

公益社団法人岐阜県宅地建物取引業協会

貸借対照表

平成29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	132,780	103,704	29,076
普通預金	39,234,108	48,545,690	9,311,582
現金預金合計	39,366,888	48,649,394	9,282,506
(2) その他流動資産			
未収金	1,019,360	1,448,568	429,208
前払金	948,079	890,838	57,241
頒布品	290,931	343,965	53,034
仮払金	108,744	151,154	42,410
その他流動資産合計	2,367,114	2,834,525	467,411
流動資産合計	41,734,002	51,483,919	9,749,917
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	43,744,420	40,672,441	3,071,979
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	117,000,000	117,000,000	0
建物修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0
記念事業積立資産	10,000,000	9,600,000	400,000
建物附属設備購入積立資産	500,000	500,000	0
特定資産合計	206,994,420	203,522,441	3,471,979
(2) その他固定資産			
土地	28,350,000	28,350,000	0
建物	10,909,063	11,483,224	574,161
建物附属設備	1,635,367	1,933,056	297,689
什器備品	9,560,560	312,385	9,248,175
ソフトウェア	1,486,086	1,949,135	463,049
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	54,117,076	46,203,800	7,913,276
固定資産合計	261,111,496	249,726,241	11,385,255
資産合計	302,845,498	301,210,160	1,635,338
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,546,505	1,855,010	308,505
前受金	1,116,000	1,056,000	60,000
会費預り金	66,000	0	66,000
預り金	1,230,868	1,362,547	131,679
仮受金	46,940	13,440	33,500
流動負債合計	4,006,313	4,286,997	280,684
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,744,420	40,672,441	3,071,979
固定負債合計	43,744,420	40,672,441	3,071,979
負債合計	47,750,733	44,959,438	2,791,295
正味財産の部			
1. 一般正味財産	255,094,765	256,250,722	1,155,957
(うち特定資産への充当額)	(163,250,000)	(162,850,000)	(400,000)
正味財産合計	255,094,765	256,250,722	1,155,957
負債及び正味財産合計	302,845,498	301,210,160	1,635,338

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	502,102	462,462	39,640
特定資産受取利息	502,102	462,462	39,640
受取入会金	30,170,000	37,300,000	7,130,000
受取入会金	29,750,000	37,000,000	7,250,000
受取事務手数料	420,000	300,000	120,000
受取会費	71,075,000	71,490,000	415,000
受取会費	71,075,000	71,490,000	415,000
事業収益	21,392,344	24,661,852	3,269,508
受取研修受講料	153,600	131,200	22,400
受取法定講習受講料	7,212,000	9,828,000	2,616,000
岐阜県事務受託収益	999,360	1,368,568	369,208
宅建試験業務受託収益	11,016,000	11,151,000	135,000
頒布事業収益	210,300	255,900	45,600
受取会館賃貸料	1,114,584	1,129,584	15,000
保証協会事務受託収益	686,500	797,600	111,100
雑収益	1,332,808	1,210,228	122,580
受取利息	139	2,627	2,488
雑収益	1,332,669	1,207,601	125,068
経常収益計	124,472,254	135,124,542	10,652,288
(2) 経常費用			
事業費	95,300,425	95,547,161	246,736
給料手当	27,873,005	28,492,856	619,851
退職給付費用	2,075,539	2,274,857	199,318
法定福利費	3,772,962	3,919,558	146,596
福利厚生費	194,567	193,947	620
会議費	3,440,536	2,224,586	1,215,950
会場費	2,477,286	2,721,134	243,848
旅費交通費	5,304,785	4,928,926	375,859
通信運搬費	4,217,647	4,244,484	26,837
減価償却費	2,144,194	1,550,096	594,098
頒布原価	156,214	171,881	15,667
消耗什器備品費	45,197	430,423	385,226
消耗品費	437,364	372,270	65,094
広告費	4,208,820	3,956,462	252,358
修繕費	133,920	1,192,320	1,058,400
印刷費	6,364,733	5,869,559	495,174
図書費	320,779	366,736	45,957
水道光熱費	1,242,460	1,380,496	138,036
賃借料	7,937,670	7,671,390	266,280
保険料	154,464	141,008	13,456
諸謝金	5,182,016	5,327,783	145,767
事務処理改善費	329,737	0	329,737
事務機使用料	4,009,917	4,650,231	640,314
租税公課	1,090,760	1,123,100	32,340
事務所管理費	998,379	1,054,971	56,592
支払負担金	9,434,040	9,496,280	62,240
委託費	1,163,394	1,312,542	149,148
雑費	590,040	479,265	110,775

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	30,327,786	29,755,964	571,822
役員報酬	60,000	80,000	20,000
給料手当	6,968,251	7,123,214	154,963
退職給付費用	518,883	568,714	49,831
法定福利費	943,240	979,886	36,646
福利厚生費	48,642	48,487	155
総会費	1,096,245	945,846	150,399
理事会費	476,501	337,535	138,966
諸会議費	7,248,191	6,849,071	399,120
旅費交通費	911,495	874,124	37,371
通信運搬費	608,240	630,874	22,634
減価償却費	500,709	352,186	148,523
消耗什器備品費	11,299	7,711	3,588
消耗品費	103,170	83,807	19,363
広告費	3,323,016	3,356,040	33,024
修繕費	33,480	298,080	264,600
印刷費	112,789	136,089	23,300
図書費	180,554	210,625	30,071
水道光熱費	310,590	345,121	34,531
賃借料	1,861,216	1,792,416	68,800
保険料	375,078	369,127	5,951
諸謝金	653,714	653,714	0
研修諸費	12,240	12,240	0
慶弔表彰費	1,265,152	847,860	417,292
事務処理改善費	130,818	0	130,818
事務機使用料	896,281	1,050,045	153,764
租税公課	204,240	205,600	1,360
事務所管理費	249,586	263,727	14,141
渉外費	551,590	537,550	14,040
雑費	672,576	796,275	123,699
經常費用計	125,628,211	125,303,125	325,086
当期經常増減額	1,155,957	9,821,417	10,977,374
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			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,155,957	9,821,417	10,977,374
一般正味財産期首残高	256,250,722	246,429,305	9,821,417
一般正味財産期末残高	255,094,765	256,250,722	1,155,957
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	255,094,765	256,250,722	1,155,957

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	115,868	994	17,540	18,534	367,700	502,102
特定資産受取利息	115,868	994	17,540	18,534	367,700	502,102
受取入会金	15,085,000	0	0	0	15,085,000	30,170,000
受取入会金	14,875,000	0	0	0	14,875,000	29,750,000
受取事務手数料	210,000	0	0	0	210,000	420,000
受取会費	35,537,500	0	0	0	35,537,500	71,075,000
受取会費	35,537,500	0	0	0	35,537,500	71,075,000
事業収益	19,380,960	1,114,584	896,800	2,011,384	0	21,392,344
受取研修受講料	153,600	0	0	0	0	153,600
受取法定講習受講料	7,212,000	0	0	0	0	7,212,000
岐阜県事務受託収益	999,360	0	0	0	0	999,360
宅建試験業務受託収益	11,016,000	0	0	0	0	11,016,000
頒布事業収益	0	0	210,300	210,300	0	210,300
受取会館賃貸料	0	1,114,584	0	1,114,584	0	1,114,584
保証協会事務受託収益	0	0	686,500	686,500	0	686,500
雑収益	327,000	0	972,649	972,649	33,159	1,332,808
受取利息	0	0	0	0	139	139
雑収益	327,000	0	972,649	972,649	33,020	1,332,669
経常収益計	70,446,328	1,115,578	1,886,989	3,002,567	51,023,359	124,472,254
(2) 経常費用						
事業費	81,532,994	444,231	13,323,200	13,767,431		95,300,425
給料手当	24,388,881	209,051	3,275,073	3,484,124		27,873,005
退職給付費用	1,816,096	15,567	243,876	259,443		2,075,539
法定福利費	3,301,342	28,294	443,326	471,620		3,772,962
福利厚生費	170,246	1,460	22,861	24,321		194,567
会議費	1,177,171	0	2,263,365	2,263,365		3,440,536
会場費	2,477,286	0	0	0		2,477,286
旅費交通費	5,121,830	0	182,955	182,955		5,304,785
通信運搬費	3,631,811	15,693	570,143	585,836		4,217,647
減価償却費	1,930,170	12,841	201,183	214,024		2,144,194
頒布原価	0	0	156,214	156,214		156,214
消耗什器備品費	39,547	339	5,311	5,650		45,197
消耗品費	385,778	3,097	48,489	51,586		437,364
広告費	4,208,820	0	0	0		4,208,820
修繕費	117,180	1,004	15,736	16,740		133,920
印刷費	5,090,445	533	1,273,755	1,274,288		6,364,733
図書費	320,779	0	0	0		320,779
水道光熱費	1,087,145	9,323	145,992	155,315		1,242,460
賃借料	7,007,062	55,832	874,776	930,608		7,937,670
保険料	136,270	1,076	17,118	18,194		154,464
諸謝金	5,182,016	0	0	0		5,182,016
事務処理改善費	288,520	2,473	38,744	41,217		329,737
事務機使用料	3,561,829	26,881	421,207	448,088		4,009,917
租税公課	915,095	53,269	122,396	175,665		1,090,760
事務所管理費	873,579	7,498	117,302	124,800		998,379
支払負担金	6,552,760	0	2,881,280	2,881,280		9,434,040
委託費	1,163,394	0	0	0		1,163,394
雑費	587,942	0	2,098	2,098		590,040

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					30,327,786	30,327,786
役員報酬					60,000	60,000
給料手当					6,968,251	6,968,251
退職給付費用					518,883	518,883
法定福利費					943,240	943,240
福利厚生費					48,642	48,642
総会費					1,096,245	1,096,245
理事会費					476,501	476,501
諸会議費					7,248,191	7,248,191
旅費交通費					911,495	911,495
通信運搬費					608,240	608,240
減価償却費					500,709	500,709
消耗什器備品費					11,299	11,299
消耗品費					103,170	103,170
広告費					3,323,016	3,323,016
修繕費					33,480	33,480
印刷費					112,789	112,789
図書費					180,554	180,554
水道光熱費					310,590	310,590
賃借料					1,861,216	1,861,216
保険料					375,078	375,078
諸謝金					653,714	653,714
研修諸費					12,240	12,240
慶弔表彰費					1,265,152	1,265,152
事務処理改善費					130,818	130,818
事務機使用料					896,281	896,281
租税公課					204,240	204,240
事務所管理費					249,586	249,586
渉外費					551,590	551,590
雑費					672,576	672,576
経常費用計	81,532,994	444,231	13,323,200	13,767,431	30,327,786	125,628,211
当期経常増減額	11,086,666	671,347	11,436,211	10,764,864	20,695,573	1,155,957
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	264,989	264,989	0	264,989	0	0
当期一般正味財産増減額	10,821,677	406,358	11,436,211	11,029,853	20,695,573	1,155,957
一般正味財産期首残高						256,250,722
一般正味財産期末残高						255,094,765
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						255,094,765

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	40,672,441	3,284,079	212,100	43,744,420
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	0	0	117,000,000
建物修繕積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
記念事業積立資産	9,600,000	400,000	0	10,000,000
建物附属設備購入積立資産	500,000	0	0	500,000
合 計	203,522,441	3,684,079	212,100	206,994,420

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	43,744,420			(43,744,420)
財政調整積立資産	30,750,000		(30,750,000)	
会館建設準備積立資産	117,000,000		(117,000,000)	
建物修繕積立資産	5,000,000		(5,000,000)	
記念事業積立資産	10,000,000		(10,000,000)	
建物附属設備購入積立資産	500,000		(500,000)	
合 計	206,994,420		(163,250,000)	(43,744,420)

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	48,370,937	10,909,063
建物附属設備	2,847,010	1,211,643	1,635,367
什器備品	13,995,066	4,434,506	9,560,560
ソフトウェア	4,371,996	2,885,910	1,486,086
合 計	80,494,072	56,902,996	23,591,076

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	19,972,945	21,312,420	1,339,475
第61回利付国債	12,483,090	13,320,262	837,172
第337回利付国債	49,886,800	51,235,850	1,349,050
合 計	82,342,835	85,868,532	3,525,697

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29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	124,755
		〃 岐阜南支部	〃	8,025
	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	29,212,969
		岐阜信用金庫梅林支店	岐阜中支部	984,204
		岐阜信用金庫加納支店	岐阜南支部	580,480
		岐阜信用金庫福光支店	岐阜北支部	158,870
		十六銀行本店	本部	1,604,582
		十六銀行本店	本部(講習)	2,404,170
		大垣共立銀行県庁前支店	本部	1,422,091
		大垣共立銀行美濃加茂支店	中濃支部	1,712,003
		大垣西濃信用金庫本店	西濃支部	511,319
		陶都信用農業協同組合泉梅ノ木支店	東濃支部	520,897
		高山信用金庫駅西支店	飛騨支部	122,523
その他流動資産	未収金	取引士証交付事務受託料他	1,019,360	
	前払金	支部事務所賃借料他	948,079	
	頒布品	業者票他	290,931	
	仮払金	関係団体会議乗車券他	108,744	
流動資産合計				41,734,002
(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。	16,771,475
		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		19,972,945
	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。	66,910
		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 12,483,090
	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。	67,113,200
		第337回利付国債		49,886,800
	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
記念事業積立資産	岐阜信用金庫六条支店 普通預金	創立50周年記念事業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。	700,000	
	十六銀行本店 定期預金		7,500,000	
	大垣共立銀行県庁前支店 定期預金		1,800,000	
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	
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、収益事業及び共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㎡	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7,636,345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1,090,906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2,181,812円)は、管理業務に使用している。	10,909,063

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1,144,757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163,536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327,074円）は、管理業務に使用している。	1,635,367
	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6,692,394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956,058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1,912,108円）は、管理業務に使用している。	9,560,560
	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	1,116,000
		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237,867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33,981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67,963円）は、管理業務に使用している。	339,811
		会計処理システム	管理業務に使用している	30,275
	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				261,111,496
資産合計				302,845,498
(流動負債)	未払金	広報誌の印刷代他		1,546,505
	前受金	平成29年度法定講習受講料93名分		1,116,000
	会費預り金	平成29年度会費1名分		66,000
	預り金	入会申込者1名分他		1,230,868
	仮受金	関係団体旅費		46,940
流動負債合計				4,006,313
(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	43,744,420
固定負債合計				43,744,420
負債合計				47,750,733
正味財産				255,094,765