

財 産 目 録

平成29年6月30日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	所 在 数 量 等	使 用 目 的 等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	手元有高	運転資金として	151,129
普通預金	鹿児島銀行鴨池支店2口	運転資金として	30,255,327
普通預金	鹿児島興業信用組合真砂支店2口	運転資金として	9,438,811
普通貯金	ゆうちょ銀行1口	運転資金として	7,044,823
未収金			
	10件	嘱託登記事業収益に対する未収額	1,831,343
	保険会社	保険料精算額	1,360
	会議室使用料 6月分	司調センター1階会議室の使用料	1,200
貯蔵品	資材在庫	嘱託登記事業に関する資材販売用の在庫	990,020
立替金	14条・農政局費用立替	嘱託登記事業に関する立替費用	1,028,316
前払費用	分担会費・保険料等	全公連分担会費や保険料の前払費用	1,393,807
流動資産合計			52,136,136
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	鹿児島銀行鴨池支店定期預金	退職金の支払いに充当するために管理されている預金	824,410
減価償却引当資産	鹿児島銀行鴨池支店定期預金	減価償却資産取得資金として管理されている預金	4,700,000
災害復興支援特定資産	ゆうちょ銀行定期貯金	災害復興に貢献するために管理されている預金	4,500,000
事務局移転費用積立資産	鹿児島興業信用組合真砂支店定期預金	協会事務局移転費用積立のために管理されている預金	10,125,000
(2)その他固定資産			
建物	鉄筋コンクリート造事務所 3号室(16.01㎡)・4号室(16.01㎡) 1・2号室(47.70㎡)・5号室(15.62㎡) 19号室(15.51㎡)	嘱託登記事業に関する事務局の部屋 法人所有の事務局・倉庫・会議室の部屋	2,533,723 5,533,028
什器備品	GPS、デコルス、AOプロッター 液晶プロジェクタ、ノートパソコン、シュレッダー、エアコン他	嘱託登記事業に関する器具備品 法人所有の器具備品	1,979,059 4
ソフトウェア	ウイングネオ地籍調査システムソフト 会計ソフト	嘱託登記事業に関するソフトウェア 法人所有のソフトウェア	231,000 97,511
投資有価証券	(株)司調センター 1,204株	嘱託登記事業に関する建物の土地(底地)保有会社の持株 法人所有建物の土地(底地)保有会社の持株	2,682,303 6,603,560
出資金	鹿児島興業信用組合 100口	法人預金口座の出資金	10,000
電話加入権	099-257-6225 他	法人電話加入権	74,984
固定資産合計			39,894,582
資産合計			92,030,718
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
	社員8名	嘱託登記事業報酬に対する未払額	1,629,375
	社会保険料他	事務費用に対する未払額	6,879,012
未払消費税等	鹿児島税務署	未払消費税等	1,516,500
前受金	入会希望者1名	入会金(平成29年8月入会予定)	50,000
預り金	鹿児島税務署	源泉所得税預り金	1,302,229
業務補償引当金		嘱託登記事業に係る補償の支払に備えたもの	0
流動負債合計			11,377,116
2. 固定負債			
退職給付引当金	退職給付債務	事務局職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	824,410
固定負債合計			824,410
負債合計			12,201,526
正味財産			79,829,192

公益目的保有財産の明細

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	その他の 公益目的保有財産	使用事業
建 物			鉄筋コンクリート造事務所 3号室(16.01㎡)・4号室(16.01㎡) 2,533,723円	公共嘱託 登記事業
什 器 備 品			GPS、デコルス、AOプロッター 1,979,059円	
ソフトウェア			ウイングネオ地籍調査システムソフト 231,000円	
有 価 証 券			建物の土地(底地)保有会社の持株 2,682,303円	
合 計			7,426,085円	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法（平成10年4月1日以前に取得した建物は定率法）によっている。

什器備品・・・定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の期末退職給与要支給額から中小企業退職金共済事業本部からの給付金を控除した額を計上している。

業務補償引当金・・・完了した業務に係る瑕疵担保等の費用に備えて、将来の補償見込額に基づいて計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理方法について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当資産	1,380,450	534,660	1,090,700	824,410
減価償却引当資産	4,700,000	0	0	4,700,000
災害復興支援特定資産	4,500,000	0	0	4,500,000
事務局移転費用積立資産	4,500,000	5,625,000	0	10,125,000
合 計	15,080,450	6,159,660	1,090,700	20,149,410

3 基本財産及び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)
退職給付引当資産	824,410	(-)	(-)	(824,410)
減価償却引当資産	4,700,000	(-)	(4,700,000)	(-)
災害復興支援特定資産	4,500,000	(-)	(4,500,000)	(-)
事務局移転費用積立資産	10,125,000	(-)	(10,125,000)	(-)
合 計	20,149,410	(-)	(19,325,000)	(824,410)

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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	18,382,098	10,315,347	8,066,751
器 具 備 品	13,498,520	11,519,457	1,979,063
ソ フ ト ウ ェ ア	796,530	468,019	328,511
合 計	32,677,148	22,302,823	10,374,325

5 その他の事項

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」に記載している。

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	1,380,450	534,660	1,090,700	0	824,410
業 務 補 償 引 当 金	1,200,000	0	0	1,200,000	0
合 計	2,580,450	534,660	1,090,700	1,200,000	824,410

(注) 退職給付引当金の当期減少額(その他)は、中小企業退職金共済事業本部掛金の拠出金に伴う金額である。