

貸借対照表

令和6年3月31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			
(1) 現金預金			
現金	119,235	91,707	27,528
普通預金	40,793,643	29,216,433	11,577,210
現金預金合計	40,912,878	29,308,140	11,604,738
(2) その他流動資産			
未収金	1,326,332	1,177,376	148,956
前払金	1,156,837	1,308,831	△ 151,994
頒布品	313,063	363,147	△ 50,084
仮払金	510,720	465,448	45,272
その他流動資産合計	3,306,952	3,314,802	△ 7,850
流動資産合計	44,219,830	32,622,942	11,596,888
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	41,437,496	38,148,252	3,289,244
財政調整積立資産	10,750,000	30,750,000	△ 20,000,000
会館建設準備積立資産	126,000,000	126,000,000	0
建物修繕積立資産	7,000,000	7,000,000	0
記念事業積立資産	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	190,187,496	206,898,252	△ 16,710,756
(2) その他固定資産			
土地	28,350,000	28,350,000	0
建物	7,618,208	8,019,166	△ 400,958
建物附属設備	998,593	1,227,549	△ 228,956
什器備品	5,186,852	9,234,464	△ 4,047,612
ソフトウェア	2,992,000	0	2,992,000
電話加入権	56,000	56,000	0
敷金	2,590,000	2,590,000	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	47,801,653	49,487,179	△ 1,685,526
固定資産合計	237,989,149	256,385,431	△ 18,396,282
資産合計	282,208,979	289,008,373	△ 6,799,394
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,852,445	1,603,271	249,174
前受金	1,584,000	1,824,000	△ 240,000
預り金	2,234,833	1,970,455	264,378
仮受金	30,760	26,400	4,360
流動負債合計	5,702,038	5,424,126	277,912
2. 固定負債			
退職給付引当金	41,437,496	38,148,252	3,289,244
固定負債合計	41,437,496	38,148,252	3,289,244
負債合計	47,139,534	43,572,378	3,567,156
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	235,069,445	245,435,995	△ 10,366,550
(うち特定資産への充当額)	(148,750,000)	(168,750,000)	(△ 20,000,000)
正味財産合計	235,069,445	245,435,995	△ 10,366,550
負債及び正味財産合計	282,208,979	289,008,373	△ 6,799,394

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31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			
① 特定資産運用益	204,518	497,080	△ 292,562
特定資産受取利息	204,518	497,080	△ 292,562
② 受取入会金	24,600,000	31,960,000	△ 7,360,000
受取入会金	24,400,000	31,600,000	△ 7,200,000
受取事務手数料	200,000	360,000	△ 160,000
③ 受取会費	68,985,000	34,835,500	34,149,500
受取会費	68,985,000	34,835,500	34,149,500
④ 事業収益	27,132,216	25,007,740	2,124,476
受取研修受講料	90,200	54,400	35,800
受取法定講習受講料	9,516,000	8,088,000	1,428,000
岐阜県事務受託収益	1,326,332	1,172,206	154,126
宅建試験業務受託収益	14,294,500	13,590,500	704,000
頒布事業収益	67,200	148,050	△ 80,850
受取会館賃貸料	1,114,584	1,092,084	22,500
保証協会事務受託収益	723,400	862,500	△ 139,100
⑤ 雑収益	1,490,266	1,465,416	24,850
受取利息	147	131	16
雑収益	1,490,119	1,465,285	24,834
経常収益計	122,412,000	93,765,736	28,646,264
(2) 経常費用			
① 事業費	100,484,057	95,419,804	5,064,253
給料手当	31,640,164	31,258,773	381,391
退職給付費用	2,078,802	2,045,807	32,995
法定福利費	4,384,404	4,303,082	81,322
福利厚生費	100,368	96,788	3,580
会議費	2,830,381	2,677,135	153,246
会場費	2,618,895	2,570,954	47,941
旅費交通費	5,447,920	4,436,144	1,011,776
通信運搬費	4,208,582	4,154,616	53,966
減価償却費	4,270,022	928,612	3,341,410
頒布原価	47,004	118,931	△ 71,927
消耗什器備品費	87,846	547,360	△ 459,514
消耗品費	554,409	636,788	△ 82,379
広告費	4,317,724	3,587,364	730,360
修繕費	515,900	193,776	322,124
印刷費	5,327,562	6,813,743	△ 1,486,181
図書費	92,808	71,149	21,659
水道光熱費	1,644,355	1,499,662	144,693
賃借料	9,028,147	8,469,913	558,234
保険料	182,862	183,140	△ 278
諸謝金	4,710,437	5,163,497	△ 453,060
事務機使用料	3,024,713	2,749,648	275,065
租税公課	1,303,959	1,264,584	39,375
事務所管理費	1,260,096	865,013	395,083
支払負担金	9,663,240	9,597,000	66,240
委託費	654,170	627,880	26,290
雑費	489,287	558,445	△ 69,158

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	32,221,013	28,926,899	3,294,114
役員報酬	60,000	60,000	0
給料手当	7,910,038	7,814,691	95,347
退職給付費用	519,701	511,452	8,249
法定福利費	1,096,099	1,075,765	20,334
福利厚生費	25,092	24,197	895
総会費	1,083,637	776,708	306,929
理事会費	445,877	521,855	△ 75,978
諸会議費	7,071,928	5,666,381	1,405,547
旅費交通費	854,407	600,544	253,863
通信運搬費	492,256	561,637	△ 69,381
減価償却費	935,504	232,153	703,351
消耗什器備品費	21,962	0	21,962
消耗品費	125,324	134,116	△ 8,792
広告費	3,668,954	3,406,684	262,270
修繕費	0	48,444	△ 48,444
印刷費	155,474	156,253	△ 779
図書費	200,012	196,490	3,522
水道光熱費	411,089	374,916	36,173
賃借料	2,063,760	1,910,208	153,552
保険料	254,930	255,348	△ 418
諸謝金	551,714	661,714	△ 110,000
慶弔表彰費	1,515,100	939,846	575,254
事務機使用料	802,823	801,774	1,049
租税公課	194,161	192,386	1,775
事務所管理費	315,027	216,252	98,775
渉外費	640,201	575,830	64,371
雑費	805,943	1,211,255	△ 405,312
經常費用計	132,705,070	124,346,703	8,358,367
当期經常増減額	△ 10,293,070	△ 30,580,967	20,287,897
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			
① 棚卸資産廃棄損	73,480	0	73,480
頒布品廃棄損	73,480	0	73,480
② 固定資産除却損	0	4	△ 4
什器備品除却損	0	4	△ 4
經常外費用計	73,480	4	73,476
当期經常外増減額	△ 73,480	△ 4	△ 73,476
当期一般正味財産増減額	△ 10,366,550	△ 30,580,971	20,214,421
一般正味財産期首残高	245,435,995	276,016,966	△ 30,580,971
一般正味財産期末残高	235,069,445	245,435,995	△ 10,366,550
II 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
III 正味財産期末残高	235,069,445	245,435,995	△ 10,366,550

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 特定資産運用益	114,929	985	15,534	16,519	73,070	204,518
特定資産受取利息	114,929	985	15,534	16,519	73,070	204,518
② 受取入会金	12,300,000	0	0	0	12,300,000	24,600,000
受取入会金	12,200,000	0	0	0	12,200,000	24,400,000
受取事務手数料	100,000	0	0	0	100,000	200,000
③ 受取会費	34,492,500	0	0	0	34,492,500	68,985,000
受取会費	34,492,500	0	0	0	34,492,500	68,985,000
④ 事業収益	25,227,032	1,114,584	790,600	1,905,184	0	27,132,216
受取研修受講料	90,200	0	0	0	0	90,200
受取法定講習受講料	9,516,000	0	0	0	0	9,516,000
岐阜県事務受託収益	1,326,332	0	0	0	0	1,326,332
宅建試験業務受託収益	14,294,500	0	0	0	0	14,294,500
頒布事業収益	0	0	67,200	67,200	0	67,200
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	723,400	723,400	0	723,400
⑤ 雑収益	131,000	0	1,126,369	1,126,369	232,897	1,490,266
受取利息	0	0	0	0	147	147
雑収益	131,000	0	1,126,369	1,126,369	232,750	1,490,119
経常収益計	72,265,461	1,115,569	1,932,503	3,048,072	47,098,467	122,412,000
(2) 経常費用						
① 事業費	84,910,758	490,033	15,083,266	15,573,299		100,484,057
給料手当	27,685,144	237,302	3,717,718	3,955,020		31,640,164
退職給付費用	1,818,952	15,591	244,259	259,850		2,078,802
法定福利費	3,836,350	32,888	515,166	548,054		4,384,404
福利厚生費	87,822	753	11,793	12,546		100,368
会議費	651,491	0	2,178,890	2,178,890		2,830,381
会場費	2,532,895	0	86,000	86,000		2,618,895
旅費交通費	5,396,290	0	51,630	51,630		5,447,920
通信運搬費	3,683,654	13,604	511,324	524,928		4,208,582
減価償却費	3,802,268	28,066	439,688	467,754		4,270,022
頒布原価	0	0	47,004	47,004		47,004
消耗什器備品費	76,865	659	10,322	10,981		87,846
消耗品費	491,746	3,765	58,898	62,663		554,409
広告費	4,317,724	0	0	0		4,317,724
修繕費	515,900	0	0	0		515,900
印刷費	4,296,392	515	1,030,655	1,031,170		5,327,562
図書費	92,808	0	0	0		92,808
水道光熱費	1,438,813	12,336	193,206	205,542		1,644,355
賃借料	7,996,267	61,912	969,968	1,031,880		9,028,147
保険料	160,792	1,310	20,760	22,070		182,862
諸謝金	4,710,437	0	0	0		4,710,437
事務機使用料	2,708,857	18,944	296,912	315,856		3,024,713
租税公課	1,105,372	52,940	145,647	198,587		1,303,959
事務所管理費	1,102,588	9,448	148,060	157,508		1,260,096
支払負担金	5,272,120	0	4,391,120	4,391,120		9,663,240
委託費	654,170	0	0	0		654,170
雑費	475,041	0	14,246	14,246		489,287

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		
② 管理費					32,221,013	32,221,013
役員報酬					60,000	60,000
給料手当					7,910,038	7,910,038
退職給付費用					519,701	519,701
法定福利費					1,096,099	1,096,099
福利厚生費					25,092	25,092
総会費					1,083,637	1,083,637
理事会費					445,877	445,877
諸会議費					7,071,928	7,071,928
旅費交通費					854,407	854,407
通信運搬費					492,256	492,256
減価償却費					935,504	935,504
消耗什器備品費					21,962	21,962
消耗品費					125,324	125,324
広告費					3,668,954	3,668,954
印刷費					155,474	155,474
図書費					200,012	200,012
水道光熱費					411,089	411,089
賃借料					2,063,760	2,063,760
保険料					254,930	254,930
諸謝金					551,714	551,714
慶弔表彰費					1,515,100	1,515,100
事務機使用料					802,823	802,823
租税公課					194,161	194,161
事務所管理費					315,027	315,027
渉外費					640,201	640,201
雑費					805,943	805,943
經常費用計	84,910,758	490,033	15,083,266	15,573,299	32,221,013	132,705,070
当期經常増減額	△12,645,297	625,536	△13,150,763	△12,525,227	14,877,454	△10,293,070
2. 經常外増減の部						
(1) 經常外収益						
經常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用						
① 棚卸資産廃棄損						
頒布品廃棄損	0	0	73,480	73,480	0	73,480
經常外費用計	0	0	73,480	73,480	0	73,480
当期經常外増減額	0	0	△73,480	△73,480	0	△73,480
他会計振替前	△12,645,297	625,536	△13,224,243	△12,598,707	14,877,454	△10,366,550
当期一般正味財産増減額	△12,645,297	625,536	△13,224,243	△12,598,707	14,877,454	△10,366,550
他会計振替額	234,202	△234,202	0	△234,202	0	0
当期一般正味財産増減額	△12,411,095	391,334	△13,224,243	△12,832,909	14,877,454	△10,366,550
一般正味財産期首残高						245,435,995
一般正味財産期末残高						235,069,445
II 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
III 正味財産期末残高						235,069,445

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	38,148,252	3,289,244	0	41,437,496
財政調整積立資産	30,750,000	0	20,000,000	10,750,000
会館建設準備積立資産	126,000,000	0	0	126,000,000
建物修繕積立資産	7,000,000	0	0	7,000,000
記念事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	206,898,252	3,289,244	20,000,000	190,187,496

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	41,437,496	—	—	(41,437,496)
財政調整積立資産	10,750,000	—	(10,750,000)	—
会館建設準備積立資産	126,000,000	—	(126,000,000)	—
建物修繕積立資産	7,000,000	—	(7,000,000)	—
記念事業積立資産	5,000,000	—	(5,000,000)	—
合 計	190,187,496	—	(148,750,000)	(41,437,496)

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	51,661,792	7,618,208
建物附属設備	3,738,450	2,739,857	998,593
什器備品	17,110,802	11,923,950	5,186,852
ソフトウェア	6,037,696	3,045,696	2,992,000
合 計	86,166,948	69,371,295	16,795,653

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337回利付国債	49,985,850	50,093,600	107,750
合 計	49,985,850	50,093,600	107,750

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

令和6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 預金	手元保管 本部	運転資金として	119,235
		普通預金	運転資金として	
		岐阜信用金庫六条支店	本部	29,712,547
		岐阜信用金庫梅林支店	岐阜中支部	1,098,932
		岐阜信用金庫加納支店	岐阜南支部	981,193
		岐阜信用金庫福光支店	岐阜北支部	587,303
		十六銀行本店	本部	4,221,940
		十六銀行本店	本部(講習)	2,012,444
		大垣共立銀行県庁前支店	本部	567,694
		大垣共立銀行美濃加茂支店	中濃支部	584,524
		大垣西濃信用金庫本店	西濃支部	218,364
		陶都信用農業協同組合泉梅ノ木支店	東濃支部	590,113
		高山信用金庫駅西支店	飛騨支部	218,589
その他流動資産	未収金 前払金 頒布品 仮払金	宅地建物取引士証交付事務受託料 支部事務所賃借料他 業者票他 令和5年度中間申告消費税他		1,326,332 1,156,837 313,063 510,720
流動資産合計				44,219,830
(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。	34,437,496
		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
	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。	750,000
		ゆうちょ銀行 定額貯金		10,000,000
	会館建設準備積立資産	岐阜信用金庫六条支店 普通預金 大垣共立銀行県庁前支店 定期預金 第337回利付国債	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。	74,214,150 1,800,000 49,985,850
建物修繕積立資産	岐阜信用金庫六条支店 普通預金	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。	7,000,000	
記念事業積立資産	岐阜信用金庫六条支店 定期預金	創立60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。	5,000,000	
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5,332,746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761,819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1,523,643円)は、管理業務に使用している。	7,618,208

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699,016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99,856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199,721円）は、管理業務に使用している。	998,593
	什器備品	サーバ、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3,630,798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518,687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1,037,367円）は、管理業務に使用している。	5,186,852
	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	2,992,000
	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1,813,000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259,000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518,000円）は、管理業務の用に供している。	2,590,000
	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				237,989,149
資産合計				282,208,979
(流動負債)	未払金	広報誌の印刷代他		1,852,445
	前受金	令和5年度法定講習受講料132名分		1,584,000
	預り金	入会申込者2名分他		2,234,833
	仮受金	公取協等会議旅費		30,760
流動負債合計				5,702,038
(固定負債)	退職給付引当金	職員5名分	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	41,437,496
固定負債合計				41,437,496
負債合計				47,139,534
正味財産				235,069,445