

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	60,279	132,780	72,501
普通預金	35,420,736	39,234,108	3,813,372
定期預金	7,000,000	0	7,000,000
現金預金合計	42,481,015	39,366,888	3,114,127
(2) その他流動資産			
未収金	1,414,372	1,019,360	395,012
前払金	950,665	948,079	2,586
頒布品	311,535	290,931	20,604
仮払金	138,607	108,744	29,863
その他流動資産合計	2,815,179	2,367,114	448,065
流動資産合計	45,296,194	41,734,002	3,562,192
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	46,507,118	43,744,420	2,762,698
財政調整積立資産	30,750,000	30,750,000	0
会館建設準備積立資産	120,000,000	117,000,000	3,000,000
建物修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0
記念事業積立資産	0	10,000,000	10,000,000
建物附属設備購入積立資産	500,000	500,000	0
特定資産合計	202,757,118	206,994,420	4,237,302
(2) その他固定資産			
土地	28,350,000	28,350,000	0
建物	10,363,610	10,909,063	545,453
建物附属設備	1,383,521	1,635,367	251,846
什器備品	5,700,602	9,560,560	3,859,958
ソフトウェア	952,272	1,486,086	533,814
電話加入権	56,000	56,000	0
敷金	2,110,000	2,110,000	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	48,926,005	54,117,076	5,191,071
固定資産合計	251,683,123	261,111,496	9,428,373
資産合計	296,979,317	302,845,498	5,866,181
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,759,174	1,546,505	212,669
前受金	1,596,000	1,116,000	480,000
会費預り金	0	66,000	66,000
預り金	1,281,111	1,230,868	50,243
仮受金	13,820	46,940	33,120
流動負債合計	4,650,105	4,006,313	643,792
2. 固定負債			
退職給付引当金	46,507,118	43,744,420	2,762,698
固定負債合計	46,507,118	43,744,420	2,762,698
負債合計	51,157,223	47,750,733	3,406,490
正味財産の部			
1. 一般正味財産	245,822,094	255,094,765	9,272,671
(うち特定資産への充当額)	(156,250,000)	(163,250,000)	(7,000,000)
正味財産合計	245,822,094	255,094,765	9,272,671
負債及び正味財産合計	296,979,317	302,845,498	5,866,181

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	499,477	502,102	2,625
特定資産受取利息	499,477	502,102	2,625
受取入会金	30,120,000	30,170,000	50,000
受取入会金	30,000,000	29,750,000	250,000
受取事務手数料	120,000	420,000	300,000
受取会費	69,815,000	71,075,000	1,260,000
受取会費	69,815,000	71,075,000	1,260,000
事業収益	24,910,606	21,392,344	3,518,262
受取研修受講料	68,000	153,600	85,600
受取法定講習受講料	10,440,000	7,212,000	3,228,000
岐阜県事務受託収益	1,414,372	999,360	415,012
宅建試験業務受託収益	11,013,000	11,016,000	3,000
頒布事業収益	188,550	210,300	21,750
受取会館賃貸料	1,092,084	1,114,584	22,500
保証協会事務受託収益	694,600	686,500	8,100
雑収益	2,222,744	1,332,808	889,936
受取利息	121	139	18
雑収益	2,222,623	1,332,669	889,954
経常収益計	127,567,827	124,472,254	3,095,573
(2) 経常費用			
事業費	106,254,529	95,300,425	10,954,104
給料手当	28,414,142	27,873,005	541,137
退職給付費用	1,746,025	2,075,539	329,514
法定福利費	3,802,836	3,772,962	29,874
福利厚生費	115,762	194,567	78,805
会議費	2,880,238	3,440,536	560,298
会場費	2,236,919	2,477,286	240,367
旅費交通費	4,934,540	5,304,785	370,245
通信運搬費	3,834,536	4,217,647	383,111
減価償却費	4,373,581	2,144,194	2,229,387
頒布原価	148,636	156,214	7,578
消耗什器備品費	0	45,197	45,197
消耗品費	445,349	437,364	7,985
広告費	3,247,625	4,208,820	961,195
修繕費	37,152	133,920	96,768
印刷費	5,215,865	6,364,733	1,148,868
図書費	164,479	320,779	156,300
水道光熱費	1,264,950	1,242,460	22,490
賃借料	7,828,909	7,937,670	108,761
保険料	157,253	154,464	2,789
諸謝金	4,308,241	5,182,016	873,775
事務処理改善費	0	329,737	329,737
事務機使用料	2,842,679	4,009,917	1,167,238
租税公課	1,049,040	1,090,760	41,720
事務所管理費	1,024,239	998,379	25,860
支払負担金	9,281,120	9,434,040	152,920
委託費	1,150,308	1,163,394	13,086
記念事業費	15,333,512	0	15,333,512
雑費	416,593	590,040	173,447

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	30,585,969	30,327,786	258,183
役員報酬	60,000	60,000	0
給料手当	7,103,535	6,968,251	135,284
退職給付費用	436,506	518,883	82,377
法定福利費	950,707	943,240	7,467
福利厚生費	28,940	48,642	19,702
総会費	1,090,518	1,096,245	5,727
理事会費	458,568	476,501	17,933
諸会議費	6,850,617	7,248,191	397,574
旅費交通費	1,406,028	911,495	494,533
通信運搬費	579,769	608,240	28,471
減価償却費	1,015,670	500,709	514,961
消耗什器備品費	0	11,299	11,299
消耗品費	106,213	103,170	3,043
広告費	2,849,040	3,323,016	473,976
修繕費	9,288	33,480	24,192
印刷費	77,104	112,789	35,685
図書費	183,391	180,554	2,837
水道光熱費	316,200	310,590	5,610
賃借料	1,874,976	1,861,216	13,760
保険料	383,342	375,078	8,264
諸謝金	653,714	653,714	0
研修諸費	0	12,240	12,240
慶弔表彰費	1,745,092	1,265,152	479,940
事務処理改善費	0	130,818	130,818
事務機使用料	780,346	896,281	115,935
租税公課	199,360	204,240	4,880
事務所管理費	256,047	249,586	6,461
渉外費	478,290	551,590	73,300
雑費	692,708	672,576	20,132
経常費用計	136,840,498	125,628,211	11,212,287
当期経常増減額	9,272,671	1,155,957	8,116,714
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
頒布品廃棄損	0	0	0
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	9,272,671	1,155,957	8,116,714
一般正味財産期首残高	255,094,765	256,250,722	1,155,957
一般正味財産期末残高	245,822,094	255,094,765	9,272,671
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	245,822,094	255,094,765	9,272,671

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31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	合 計
		収益事業	共益事業	小計		
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	115,290	988	16,412	17,400	366,787	499,477
特定資産受取利息	115,290	988	16,412	17,400	366,787	499,477
受取入会金	15,060,000	0	0	0	15,060,000	30,120,000
受取入会金	15,000,000	0	0	0	15,000,000	30,000,000
受取事務手数料	60,000	0	0	0	60,000	120,000
受取会費	34,907,500	0	0	0	34,907,500	69,815,000
受取会費	34,907,500	0	0	0	34,907,500	69,815,000
事業収益	22,935,372	1,092,084	883,150	1,975,234	0	24,910,606
受取研修受講料	68,000	0	0	0	0	68,000
受取法定講習受講料	10,440,000	0	0	0	0	10,440,000
岐阜県事務受託収益	1,414,372	0	0	0	0	1,414,372
宅建試験業務受託収益	11,013,000	0	0	0	0	11,013,000
頒布事業収益	0	0	188,550	188,550	0	188,550
受取会館賃貸料	0	1,092,084	0	1,092,084	0	1,092,084
保証協会事務受託収益	0	0	694,600	694,600	0	694,600
雑収益	131,000	0	2,061,633	2,061,633	30,111	2,222,744
受取利息	0	0	0	0	121	121
雑収益	131,000	0	2,061,633	2,061,633	29,990	2,222,623
経常収益計	73,149,162	1,093,072	2,961,195	4,054,267	50,364,398	127,567,827
(2) 経常費用						
事業費	77,636,049	448,657	28,169,823	28,618,480		106,254,529
給料手当	24,862,374	213,110	3,338,658	3,551,768		28,414,142
退職給付費用	1,527,772	13,095	205,158	218,253		1,746,025
法定福利費	3,327,479	28,525	446,832	475,357		3,802,836
福利厚生費	101,292	868	13,602	14,470		115,762
会議費	805,898	0	2,074,340	2,074,340		2,880,238
会場費	2,236,919	0	0	0		2,236,919
旅費交通費	4,716,600	0	217,940	217,940		4,934,540
通信運搬費	3,333,134	14,259	487,143	501,402		3,834,536
減価償却費	3,880,882	29,562	463,137	492,699		4,373,581
頒布原価	0	0	148,636	148,636		148,636
消耗品費	392,246	3,191	49,912	53,103		445,349
広告費	3,247,625	0	0	0		3,247,625
修繕費	32,508	279	4,365	4,644		37,152
印刷費	4,228,913	394	986,558	986,952		5,215,865
図書費	164,479	0	0	0		164,479
水道光熱費	1,106,821	9,495	148,634	158,129		1,264,950
賃借料	6,891,421	56,244	881,244	937,488		7,828,909
保険料	138,427	1,115	17,711	18,826		157,253
諸謝金	4,308,241	0	0	0		4,308,241
事務機使用料	2,536,513	18,382	287,784	306,166		2,842,679
租税公課	881,230	52,446	115,364	167,810		1,049,040
事務所管理費	896,204	7,692	120,343	128,035		1,024,239
支払負担金	6,455,280	0	2,825,840	2,825,840		9,281,120
委託費	1,150,308	0	0	0		1,150,308
記念事業費	0	0	15,333,512	15,333,512		15,333,512
雑費	413,483	0	3,110	3,110		416,593

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	合 計
		収益事業	共益事業	小計		
管理費					30,585,969	30,585,969
役員報酬					60,000	60,000
給料手当					7,103,535	7,103,535
退職給付費用					436,506	436,506
法定福利費					950,707	950,707
福利厚生費					28,940	28,940
総会費					1,090,518	1,090,518
理事会費					458,568	458,568
諸会議費					6,850,617	6,850,617
旅費交通費					1,406,028	1,406,028
通信運搬費					579,769	579,769
減価償却費					1,015,670	1,015,670
消耗品費					106,213	106,213
広告費					2,849,040	2,849,040
修繕費					9,288	9,288
印刷費					77,104	77,104
図書費					183,391	183,391
水道光熱費					316,200	316,200
賃借料					1,874,976	1,874,976
保険料					383,342	383,342
諸謝金					653,714	653,714
慶弔表彰費					1,745,092	1,745,092
事務機使用料					780,346	780,346
租税公課					199,360	199,360
事務所管理費					256,047	256,047
渉外費					478,290	478,290
雑費					692,708	692,708
経常費用計	77,636,049	448,657	28,169,823	28,618,480	30,585,969	136,840,498
当期経常増減額	4,486,887	644,415	25,208,628	24,564,213	19,778,429	9,272,671
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	257,634	257,634	0	257,634	0	0
当期一般正味財産増減額	4,229,253	386,781	25,208,628	24,821,847	19,778,429	9,272,671
一般正味財産期首残高						255,094,765
一般正味財産期末残高						245,822,094
指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高						0
指定正味財産期末残高						0
正味財産期末残高						245,822,094

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
満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）による。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
頒布品……最終仕入原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物・建物附属設備・什器備品……定率法による。
ソフトウェア……定額法による。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方法による。

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
退職給付引当資産	43,744,420	2,762,698	0	46,507,118
財政調整積立資産	30,750,000	0	0	30,750,000
会館建設準備積立資産	117,000,000	3,000,000	0	120,000,000
建物修繕積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
記念事業積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0
建物附属設備購入積立資産	500,000	0	0	500,000
合 計	206,994,420	5,762,698	10,000,000	202,757,118

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)
退職給付引当資産	46,507,118			(46,507,118)
財政調整積立資産	30,750,000		(30,750,000)	
会館建設準備積立資産	120,000,000		(120,000,000)	
建物修繕積立資産	5,000,000		(5,000,000)	
建物附属設備購入積立資産	500,000		(500,000)	
合 計	202,757,118		(156,250,000)	(46,507,118)

4. 担保に供している資産

該当事項はない。

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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建物	59,280,000	48,916,390	10,363,610
建物附属設備	2,847,010	1,463,489	1,383,521
什器備品	14,193,246	8,492,644	5,700,602
ソフトウェア	2,880,996	1,928,724	952,272
合 計	79,201,252	60,801,247	18,400,005

6. 保証債務等の偶発債務

該当事項はない。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳 簿 価 格	時 価	評 価 損 益
第61回利付国債	19,977,454	21,107,520	1,130,066
第61回利付国債	12,485,908	13,192,200	706,292
第337回利付国債	49,900,950	51,230,850	1,329,900
合 計	82,364,312	85,530,570	3,166,258

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はない。

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はない。

10. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

11. 重要な後発事象

該当事項はない。

財 産 目 録

平成30年 3月31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)				
現金預金	現金	手元保管 本部	運転資金として	55,452
		〃 岐阜南支部	〃	4,827
	預金	普通預金	運転資金として	
		岐阜信用金庫六条支店	本部	24,515,855
		岐阜信用金庫梅林支店	岐阜中支部	1,050,940
		岐阜信用金庫加納支店	岐阜南支部	174,784
		岐阜信用金庫福光支店	岐阜北支部	384,891
		十六銀行本店	本部	5,162,112
		十六銀行本店	本部(講習)	1,106,169
		大垣共立銀行県庁前支店	本部	72,149
		大垣共立銀行美濃加茂支店	中濃支部	1,360,562
		大垣西濃信用金庫本店	西濃支部	505,364
		陶都信用農業協同組合泉梅ノ木支店	東濃支部	745,882
		高山信用金庫駅西支店	飛騨支部	342,028
預金	定期預金	運転資金として		
	十六銀行本店	本部	7,000,000	
その他流動資産	未収金	取引士証交付事務受託料		1,414,372
	前払金	支部事務所賃借料他		950,665
	頒布品	業者票他		311,535
	仮払金	関係団体会議乗車券他		138,607
流動資産合計				45,296,194
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	岐阜信用金庫六条支店 普通預金	職員の退職金支払いの財源とするために積み立てている。	19,529,664
		岐阜信用金庫六条支店 定期預金		5,000,000
		十六銀行本店 定期預金		2,000,000
		第61回利付国債		19,977,454
	財政調整積立資産	岐阜信用金庫六条支店 普通預金	運転資金の不足に備えて積み立てている。	64,092
		大垣共立銀行県庁前支店 定期預金		8,200,000
		ゆうちょ銀行 定額貯金 第61回利付国債		10,000,000 12,485,908
会館建設準備積立資産	岐阜信用金庫六条支店 普通預金	会館の建替え等の財源とするために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している。	67,799,050	
	十六銀行本店 定期預金		500,000	
	大垣共立銀行県庁前支店 定期預金 第337回利付国債		1,800,000 49,900,950	
建物修繕積立資産	岐阜信用金庫六条支店 定期預金	会館の定期修繕の財源とするために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理している。	5,000,000	
	十六銀行本店 定期預金		500,000	
建物附属設備購入積立資産	十六銀行本店 定期預金	会館の空調設備等の取替え時の財源とするために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している。	500,000	
	十六銀行本店 定期預金		500,000	
その他固定資産	土地	岐阜市六条南2丁目5番3号 350㎡	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%(期末帳簿価格19,845,000円)は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%(期末帳簿価格2,835,000円)は、収益事業及び公益事業に使用している。 20%(期末帳簿価格5,670,000円)は、管理業務に使用している。	28,350,000
		建物		岐阜県不動産会館 鉄骨3階建476.8㎡

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建物附属設備	会館冷暖房機8台	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格968,465円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格138,351円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格276,705円）は、管理業務に使用している。	1,383,521
	什器備品	サーバ、パソコン、支部複合機等	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格3,990,424円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格570,062円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格1,140,116円）は、管理業務に使用している。	5,700,602
	ソフトウェア	講習管理システム	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	684,000
		文書管理システム	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格187,790円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格26,827円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格53,655円）は、管理業務に使用している。	268,272
	電話加入権	058-275-1551番他13回線	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格39,200円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格5,600円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格11,200円）は、管理業務に使用している。	56,000
	敷金	支部事務所敷金	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格1,477,000円）は、公益目的保有財産として公益目的事業の用に供している。 10%（期末帳簿価格211,000円）は、収益事業及び共益事業の用に供している。 20%（期末帳簿価格422,000円）は、管理業務の用に供している。	2,110,000
	出資金	岐阜信用金庫出資金20口	管理業務の用に供している。	10,000
固定資産合計				251,683,123
資産合計				296,979,317
(流動負債)	未払金	広報誌の印刷代他		1,759,174
	前受金	平成30年度法定講習受講料133名分		1,596,000
	預り金	入会申込者1名分他		1,281,111
	仮受金	関係団体旅費		13,820
流動負債合計				4,650,105
(固定負債)	退職給付引当金	職員6名分	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	46,507,118
固定負債合計				46,507,118
負債合計				51,157,223
正味財産				245,822,094