社員1名	定額会費 2,000	
	前払金	概算雇用保険料	職員雇用のための労働保険料である 44,288	
社員		業務処理費前払い分である 2,047,193		
流動資産合計			78,632,273	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期預金 静岡銀行県庁支店	職員3名の退職金の支払に備えるための積立資産である 6,890,500	
	減価償却引当資産	定期預金 静岡銀行県庁支店	什器備品及びソフトウェアの減価償却分の引当資産である 8,429,458	
	危機管理対策特定資産	定期預金 静岡銀行県庁支店	将来の災害に備え、緊急活動資金に備えるための積立資産である 25,000,000	
	地図整備積立資金	普通預金 静岡銀行県庁支店	公共嘱託登記事業の地図整備事業の将来の支出に充てるための資金である 3,500,000	
	その他の固定資産	什器備品	サーバー専用機等	会務管理で使用している事務機器である 1,230,733
			パソコン等	公益目的保有財産であり、公共嘱託登記事業に使用している 1
	ソフトウェア	会務処理システム等	会務管理のために使用している 668,750	
		地図ソフト等	公益目的保有財産であり、公共嘱託登記事業に使用している 1,813,878	
	電話加入権	N T T 西日本	40,950	
	敷金	土地家屋調査士会館	事務所賃借のための敷金 945,000	
		西部事業所	同上 210,000	
	保証金	中央防犯	事務所防犯管理のためのものである 25,000	
		ETC パーソナルカード 事務局	ETC システムにかかる保証金である 180,000	
	固定資産合計			48,934,270
資産合計			127,566,543	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	業務未払金		公共嘱託登記事業にかかるものである	11,172,754	
	未払金	オプトシステム他	各事業にかかる管理費・事業費の未払分である	319,769	
	未払消費税等	静岡税務署		1,680,700	
	前受金		公共嘱託登記事業の報酬のうち、業務未完了のものである	4,656,297	
	預り金	源泉所得税		公共嘱託登記事業の報酬にかかるもの及び理事・職員等に対する給与等にかかるものである	3,995,747
		住民税		職員に対する給与等にかかるものである	47,700
		社会保険料		同上	321,735
社員			熊本震災義捐金社員より預かり	22,037	
流動負債合計				22,216,739	
(固定負債)	退職給付引当金		職員3名に対する退職金の支払に備えたもの	6,890,500	
固定負債合計				6,890,500	
負債合計				29,107,239	
正味財産				98,459,304	