

# 貸借対照表

令和 6年 6月30日現在

(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	96,258,801	96,956,722	△ 697,921
未収入金	8,732,887	13,083,615	△ 4,350,728
立替金	200,000	1,625,330	△ 1,425,330
短期保証金	1,210,000	0	1,210,000
前払費用	486,550	684,400	△ 197,850
流動資産合計	106,888,238	112,350,067	△ 5,461,829
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,274,700	2,333,000	△ 1,058,300
災害対策事業準備資金	33,910,080	0	33,910,080
周年記念事業準備資金	250,000	0	250,000
特定資産合計	35,434,780	2,333,000	33,101,780
(3) その他固定資産			
建物附属設備	168,920	258,560	△ 89,640
什器備品	1,238,051	2,596,435	△ 1,358,384
ソフトウェア	3,707,957	5,358,337	△ 1,650,380
保証金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	5,324,928	8,423,332	△ 3,098,404
固定資産合計	40,759,708	10,756,332	30,003,376
資産合計	147,647,946	123,106,399	24,541,547
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,095,660	18,337,434	22,758,226
預り金	5,358,250	6,287,514	△ 929,264
未払消費税等	3,020,400	1,438,000	1,582,400
流動負債合計	49,474,310	26,062,948	23,411,362
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,274,700	2,333,000	△ 1,058,300
固定負債合計	1,274,700	2,333,000	△ 1,058,300
負債合計	50,749,010	28,395,948	22,353,062
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	96,898,936	94,710,451	2,188,485
(うち特定資産への充当額)	(34,160,080)	(0)	(34,160,080)
正味財産合計	96,898,936	94,710,451	2,188,485
負債及び正味財産合計	147,647,946	123,106,399	24,541,547

# 正味財産増減計算書

令和 5年 7月 1日から令和 6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			
受取入会金			
受取入会金	500,000	400,000	100,000
受取会費			
受取会費	2,203,000	2,155,000	48,000
事業収益			
嘱託登記事業収益	580,283,238	580,759,487	△ 476,249
雑収益			
受取利息	1,169	1,387	△ 218
雑収入	50,563	444	50,119
経常収益計	583,037,970	583,316,318	△ 278,348
(2) 経常費用			
事業費			
業務処理費	531,827,585	533,759,357	△ 1,931,772
役員報酬	2,899,100	2,639,000	260,100
給料手当	9,628,337	11,769,732	△ 2,141,395
退職給付費用	410,000	0	410,000
福利厚生費	1,255,871	1,504,107	△ 248,236
会議費	81,655	72,577	9,078
旅費交通費	274,016	178,822	95,194
通信運搬費	386,333	391,119	△ 4,786
減価償却費	3,021,768	3,263,381	△ 241,613
消耗什器備品費	126,000	78,000	48,000
消耗品費	563,612	505,760	57,852
修繕費	1,593,500	1,946,000	△ 352,500
印刷製本費	315,500	49,733	265,767
光熱水料費	146,335	142,574	3,761
賃借料	642,000	768,000	△ 126,000
保険料	400,930	426,355	△ 25,425
租税公課	220,400	292,000	△ 71,600
研修費	0	29,090	△ 29,090
図書費	42,701	43,092	△ 391
諸会費	40,000	63,330	△ 23,330
地代家賃	2,639,956	2,323,664	316,292
外注費	1,960,082	0	1,960,082
支払手数料	20,000	0	20,000
雑費	3,600	21,623	△ 18,023

管理費			
役員報酬	3,773,000	3,905,000	△ 132,000
給料手当	6,461,122	7,794,471	△ 1,333,349
退職給付費用	294,700	638,000	△ 343,300
福利厚生費	1,832,956	3,075,090	△ 1,242,134
会議費	618,466	193,429	425,037
旅費交通費	1,056,338	1,184,712	△ 128,374
通信運搬費	800,395	551,626	248,769
減価償却費	76,636	76,636	0
消耗什器備品費	0	121,000	△ 121,000
消耗品費	89,343	73,947	15,396
修繕費	125,000	66,292	58,708
印刷製本費	287,000	103,125	183,875
賃借料	196,700	136,800	59,900
保険料	222,460	222,810	△ 350
諸謝金	600,000	618,182	△ 18,182
租税公課	17,062	4,810	12,252
図書費	46	46	0
諸会費	4,750	4,750	0
接待交際費	1,744,009	1,800,195	△ 56,186
地代家賃	1,023,120	1,069,096	△ 45,976
支払手数料	227,000	310,000	△ 83,000
支払負担金	2,672,951	2,367,250	305,701
雑費	227,150	311,919	△ 84,769
経常費用計	580,849,485	584,896,502	△ 4,047,017
当期経常増減額	2,188,485	△ 1,580,184	3,768,669
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
当期一般正味財産増減額	2,188,485	△ 1,580,184	3,768,669
一般正味財産期首残高	94,710,451	96,290,635	△ 1,580,184
一般正味財産期末残高	96,898,936	94,710,451	2,188,485
II 正味財産期末残高	96,898,936	94,710,451	2,188,485

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 7月 1日から令和 6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	内部取引等消去	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					
受取入会金					
受取入会金	0	0	500,000		500,000
受取会費					
受取会費	0	0	2,203,000		2,203,000
事業収益					
嘱託登記事業収益	551,269,076	0	29,014,162		580,283,238
雑収益					
受取利息	0	0	1,169		1,169
雑収入	0	0	50,563		50,563
経常収益計	551,269,076	0	31,768,894		583,037,970
(2) 経常費用					
事業費					
業務処理費	531,827,585	0	0		531,827,585
役員報酬	2,899,100	0	0		2,899,100
給料手当	9,628,337	0	0		9,628,337
退職給付費用	410,000	0	0		410,000
福利厚生費	1,255,871	0	0		1,255,871
会議費	81,655	0	0		81,655
旅費交通費	274,016	0	0		274,016
通信運搬費	386,333	0	0		386,333
減価償却費	3,021,768	0	0		3,021,768
消耗什器備品費	126,000	0	0		126,000
消耗品費	563,612	0	0		563,612
修繕費	1,593,500	0	0		1,593,500
印刷製本費	315,500	0	0		315,500
光熱水料費	146,335	0	0		146,335
賃借料	642,000	0	0		642,000
保険料	400,930	0	0		400,930
租税公課	220,400	0	0		220,400
図書費	42,701	0	0		42,701
諸会費	40,000	0	0		40,000
地代家賃	2,639,956	0	0		2,639,956
外注費	1,960,082	0	0		1,960,082
支払手数料	20,000	0	0		20,000
雑費	3,600	0	0		3,600

管理費					
役員報酬	0	0	3,773,000		3,773,000
給料手当	0	0	6,461,122		6,461,122
退職給付費用	0	0	294,700		294,700
福利厚生費	0	0	1,832,956		1,832,956
会議費	0	0	618,466		618,466
旅費交通費	0	0	1,056,338		1,056,338
通信運搬費	0	0	800,395		800,395
減価償却費	0	0	76,636		76,636
消耗品費	0	0	89,343		89,343
修繕費	0	0	125,000		125,000
印刷製本費	0	0	287,000		287,000
賃借料	0	0	196,700		196,700
保険料	0	0	222,460		222,460
諸謝金	0	0	600,000		600,000
租税公課	0	0	17,062		17,062
図書費	0	0	46		46
諸会費	0	0	4,750		4,750
接待交際費	0	0	1,744,009		1,744,009
地代家賃	0	0	1,023,120		1,023,120
支払手数料	0	0	227,000		227,000
支払負担金	0	0	2,672,951		2,672,951
雑費	0	0	227,150		227,150
経常費用計	558,499,281	0	22,350,204		580,849,485
当期経常増減額	△ 7,230,205	0	9,418,690		2,188,485
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 7,230,205	0	9,418,690		2,188,485
一般正味財産期首残高					94,710,451
一般正味財産期末残高					96,898,936
II 正味財産期末残高					96,898,936

## 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

建物附属設備、什器備品、ソフトウェア・・・定額法により行なっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金支払に備えるため、期末要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2. 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。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	2,333,000	704,700	1,763,000	1,274,700
災害対策事業準備資金	0	33,910,080	0	33,910,080
周年記念事業準備資金	0	250,000	0	250,000
合 計	2,333,000	34,864,780	1,763,000	35,434,780

### 3. 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。

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,274,700			(1,274,700)
災害対策事業準備資金	33,910,080		(33,910,080)	
周年記念事業準備資金	250,000		(250,000)	
合 計	35,434,780	(0)	(34,160,080)	(1,274,700)

### 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
建物附属設備	960,000	791,080	168,920
什器備品	8,679,652	7,441,601	1,238,051
ソフトウェア	13,184,350	9,476,393	3,707,957
合 計	22,824,002	17,709,074	5,114,928

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

(単位：円)

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	2,333,000	704,700	1,763,000	1,274,700
	災害対策事業準備資金	0	33,910,080	0	33,910,080
	周年記念事業準備資金	0	250,000	0	250,000
	特定資産計	2,333,000	34,864,780	1,763,000	35,434,780

### 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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,333,000	704,700	1,763,000	0	1,274,700

# 財産目録

令和 6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
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管		運転資金として	211,512
預金	普通預金			
	伊予銀行松山駅前支店		運転資金として	88,037,383
	伊予銀行松山駅前支店		運転資金として	4,509,301
	郵便振替貯金		運転資金として	500,605
定期預金	伊予銀行松山駅前支店		運転資金として	3,000,000
	官公署		事業収益未収分	8,732,887
未収入金	三井住友海上火災保険(株)		役員賠償責任保険	200,000
立替金	官公署		業務の保証金として	1,210,000
短期保証金	愛媛建物(株)		家賃、駐車場代他	111,300
前払費用	一松不動産(有)		駐車場代	6,000
	全公連		会費	369,250
流動資産合計				106,888,238
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	定期預金	伊予銀行松山駅前支店	職員の退職金支払いの為の資金である	1,274,700
災害対策準備資金	普通預金	伊予銀行松山駅前支店	災害対策事業の為の資金であり、特定費用準備資金である	33,910,080
周年記念準備資金	普通預金	伊予銀行松山駅前支店	周年記念事業の為の資金であり、特定費用準備資金である	250,000
<b>その他固定資産</b>				
建物附属設備	地図作成室 内装		公益目的事業に関するもの	168,920
什器備品	プリンター 他		公益目的事業に関するもの	921,631
	保管庫 他		管理業務に関するもの	316,420
ソフトウェア	業務処理システム 他		公益目的事業に関するもの	3,707,956
	会務会計システム		管理業務に関するもの	1
保証金	地図作成室 敷金		公益目的事業に関するもの	210,000
固定資産合計				40,759,708
資産合計				147,647,946
<b>(流動負債)</b>				
未払金	社員		公益目的事業における業務処理費未払い	40,510,545
	年金事務所		社会保険料	585,115
預り金	社員、職員、顧問		源泉所得税	5,358,250
未払消費税等	松山税務署		確定消費税等	3,020,400
流動負債合計				49,474,310
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金	退職給付債務		職員の退職金の支払いに備えたもの	1,274,700
固定負債合計				1,274,700
負債合計				50,749,010
正味財産				96,898,936

## 公益目的保有財産の明細

(単位：円)

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他 公益目的保有財産	金額	使用事業
建物附属設備			内装工事	168,920	松山地図作成室
什器備品			インクジェットプリンター	1	新居浜市地籍調査
			エアコン	159,700	松山地図作成室
			モニター・パソコン1台	1	松山地図作成室
			中量ラック、棚受	113,641	協会
			プロジェクター	1	協会
			GPS測量機器一式2台	86,647	協会
			大判プリンター	367,448	松山地図作成室
			サーバー 一式	194,192	協会（管理業務と共用）
ソフトウェア			業務処理システム	1	協会
			測量計算ソフト 他	1	市街地地籍調査
			測量計算ソフト	122,610	山間部地籍調査
			地籍調査支援システム	958,321	松前町地籍調査
			図化編集ソフト 他 (バージョンアップ用)	647,450	市街地地籍調査 14条地図作成業務
			地籍調査支援システム	1,054,990	新居浜市地籍調査
			地籍調査支援システム	924,583	大洲市地籍調査
保証金			敷金	210,000	松山地図作成室
合計				5,008,507	