

貸借対照表

令和 8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	62,648,759	54,124,019	8,524,740
未収入金	1,881,206	732,553	1,148,653
前払金	0	1,500,000	△ 1,500,000
立替金	0	1,959,521	△ 1,959,521
前払費用	526,556	686,300	△ 159,744
流動資産合計	65,056,521	59,002,393	6,054,128
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,669,000	1,859,500	809,500
公益充実積立資金	38,660,080	0	38,660,080
災害対策事業準備資金	0	35,910,080	△ 35,910,080
周年記念事業準備資金	0	500,000	△ 500,000
特定資産合計	41,329,080	38,269,580	3,059,500
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1	79,280	△ 79,279
什器備品	1,430,748	833,025	597,723
ソフトウェア	2,196,571	4,212,577	△ 2,016,006
保証金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	3,837,320	5,334,882	△ 1,497,562
固定資産合計	45,166,400	43,604,462	1,561,938
資産合計	110,222,921	102,606,855	7,616,066
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,990,295	4,489,312	7,500,983
預り金	4,300,305	4,186,839	113,466
未払消費税等	2,443,000	1,208,200	1,234,800
流動負債合計	18,733,600	9,884,351	8,849,249
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,669,000	1,859,500	809,500
固定負債合計	2,669,000	1,859,500	809,500
負債合計	21,402,600	11,743,851	9,658,749
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	88,820,321	90,863,004	△ 2,042,683
(うち特定資産への充当額)	(38,660,080)	(36,410,080)	(2,250,000)
正味財産合計	88,820,321	90,863,004	△ 2,042,683
負債及び正味財産合計	110,222,921	102,606,855	7,616,066

正味財産増減計算書

令和 7年 7月 1日から令和 8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	100,000	400,000
受取会費			
受取会費	2,081,000	2,127,000	△ 46,000
事業収益			
嘱託登記事業収益	557,522,148	480,701,829	76,820,319
雑収益			
受取利息	227,341	62,233	165,108
雑収入	135,000	50,640	84,360
経常収益計	560,465,489	483,041,702	77,423,787
(2) 経常費用			
事業費			
業務処理費	510,379,356	441,726,313	68,653,043
役員報酬	2,327,000	3,333,000	△ 1,006,000
給料手当	10,228,430	8,792,810	1,435,620
退職給付費用	360,500	197,500	163,000
福利厚生費	1,090,363	1,005,580	84,783
会議費	69,464	80,385	△ 10,921
旅費交通費	877,044	61,931	815,113
通信運搬費	539,362	401,835	137,527
減価償却費	2,442,543	2,213,410	229,133
消耗什器備品費	1,588,010	0	1,588,010
消耗品費	658,968	842,530	△ 183,562
修繕費	1,816,704	1,769,000	47,704
印刷製本費	290,813	62,955	227,858
光熱水料費	141,637	145,425	△ 3,788
賃借料	834,256	668,262	165,994
保険料	379,760	398,910	△ 19,150
租税公課	357,200	334,000	23,200
委託費	0	78,000	△ 78,000
研修費	0	3,139	△ 3,139
図書費	21,282	91,637	△ 70,355
諸会費	0	40,000	△ 40,000
調査研究費	0	765,239	△ 765,239
地代家賃	2,459,148	2,459,148	0
広告宣伝費	100,000	0	100,000
雑費	7,600	3,600	4,000

管理費			
役員報酬	6,331,000	4,285,600	2,045,400
給料手当	6,965,019	6,247,999	717,020
退職給付費用	449,000	387,300	61,700
福利厚生費	1,925,777	1,848,402	77,375
会議費	634,563	607,321	27,242
旅費交通費	1,288,815	1,326,625	△ 37,810
通信運搬費	727,035	679,537	47,498
減価償却費	80,417	76,636	3,781
消耗什器備品費	0	893,000	△ 893,000
消耗品費	107,765	236,871	△ 129,106
修繕費	92,524	90,250	2,274
印刷製本費	233,400	215,300	18,100
賃借料	142,800	236,490	△ 93,690
保険料	431,600	225,200	206,400
諸謝金	600,000	600,000	0
租税公課	15,241	4,170	11,071
研修費	13,455	0	13,455
図書費	12,401	29,385	△ 16,984
諸会費	4,750	4,750	0
接待交際費	1,998,750	1,644,184	354,566
地代家賃	1,224,000	1,224,000	0
支払手数料	230,000	200,000	30,000
支払負担金	2,003,750	2,056,750	△ 53,000
支払寄付金	0	300,000	△ 300,000
雑費	208,668	183,255	25,413
經常費用計	562,690,170	489,077,634	73,612,536
当期經常増減額	△ 2,224,681	△ 6,035,932	3,811,251
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	199,999	0	199,999
經常外収益計	199,999	0	199,999
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	18,001	0	18,001
經常外費用計	18,001	0	18,001
当期經常外増減額	181,998	0	181,998
当期一般正味財産増減額	△ 2,042,683	△ 6,035,932	3,993,249
一般正味財産期首残高	90,863,004	96,898,936	△ 6,035,932
一般正味財産期末残高	88,820,321	90,863,004	△ 2,042,683
II 正味財産期末残高	88,820,321	90,863,004	△ 2,042,683

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 7月 1日から令和 8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	2,081,000		2,081,000
事業収益					
嘱託登記事業収益	529,646,041	0	27,876,107		557,522,148
雑収益					
受取利息	0	0	227,341		227,341
雑収入	90,000	0	45,000		135,000
経常収益計	529,736,041	0	30,729,448		560,465,489
(2) 経常費用					
事業費					
業務処理費	510,379,356	0	0		510,379,356
役員報酬	2,327,000	0	0		2,327,000
給料手当	10,228,430	0	0		10,228,430
退職給付費用	360,500	0	0		360,500
福利厚生費	1,090,363	0	0		1,090,363
会議費	69,464	0	0		69,464
旅費交通費	877,044	0	0		877,044
通信運搬費	539,362	0	0		539,362
減価償却費	2,442,543	0	0		2,442,543
消耗什器備品費	1,588,010	0	0		1,588,010
消耗品費	658,968	0	0		658,968
修繕費	1,816,704	0	0		1,816,704
印刷製本費	290,813	0	0		290,813
光熱水料費	141,637	0	0		141,637
賃借料	834,256	0	0		834,256
保険料	379,760	0	0		379,760
租税公課	357,200	0	0		357,200
図書費	21,282	0	0		21,282
地代家賃	2,459,148	0	0		2,459,148
広告宣伝費	100,000	0	0		100,000
雑費	7,600	0	0		7,600

管理費					
役員報酬	0	0	6,331,000		6,331,000
給料手当	0	0	6,965,019		6,965,019
退職給付費用	0	0	449,000		449,000
福利厚生費	0	0	1,925,777		1,925,777
会議費	0	0	634,563		634,563
旅費交通費	0	0	1,288,815		1,288,815
通信運搬費	0	0	727,035		727,035
減価償却費	0	0	80,417		80,417
消耗品費	0	0	107,765		107,765
修繕費	0	0	92,524		92,524
印刷製本費	0	0	233,400		233,400
賃借料	0	0	142,800		142,800
保険料	0	0	431,600		431,600
諸謝金	0	0	600,000		600,000
租税公課	0	0	15,241		15,241
研修費	0	0	13,455		13,455
図書費	0	0	12,401		12,401
諸会費	0	0	4,750		4,750
接待交際費	0	0	1,998,750		1,998,750
地代家賃	0	0	1,224,000		1,224,000
支払手数料	0	0	230,000		230,000
支払負担金	0	0	2,003,750		2,003,750
雑費	0	0	208,668		208,668
経常費用計	536,969,440	0	25,720,730		562,690,170
当期経常増減額	△ 7,233,399	0	5,008,718		△ 2,224,681
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	199,999	0	0		199,999
経常外収益計	199,999	0	0		199,999
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	18,001	0	0		18,001
経常外費用計	18,001	0	0		18,001
当期経常外増減額	181,998	0	0		181,998
当期一般正味財産増減額	△ 7,051,401	0	5,008,718		△ 2,042,683
一般正味財産期首残高					90,863,004
一般正味財産期末残高					88,820,321
Ⅱ 正味財産期末残高					88,820,321

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. 会計方針等の変更

災害対策事業準備資金及び周年記念事業準備資金として積み立てていた資金について、その使途を見直し、公益目的事業の拡充及び充実を図る観点から、公益充実積立資金へ組み替えを実施した。

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。

(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	1,859,500	809,500	0	2,669,000
公益充実積立資金	0	38,660,080	0	38,660,080
災害対策事業準備資金	35,910,080	0	35,910,080	0
周年記念事業準備資金	500,000	0	500,000	0
合 計	38,269,580	39,469,580	36,410,080	41,329,080

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。

(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	2,669,000			(2,669,000)
公益充実積立資金	38,660,080		(38,660,080)	
合 計	41,329,080	(0)	(38,660,080)	(2,669,000)

5. 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	959,999	1
什器備品	3,759,052	2,328,304	1,430,748
ソフトウェア	15,484,350	13,287,779	2,196,571
合 計	20,203,402	16,576,082	3,627,320

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	1,859,500	809,500	0	2,669,000
	公益充実積立資金	0	38,660,080	0	38,660,080
	災害対策事業準備資金	35,910,080	0	35,910,080	0
	周年記念事業準備資金	500,000	0	500,000	0
	特定資産計	38,269,580	39,469,580	36,410,080	41,329,080

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	1,859,500	809,500	0	0	2,669,000

財産目録

令和 8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	手元保管	運転資金として	548, 129	
		預金	普通預金		
	未収入金	伊予銀行松山駅前支店	運転資金として	48, 044, 849	
		伊予銀行松山駅前支店	運転資金として	11, 055, 781	
		定期預金			
		伊予銀行松山駅前支店	運転資金として	3, 000, 000	
		前払費用	官公署	事業収益未収分	1, 881, 206
		愛媛建物㈱	家賃、駐車場代他	111, 300	
		一松不動産㈱	駐車場代	6, 000	
		全公連	会費	338, 750	
㈱TSC	GNSS測量機器5年補償費	70, 506			
流動資産合計			65, 056, 521		
(固定資産)	特定資産	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	2, 669, 000	
	その他固定資産	公益充実積立資金	普通預金		
		伊予銀行松山駅前支店	公益充実資金	38, 660, 080	
		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	1
		什器備品	プリンター 他	公益目的事業に関するもの	1, 150, 381
			保管庫 他	管理業務に関するもの	280, 367
		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	2, 196, 570
			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			45, 166, 400		
資産合計			110, 222, 921		
(流動負債)	未払金	社員	公益目的事業における業務処理費未払い	11, 530, 388	
		年金事務所	社会保険料	360, 907	
		(株)松本コンサルタント	地籍調査支援システム保守	99, 000	
	預り金	社員、職員、顧問	源泉所得税	3, 255, 305	
		社員	地籍調査山間部業務経費	1, 045, 000	
	未払消費税等	松山税務署	確定消費税等	2, 443, 000	
流動負債合計			18, 733, 600		
(固定負債)					
	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	2, 669, 000	
固定負債合計				2, 669, 000	
負債合計				21, 402, 600	
正味財産				88, 820, 321	

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	1	松山地図作成室
什器備品			エアコン	113,140	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、棚受け	85,489	協会
			プロジェクター	1	協会
			大判プリンター	91,832	松山地図作成室
			サーバー 一式	61,032	協会（管理事業と共用）
			GNSS測量機器 コントローラー	399,443	協会
			GNSS測量機器 コントローラー	399,443	協会
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	松山市地籍調査
			測量計算ソフト	1	松山市地籍調査
			地籍調査支援システム	1	松前町地籍調査
			図化編集ソフト 他 (バージョンアップ用)	1	松山市地籍調査 14条地図作成業務
			地籍調査支援システム	210,982	新居浜市地籍調査
			地籍調査支援システム	290,583	大洲市地籍調査
			業務処理システム (機能追加)	138,750	協会
			案件業務管理システム	1,556,250	協会
保証金			敷金	210,000	松山地図作成室
合 計				3,556,952	